OBEC VEĽKÉ LUDINCE
935 65 Veľké Ludince 136

# Záverečný účet obce Veľké Ludince za rok 2015

## *I. Rozpočet obce na rok 2015*

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Uznesením č. 254/18/2013 zo dňa 13.12.2013 obecné zastupiteľstvo rozhodlo o neuplatňovaní programu obce Veľké Ludince v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2014 Z.z. o rozpočtových pravidlách.
Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom vo Veľkých Ludinciach dňa 12. decembra 2014 uznesením č. 9/1 a zmena rozpočtu bola schválená dňa 18. septembra 2015 uznesením č. 63/5.

v EUR

| Položka | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Plnenie rozpočtu | % plnenia |
|---|---|---|---|---|
| **Príjmy** | **893 050** | **1 098 640** | **1 076 366** | **97,97** |
| - bežné príjmy | 886 050 | 971 700 | 950 330 | 97,80 |
| - kapitálové príjmy | 5 000 | 122 940 | 119 029 | 96,82 |
| - finančné operácie | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| - príjmy RO | 2 000 | 4 000 | 7 007 | 175,18 |
| **Výdavky** | **893 050** | **1 098 640** | **1 095 513** | **99,72** |
| - bežné výdavky | 535 015 | 566 795 | 518 119 | 91,41 |
| - kapitálové výdavky | 108 035 | 150 345 | 141 184 | 93,91 |
| - finančné operácie | 13 000 | 103 500 | 103 100 | 99,61 |
| - výdavky RO | 237 000 | 278 000 | 333 110 | 119,82 |
| **Hospodársky výsledok** | **x** | **x** | **-19 147** | **x** |

### *I. I. PRÍJMY*

Skutočné rozpočtované príjmy obce boli plnené na 97,97 %, z toho plnenie rozpočtu kapitálových príjmov na 96,82 %. Kapitálové príjmy plynuli z nasledovných zdrojov:

- z predaja pozemkov z dôvodu pozemkových úprav vo výške 2 159,- EUR,
- z predaja kapitálových aktív – predaj akcií Prima banky Slovensko, a.s. vo výške 13 200,- EUR.
- nenávratného finančného príspevku na projekty Pôdohospodárskej platobnej agentúry vo výške 93 930,- na revitalizáciu parku, rekonštrukciu chodníkov a zastrešenie domu smútku v katolíckom cintoríne

- dotácie z Environmentálneho fondu v rámci Programu obnovy dediny od Slovenskej agentúry životného prostredia na projekt Obnova zelene revitalizovaného parku v obci Veľké Ludince vo výške 4 740,- EUR,
- dotácie zo štátneho rozpočtu od Ministerstva vnútra Slovenskej republiky na zabezpečenie úloh prevencie kriminality na projekt Rozšírenie kamerového systému v obci Veľké Ludince vo výške 5 000,- EUR.

Príjmy RO predstavovali príjem za školský klub a materskú školu od rodičov detí Základnej školy s materskou školou – Alapiskola és óvoda.

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 334 100,- EUR z výnosu dane z príjmov poukázanej územnej samospráve boli do 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 340 971,03 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,06 %.

**Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 117 470,- EUR bol skutočný príjem za daň z nehnuteľností k 31.12.2015 vo výške 100 867,11 EUR, čo je 85,87 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 86 288,56 EUR a dane zo stavieb a bytov vo výške 14 578,55 EUR.
Celková suma nedoplatkov na dani z pozemkov obce Veľké Ludince od roku 2007 do 2015 je k 31.12.2015 vo výške 6 179,21 EUR a na dani zo stavieb vo výške 5 467,69 EUR. Za obdobie do roku 2006 eviduje obec pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 1 648,07 EUR.

**Daň za psa**

Z rozpočtovaných 980,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 952,- EUR, čo je 97,14 % plnenie.
K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 374,50 EUR.

**Poplatky za licenciu na výherné hracie prístroje**

Z rozpočtovaných 3 000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3 000,- EUR, čo je 100,00 % plnenie.
K 31.12.2015 obec neeviduje pohľadávky na poplatkoch za licenciu na výherné hracie prístroje.

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 38 700,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 22 913,50 EUR, čo predstavuje 59,21 % plnenie.
K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad vo výške 14 815,56 EUR. Tieto pohľadávky plánuje obec vymáhať v roku 2016 formou exekúcie, zrážky zo mzdy a určením osobitného príjemcu dávok v hmotnej núdzi neplatičov.

**Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 522,98 EUR, čo je 104,60 % plnenie.
K 31.12.2015 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

| Poskytovateľ | Suma v EUR | Účel |
|---|---|---|
| Obvodný úrad Levice | 1 864,69 | Matrika |
| Obvodný úrad Levice | 502,59 | Hlásenie občanov a RO |
| Krajský školský úrad | 206 269,00 | Školstvo |
| ÚPSVaR | 6 663,70 | Stravné pre deti v HN |
| ÚPSVaR | 1 354,60 | Školské potreby pre deti v HN |
| Krajský školský úrad | 2 454,00 | Vzdelávacie poukazy |
| Obvodný úrad Levice | 532,94 | Referendum |
| IA MPSVR SR | 35 420,00 | Opatrovateľská služba |
| Krajský školský úrad | 2 387,00 | Príspevok pre MŠ na predškolákov |
| ÚPSVaR | 28 298,22 | Dávky v hmot. núdzi – obec ako osobit. príjemca |
| MPSVR SR | 88 320,00 | Denný stacionár |
| Ministerstvo kultúry SR | 850,00 | Nákup knižničného fondu |
| ÚPSVaR | 44 734,14 | Akt.činnosť, §50j, 51, 54 |
| Ministerstvo vnútra SR | 5 000,00 | Rozšírenie kamerového systému |
| Slovenská agentúra ŽP | 4 740,00 | Obnova zelene revital. parku |
| Okres.úrad Levice odbor kríz.riadenia | 54,00 | Skladník CO |
| Pôdohospodárska platobná agentúra | 93 930,40 | LEADER-dom smútku, chodníky, revitalizácia parku |

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb podľa § 71 ods. 6 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní obec prijala od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky nenávratný finančný príspevok vo výške 88 320 EUR na financovanie sociálnej služby v zariadení Denného stacionára EMMANUEL.

V rámci Národného projektu – Podpora opatrovateľskej služby obec podpísala zmluvu o spolupráci č. 113/2014-IZ-4.OIV s Implementačnou agentúrou pre Operačný program Zamestnanosť a sociálny inklúzia, v rámci ktorej agentúra uhradila finančné prostriedky vo výške 35 420,- EUR za výkon opatrovateľskej služby.

Za rok 2015 obec požiadala Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny o príspevok na podporu zamestnanosti celkom vo výške 44 734,14 EUR.

V rámci zákona č. 5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých neskorších predpisov obec zamestnávala uchádzačov o zamestnanie v rámci aktivačnej činnosti (26 uchádzačov) a aktivačnej činnosti formou dohody cez obec (26 uchádzačov).

V rámci §50 ods. j tohto zákona boli na základe pracovných zmlúv zamestnaní:

- od júna 2014 do februára 2015 1 zamestnankyňa
- od novembra 2014 do júla 2015 2 zamestnanci
- od marca 2015 do novembra 2015 2 zamestnanci.

V rámci §54 bola od apríla 2015 do septembra 2015 bola uzatvorená pracovná zmluva so 6 zamestnancami.
V rámci §51 ods. a) zákona o službách zamestnanosti bola zamestnaná 1 zamestnankyňa od mája 2015 do októbra 2016.
V roku 2015 v obci vykonával absolventskú prax 1 uchádzač o zamestnanie.

Na základe priznania postavenia chránenej dielne obec zriadila chránenú dielňu s predmetom činnosti „údržbár – správca multifunkčného ihriska" od 15. júna 2015 do 15.06.2017. Obec prijala na základe pracovných zmlúv 2 zamestnancov s ťažkým zdravotným postihnutím.

## *I. II. Výdavky*

Skutočné rozpočtované výdavky obce boli plnené na 99,72 %, z toho plnenie rozpočtu kapitálových výdavkov na 93,91 %.

Vo finančných operáciách výdavkov rozpočtu je vyčíslená úhrada splátok komunálneho úveru vo výške 13 619,05 EUR a úhrada istiny investičné úveru vo výške 89 481,33 EUR, ktorý bol prijatý za účelom predfinancovania LEADER projektov od Pôdohospodárskej platobnej agentúry.

## *II. Bilancia aktív a pasív*

**AKTÍVA v EUR**

| *Názov* | *K 1.1.2015* | *K 31.12.2015* |
|---|---|---|
| **Neobežný majetok** | **2 075 794** | **2 230 245** |
| - Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok | 1 740 393 | 1 903 622 |
| - Dlhodobý finančný majetok | 335 401 | 326 623 |
| **Obežný majetok** | **128 743** | **91 271** |
| - Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 0 | 0 |
| - Pohľadávky | 88 564 | 62 835 |
| - Finančný majetok | 39 816 | 28 253 |
| - Poskytnuté návrat.fin.výpomoci krátkodobé | 363 | 183 |
| **Časové rozlíšenie – náklady bud. obd.** | **1 111** | **621** |
| **Aktíva spolu** | **2 205 648** | **2 322 137** |

**PASÍVA v EUR**

| *Názov* | *K 1.1.2015* | *K 31.12.2015* |
|---|---|---|
| **Vlastné imanie** | **1 238 203** | **1 281 025** |
| **Záväzky** | **158 800** | **61 801** |
| - Rezervy | 10 782 | 0 |
| - Dlhodobé záväzky | 265 | 1 418 |
| - Krátkodobé záväzky | 187 | 15 918 |
| - Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci | 147 566 | 44 465 |
| - Transfery | 0 | 0 |
| **Časové rozlíšenie – výnosy budúcich obd.** | **808 645** | **979 311** |
| **Pasíva spolu** | **2 205 648** | **2 322 137** |

Na základe zmluvy o municipálnom úvere – Eurofondy (B) č.23/014/14 prijala obec úver na predfinancovanie investičných projektov vo výške 89 481,33 EUR. Úver by bol splatený v celej výške v roku 2015.

Výška časového rozlíšenia – výnosov budúcich období je ovplyvnená odpismi investičných projektov ktoré boli financované z kapitálových transferov.

**Dlhodobý majetok obce**

Na rekonštrukciu strechy obecného úradu boli použité finančné prostriedky vo výške 886,00 EUR a na rekonštrukčné a opravné práce na bytoch na poschodí zdravotného strediska vo výške 6 323,00 EUR.

Obec realizovala na základe podpísaných zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou tri projekty. Dva projekty boli dokončené v roku 2015. Tieto výdavky boli už financované z vlastných prostriedkov obce.

1. Rekonštrukcia a modernizácia chodníkov v obci – vo výške 39 230,44 EUR
2. Rekonštrukcia domu smútku – vo výške 25 530,27 EUR

Obec vybudovala nové prírodné javisko pri kultúrnom dome, ktoré bude slúžiť na rôzne kultúrne a športové podujatia. Výdavky na realizáciu výstavby javiska vo výške 15 167,40 EUR boli financované z vlastných prostriedkov obce.

V revitalizovanom parku obec z vlastných prostriedkov vybudovala nové multifunkčné ihrisko vo výške 26 371,65 EUR a zavlažovací systém parku vo výške 4 857,52 EUR.

Obec získala dotáciu z Environmentálneho fondu v rámci Programu obnovy dediny od Slovenskej agentúry životného prostredia na projekt Obnova zelene revitalizovaného parku v obci Veľké Ludince vo výške 4 740,- EUR. Na obnovu zelene revitalizovaného parku obec použila finančné prostriedky spolu vo výške 5 282,72 EUR.

Na základe zmluvy o poskytnutí dotácie zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na rok 2015 na zabezpečenie úloh prevencie kriminality získala obec od Ministerstva vnútra Slovenskej republiky dotáciu vo výške 5 000,- EUR na projekt „Rozšírenie kamerového systému v obci Veľké Ludince". Na rozšírenie kamerového systému obec použila finančné prostriedky spolu vo výške 7 593,30 EUR.

Z dôvodu nefunkčnosti a havarijného stavu fekálnej cisterny a z dôvodu výdatných dažďov obec potrebovala súrne zakúpiť novú cisternu na odčerpávanie vôd z jarkov. Obec zakúpila cisternu s objemom 8400 litrov na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 64/5 zo dňa 18.09.2015 za 16 260,- EUR. Do 31.12.2015 obec uhradila za cisternu 7 000,- EUR, zostatok vo výške 9 260,- EUR uhradí v roku 2016.

Obec upravila spevnené plochy autobusovej zastávky v smere na obec Kuraľany vo výške 1 446,24 EUR. V budúcnosti plánuje obec zakúpiť aj prístrešok autobusovej zastávky.

V budove obecného úradu sa pokazil plynový kotol a obec zakúpila nový plynový kotol vo výške 1 495,21 EUR.

## III. Prehľad o vývoji dlhu

| Dlh v EUR | Stav k 1.1.2015 | Stav k 31.12.2015 |
|---|---|---|
| Komunálny úver - dlhodobý | 58 084,16 | 44 465,11 |
| Investičný úver –LEADER - krátkodobý | 89 481,33 | 0,00 |
| **Úver spolu** | **147 565,49** | **44 465,11** |

Obec v roku 2014 podpísala zmluvu o Municipálnom úvere - Eurofondy (B) č. 23/014/14 za účelom predfinancovania investičného projektu „Revitalizácia parku v obci Veľké Ludince – I. etapa", „Rekonštrukcia a modernizácia chodníkov v obci" a „Zmena zastrešenia domu smútku SO 01" vo výške 89 481,33 EUR. Tento úver bol uhradený v celej výške po prijatí nenávratného príspevku na uvedené projekty v roku 2015.

Obec k 31.12.2015 vykazuje záväzky voči dodávateľom vo výške 15 822,42 EUR. Tieto záväzky boli uhradené v lehote splatnosti v roku 2016.

Obec k 31.12.2015 vykazuje tieto pohľadávky:

| | |
|---|---|
| - za odberateľské faktúry (315) | 7 163,65 EUR |
| - na daniach (319) | 13 669,47 EUR |
| - voči rozp.príjmov nedaňovým (318) | 40 151,30 EUR |
| - z toho nedoplatky za TKO | 14 815,56 EUR |
| - iné pohľadávky (378) | 1 851,00 EUR. |

## IV. Fondy obce

| Fond v EUR | 1.1.2015 | Tvorba | Použitie | 31.12.2015 |
|---|---|---|---|---|
| Sociálny fond | 265 | 1 907 | 1 931 | 241 |

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa pre zamestnávateľov, ktorí pri odmeňovaní postupujú podľa zákona č. 553/2003 Z.z. a vnútorná smernica o sociálnom fonde Obce Veľké Ludince.
Obec tvorila v roku 2015 sociálny fond vo výške 1,05 % vyplatených miezd zamestnancov vo výške 1 906,93 EUR.
Obec čerpala sociálny fond vo výške 1 931,20 EUR na tieto účely:

- príspevky na stravovanie vo výške 1 731,20 EUR,
- príspevky pri životných jubileách vo výške 200,00 EUR.

## V. Školstvo

Príjmy z Okresného úradu Nitra, odboru školstva na rok 2014 boli na školstvo vo výške 206 269,- EUR. Z toho rozpočet normatívnych finančných prostriedkov po dohodovacom konaní je vo výške 202 771,- EUR, príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 3 498,- EUR. Rozpočtovým opatrením č. 40/2015 boli priznané normatívne finančné prostriedky po dohodovacom konaní na dofinancovanie osobných nákladov vo výške 15 000,- EUR a rozpočtovým opatrením č. 95/2015 vo výške 10 000,- EUR.
Na vzdelávacie poukazy obec prijala nenormatívne finančné prostriedky vo výške 2 454,- EUR a prijala príspevok na výchovu a vzdelávanie detí materských škôl, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky vo výške 2 387,- EUR.

| Výdavky: | Schválený rozpočet v € | Upravený rozpočet v € | Čerpanie rozpočtu v € |
|---|---|---|---|
| ZŠ – MN a PN | 140 000 | 180 000 | 220 778,27 |
| ŠKD 2x | 20 000 | 20 000 | 22 509,76 |
| ŠJ 2x | 27 000 | 28 000 | 35 215,20 |
| MŠ | 50 000 | 50 000 | 54 606,74 |
| ***Celkom*** | ***237 000*** | ***278 000*** | ***333 109,97*** |

Záväzky z neuhradených faktúr k 31.12.2015 Základná škola s materskou školou – Alapiskola és Óvoda, Veľké Ludince evidovala v celkovej výške **1 712,05 EUR** voči dodávateľom: Slovak Telecom, Raabe, BCF, Západoslovenská vodárenská spoločnosť a dodávatelia potravín pre ŠJ – Coop Jednota Levice, MIRKOM a ZELEX. Tieto záväzky boli uhradené v roku 2016.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch ZŠ s MŠ – Alapiskola és Óvoda, Veľké Ludince k 31.12.2015:

| | | |
|---|---|---|
| 222 10 | Bežný účet výdavkový ZŠ | 107,30 EUR |
| 223 10 | Bežný účet príjmový ZŠ | 8,01 EUR |
| 221 98 | Bežný účet školskej jedálne pri ZŠ | 19,52 EUR |
| ***Zostatky FP na bankových účtoch celkom:*** | | ***134,83 EUR*** |

Hotovosť

| | | |
|---|---|---|
| 211 | Pokladňa ZŠ | 417,63 EUR |
| 211 | Pokladňa MŠ | 112,86 EUR |
| 211 | Pokladňa ŠJ | 771,95 EUR |
| ***Zostatky hotovostných FP celkom*** | | ***1 302,44 EUR*** |

243 10 Sociálny fond **1 941,64 EUR**

Sociálny fond sa tvorí z povinného prídelu pre zamestnancov Základnej školy s materskou školou – Alapiskola és Óvoda, Veľké Ludince č. 390.

Zdroje fondu sú:
A/ zostatok prostriedkov fondu k 31. 12. 2015,
B/ povinný prídel vo výške 1 % zo základu,
C/ ďalší prídel podľa zákona NR SR č. 152/1994 Z. Z. § 3 odst. 1 písm. B/ v znení neskorších predpisov najmenej vo výške 0,05 % zo súhrnu funkčných platov zamestnancov, zúčtovaných zamestnancom na výplatu za bežný rok.

Finančné prostriedky sociálneho fondu sa vedú na analytickom účte zamestnávateľa.

| | |
|---|---|
| - zostatok na účte k 01.01.2015 | 0,00 EUR |
| - tvorba fondu = 1,05 % | 1 941,61 EUR |
| - čerpanie v roku 2015 príspevok na stravovanie | 1 571,62 EUR |
| **Zostatok na analytickom účte k 31. 12. 2015** | **369,99 EUR** |

Čerpanie sociálneho fondu nebolo v roku 2015 zaúčtované a preto je rozdiel v zostatku v účtovníctve na účte 243 – sociálny fond a skutočným zostatkom sociálneho fondu. Čerpanie bude zaúčtované v roku 2016.

## *VI. Poskytnuté dotácie*

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade s VZN č. 1/2012 ktoré vydalo obecné zastupiteľstvo v zmysle § 6 a § 11 ods. 4 písm. g/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a § 7 najmä ods. 4 a 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

| Žiadateľ dotácie | Poskytnuté prostriedky | Použité prostriedky | Rozdiel |
|---|---|---|---|
| Telovýchovná jednota Družstevník | 7 500 | 7 500 | 0 |
| Zákl.organizácia Slov.zväzu telesne postihnutých | 200 | 200 | 0 |
| Maďarský spoloč. a kultúrny zväz CSEMADOK | 800 | 800 | 0 |
| Dobrovoľný hasičský zbor | 3 000 | 3 000 | 0 |

Na základe žiadostí o poskytnutie finančného príspevku obec poskytla príspevok pre Rímskokatolickú cirkev vo výške 3 000,- EUR a Reformovanú kresťanskú cirkev vo výške 3 000,- EUR.

## *VII. Stav peňažných prostriedkov*

**Stavy na účtoch podľa bankových výpisov k 31.12.2015:**

| | | |
|---|---|---|
| 3848221007/5600 | školstvo | 20,00 EUR |
| 3848220004/5600 | bežný účet - podielové dane | 1 755,58 EUR |
| 3848223002/5600 | bežný účet | 20 246,56 EUR |
| 3848228006/5600 | sociálny fond | 241,12 EUR |
| 3848223010/5600 | dotačný účet | 2 169,65 EUR |

**Celkom bežné účty obce:** **24 432,91 EUR**

Pokladňa OcÚ 2 315,74 EUR
Ceniny – stravné lístky 1 504,00 EUR

## *VIII. Záverečné ustanovenia*

Z prebytku rozpočtového hospodárenia roku 2015 bude obec na základe uznesenia č. 148/14/B tvoriť rezervný fond, ktorý sa použije v roku 2016 na rekonštrukciu strechy budovy obecného úradu vo výške 10 298,18 EUR.

Záverečný účet obce za rok 2015 bol prerokovaný na zasadnutí Obecného zastupiteľstva vo Veľkých Ludinciach dňa 24.06.2016, číslo uznesenia 148/14/A.

Návrh záverečného účtu obce Veľké Ludince za rok 2015 bol zverejnený jeho vyvesením na úradnej tabuli v obci dňa 10.06.2016

Osoba zodpovedná za spracovanie:

Mgr. Iveta Balázsová

Štatutárny orgán:

Bc. Zita Cseri
Starostka obce Veľké Ludince