

Závěrečný účet Obce Lukáčovce za rok 2016

I. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec na rok 2016 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 2016.

Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č. 76/2015

Úpravy rozpočtu boli prerokované a schválené na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa:

-Prvá zmena schválená dňa 31.8.2016 uznesením č. 33/2016

-Druhá zmena schválená 15.12.2016 uznesením č. 40/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

Rozpočet rekapitulácia :

	<i>Obec Lukáčovce</i>	<i>ZŠsMŠ</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Príjmy celkom:</i>	<i>579 348,67</i>	<i>1338,16</i>	<i>580 686,83</i>
<i>Výdavky celkom:</i>	<i>386 137,20</i>	<i>157 743,52</i>	<i>543 880,72</i>

<i>Bežné príjmy</i>	<i>579 187,57</i>	<i>1338,16</i>	<i>580 525,73</i>
<i>Bežné výdavky</i>	<i>312 554,57</i>	<i>157 743,52</i>	<i>470 298,09</i>

<i>Kapitálové príjmy</i>	<i>11,10</i>	<i>0,00</i>	<i>11,10</i>
<i>Kapitálové výdavky</i>	<i>15 167,75</i>	<i>0,00</i>	<i>15 167,75</i>

<i>Príjmové finančné operácie</i>	<i>150,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150,00</i>
<i>Výdavkové finančné operácie</i>	<i>58 414,88</i>	<i>0,00</i>	<i>58 414,88</i>

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

<i>Rozpočet na rok 2016 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UP/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
515 736,00	579 208,11	579 348,67	112,33	100,02

2.1. Bežné príjmy

<i>Rozpočet na rok 2016 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
500 736,00	579 046,11	579 187,57	115,67	100,02

2.1.1 Bežné príjmy – daňové príjmy :

<i>Rozpočet rok 2016/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UP/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
310 535,00	348 405,00	347 756,06	112,00	111,98

a/Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka zapracovaná do rozpočtu bola výške 225 000,00 Eur. Zo štátneho rozpočtu bola poukázaná suma 261 980,96 Eur; čo predstavuje plnenie 116,44 % k pôvodnému rozpočtu .

b/ Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 56 000,00 Eur , bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 55 356,02 Eur; čo je 98,85 % oproti pôvodnému rozpočtu .

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 43 795,54 Eur; dane zo stavieb a bytov boli vo výške

11 560,48Eur .

c/ Daň za psa bolo rozpočtovaných 750,00 Eur, príjem bol 714,91 Eur čo je 95,32 % oproti pôvodnému rozpočtu .

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva bolo rozpočtovaných 150,00€ , skutočnosť bola 30,00 Euro čo je 20,00% oproti schválenému rozpočtu .

e/ Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočtovaných 17 000 Eur ,skutočný príjem bol 19 571,75 Eur, čo predstavuje 115,13% oproti schválenému rozpočtu

f/ Daň za nevýherné hracie prístroje: schválený rozpočet 33,00Eur,skutočný príjem 41,00 Eur čo predstavuje 124,24% oproti schválenému rozpočtu .

g/ Daň za výherné hracie prístroje: schválený rozpočet 1500,00Eur,skutočný príjem 2 000,00 Eur čo predstavuje 133,33% oproti schválenému rozpočtu .

h/ Daň za jadrové zariadenia : schválený rozpočet 10 102,00Eur, skutočný príjem 10 102,42 Eur čo predstavuje 100,00% oproti schválenému rozpočtu .

2.1.2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016 /R/	Upravený rozpočet /UR/	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia / R/	% plnenia /UR/
111 760,00	122 601,00	126 160,31	112,88	109,70

a/ Správne poplatky

Rozpočtovaných bolo 1 500,00 Eur, skutočný príjem bol 1 313,50 Eur, čo predstavuje 87,57 % oproti pôvodnému rozpočtu

c/ Ostatné príjmy za Obec Lukáčovce

Patria sem nasledovné príjmy :

Nájomné-byty	44 545,05
Poplatok za MR	377,00
kopírovanie	21,06
Cintor.popl+ DS	760,00
Pokuty - prijaté	20,00
Poplatok za predajné miesto	550,50
Poplatky za KD	1024,00
Stravné+dôchodci	11 144,76
Vodné + vodomery	22 550,53
Úroky z vkladov	313,74

<i>Príjmy z výťažkov lotérií</i>	<i>103,73</i>
<i>Vratky</i>	<i>841,66</i>
<i>Ostatné príjmy/riad,stoly...</i>	<i>65,14</i>
<i>Kúrenie byty</i>	<i>23 204,14</i>
<i>Teplá voda</i>	<i>6 415,86</i>
<i>stočné</i>	<i>3 381,58</i>
<i>Spoloč.osvetlenie</i>	<i>1 887,15</i>
<i>poistné</i>	<i>996,89</i>
<i>Fond opráv</i>	<i>7 238,80</i>
<i>Režijné náklady</i>	<i>3 618,22</i>
<i>Ostatný prenájom</i>	<i>716,00</i>
<i>kosenie</i>	<i>50,90</i>
<i>TECHEM</i>	<i>152,19</i>
<i>Ostatné poplatky</i>	<i>250</i>
<i>SPOLU</i>	<i>130 228,90</i>

2.1.3. Transfery

<i>Rozpočet rok 2016/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UP/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
<i>78 393,00</i>	<i>81 486,53</i>	<i>81 486,53</i>	<i>103,95</i>	<i>100,00</i>

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade so zákonom.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

<i>Poskytovateľ</i>	<i>Suma v Eurách</i>	<i>Účel</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>77 372,00</i>	<i>Školstvo</i>
<i>Krajský úrad pre CD a PK</i>	<i>49,33</i>	<i>Cestná doprava a pozemné komunikácie</i>

<i>Krajský úrad životného prostredia</i>	<i>106,82</i>	<i>Životné prostredie</i>
<i>Okresný úrad</i>	<i>137,60</i>	<i>Skladník CO</i>
<i>Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny</i>	<i>16,60</i>	<i>Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi – ZŠ s MŠ</i>
<i>Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny</i>	<i>53,20</i>	<i>Stravné pre deti v hmotnej núdzi - ZŠ s MŠ</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>980,00</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>
<i>Okresný úrad Nitra</i>	<i>389,06</i>	<i>Dotácia na úseku evidencie obyvateľstva- dobudovanie materiálneho a technického zabezpečenia</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>814,00</i>	<i>MŠ- predškolači</i>
<i>UPSVR</i>	<i>188,16</i>	<i>Osobitný príjemca – rodinné prídavky</i>
<i>Okresný úrad v Nitre</i>	<i>599,76</i>	<i>Voľby do NR SR</i>
<i>VÚC</i>	<i>780,00</i>	<i>Projekty na šport a kultúru</i>

2.1.4. Refundácie

<i>Rozpočet rok 2016/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UP/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
0,00	16 361,58	16 361,58	0,00	100,00

*Refundácia : UPSVR - § 54.....6 942,30
PPA+ DPH /projekty/.... 9 419,28*

2.1.5 Kapitálové operácie

<i>Rozpočet rok 2016/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UP/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
1 000,00	12,00	11,10	1,11	92,50

2.1.6 Finančné operácie

<i>Rozpočet rok 2016/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UP/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
14 000,00	150,00	150,00	1,07	100,00

Príjem- zábezpeky /Dian Ivan/150,00

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016

Výdavky obce boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom a v súlade so zmluvami o poskytnutí dotácií zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet výdavkov je vnútorne členený na bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie.

3.1. Bežné výdavky na rok 2016

<i>Rozpočet na rok 2016</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>%</i>
<i>347 450,00</i>	<i>386 137,20</i>	<i>111,13</i>

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 75 419,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 84 100,46 EUR, čo je 111,51 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu obce, hlavnej kontrolórky, AČ, poslancov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 27 698,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 31 418,48 EUR, čo je 114,21 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 139 712,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 139 060,91 EUR, čo je 99,53 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 11 303,00EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 13 645,68 EUR, čo predstavuje 120,72 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 30 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 24 954,08 EUR, čo predstavuje 83,18 % čerpanie.

3.2. Výdavkové kapitálové operácie

<i>Rozpočet na rok 2016/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
20 000,00	15 195,75	15 167,75	75,83	99,81

3.2. Kapitálové výdavky –

<i>Cesta za DS</i>	<i>5 970,00Eur</i>
<i>Plyn. Kúrenie v MŠ</i>	<i>1 272,00Eur</i>
<i>Oplotenie ZŠ</i>	<i>6 785,57Eur</i>
<i>Osvetlenie – multifunkčné ihrisko</i>	<i>1 140,18Eur</i>

3.3. Výdavkové finančné operácie

<i>Rozpočet na rok 2016/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
43 076,00	58 414,88	58 414,88	135,60	100,00

V roku 2016 obec splácala nasledovný úver :

<i>úver ŠFRB vo výške</i>	<i>21 082,87Eur</i>
<i>Municipálny úver vo výške</i>	<i>15 756,00Eur</i>
<i>Projekty</i>	<i>14 256,01 Eur</i>
<i>Úver –budova v obci</i>	<i>7 320,00Eur</i>

4. Finančné usporiadanie

voči

a. právnickým osobám zriadeným obcou

b. štátnemu rozpočtu

a/ Základná škola s Materskou školou Lukáčovce

Prevod finančných prostriedkov:

Prenesené kompetencie 79 219,20 Eur

Originálne kompetencie 73 264,92 Eur

Poukázanie vlastných príjmov školy 1 338,16Eur

Dotácia pre deti v hmotnej núdzi:

Školské potreby
Strava

16,60Eur
53,20Eur

b/Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : 87 648,83 Eur

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté FP	Použité FP	Rozdiel
Krajský školský úrad	Školstvo	79 166,00	79 166,00	0
Úrad práce	Verejnoprospešné práce	6 942,30	6 942,30	0
KÚ pre CD a PK	komunikácie	49,33	49,33	0
Krajský úrad živ. prostredia	Životné prostredie	106,82	106,82	0
Okresný úrad	Skladník CO	137,60	137,60	0
ÚPSVaR*	Školské potreby	16,60	16,60	0
ÚPSVaR*	Strava	53,20	53,20	0
Okresný úrad	referendum	599,86	599,76	0
Okresný úrad	Evidencia obyv.	389,06	389,06	0
UPSVR	Rodinné prídavky	188,16	188,16	0

*Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny

5. Bilancia aktív a pasív

Rozbor aktív / zo súvahy 3 a 4 stĺpec /

Aktíva	Netto 2016	Netto 2015
Neobežný majetok z toho:	1 666 833,22	1 800 182,76
Nehmotný majetok		
Obstaranie DNM		
Hmotný majetok	1 477 727,46	1 611 077,00
Pozemky	31 909,61	31 909,61
Stavby	975 297,27	1 100 349,81
Samostatné hnutel'né veci	21 302,26	25 975,26
Ostatný DHM	70 669,93	74 293,93
Obstaranie DHM	378 548,39	378 548,39

Dlhodobý finančný majetok /podieľy vo vodárenskej spoločnosti/	189 105,76	189 105,76
Obežný majetok	270 882,50	228 788,41
Ostatné zúčtovanie rozpočtu a VUC /357/		
Pohľadávky z daňových príjmov	6 177,34	5 353,13
Pohľadávky voči zamestnancom	582,55	238,52
Pohľadávky z nedaňových príjmov	0,00	400,00
Finančné účty z toho:	264 705,16	223 435,28
Pokladnica	45,87	872,15
Bankové účty	264 659,29	222 563,13
Časové rozlíšenie / NBO/	78,29	0,00

Pasíva

Názov	KS k 31.12.2016	KS k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky	1 937 794,01	2 028 971,17
Z toho:		
Vlastné imanie	699 513,05	640 314,86
Nevysporiadaný VH minulých rokov	699 513,05	640 314,86

VH za účtovné obdobie	58 881,80	28 309,17
Závazky	611 748,73	671 624,72
Z toho:		
Rezervy krátkodobé	1 250,00	1 250,00
Ostatné zúčt. Rozpočtu obce a vyššieho územ.celku		
Dlhodobé záväzky /479/	508 701,08	532 303,17
Záväzky zo SF	588,27	283,48
Krátkodobé záväzky	41 620,36	40 867,04
Dodávatelia /321/	2 632,02	2 251,65
Ostatné záväzky	21 995,98	21 089,32
Zamestnanci	9 113,71	9 776,56
Zúčt. S orgánmi soc. A zdrav. Poistenia /336/	6 054,40	6 023,74
Daň /342/	1 824,25	1 725,77
Bankové úvery a výpomoci	59 589,02	96 921,03
Dlhodobé /461/	59 589,02	66 909,02
Krátkodobé / 231/	0	30 012,01
Časové rozlíšenie : Výnosy budúcich období	626 532,23	717 031,59

6. Prehľad o stave dlhu

6.1. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.3/2001 zo dňa 20.6.2001 uzatvorila zmluvu s Dexia Nitra úvere ŠFRB vo výške 22 427 000 Sk. Úver bol poskytnutý na výstavbu obecných nájomných bytov. Mesačná splátka je 3 511,32€. Predpokladaná doba splácania úveru je 30 rokov. V roku 2016 splátka úveru predstavovala sumu 21 082,87 Eur. Splácanie úrokov úveru za rok 2016 bolo vo výške 21 054,52 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2016 je 519 274,56 Eur

6.2. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.7/2003 zo dňa 16.12.2003 uzatvorila zmluvu s Dexia Nitra o municipálnom úvere vo výške 4 000 000 Sk. Úver bol poskytnutý na dostavbu bytových domov, splatenie plynovodu a časti obecného vodovodu. Prvá splátka úveru bola v januári 2012.

Doba splácania úveru je 7 rokov.

Splácanie úrokov úveru za rok 2016 bolo vo výške 3 352,55 Eur.

Splátka úveru / istiny/ bola 15 756 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2016 je 47 349,02Eur

6.3. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 8/2014 zo dňa 5.5.2014 uzatvorila zmluvu s Prima Bankou o municipálnom úvere na tri projekty v celkovej sume 90 614,05€:

Viacúčelové ihrisko Lukáčovce

Osadenie autobusových zastávok v obci

Krajino-architektonické úpravy obce 2. etapa

Čerpanie úveru v roku 2014 a 2015

Istina bola splatená celá. Zostatok za rok 2016 bol vo výške 14 256,01 Eur.

Splácanie úrokov úveru za rok 2016 bolo vo výške 189,51 Eur.

6.4. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 31/2015 zo dňa 30.6.2015 uzatvorila zmluvu s Uni Credit Bank o úvere na financovanie dlhodobého majetku v celkovej sume 36 000,00€:

Za kúpu budovy a pozemku sa čerpalo 22 000,00€

Doba splácania úveru sú 4 roky.

Splácanie úrokov úveru za rok 2016 bolo vo výške 357,50 Eur.

Splátka úveru / istiny/ bola 7 320,00 Eur.

Zostatok úveru sa bude čerpať v roku 2017

7. Obec v roku 2016 neposkytla žiadne záruky.

8. Obec v roku 2016 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

Výčíslenie hospodárskeho výsledku:

1. Skutočné plnenie rozpočtu 2016

	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>
<i>Bežný</i>	<i>580 525,73</i>	<i>470 298,09</i>
<i>Kapitálový</i>	<i>11,10</i>	<i>15 167,75</i>
<i>Finančné operácie</i>	<i>150,00</i>	<i>58 414,88</i>
<i>Spolu</i>	<i>580 686,83</i>	<i>543 880,72</i>

Celkový rozpočtový výsledok je 36 806,11 Eur

2. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>
<i>Bežný rozpočet</i>	<i>580 525,73</i>	<i>470 298,09</i>
<i>Kapitálový rozpočet</i>	<i>11,10</i>	<i>15 167,75</i>
<i>SPOLU</i>	<i>580 536,83</i>	<i>485 465,84</i>

Celkový výsledok hospodárenia: 95 070,99€

Prebytok rozpočtu v sume 95 070,99 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o finančné operácie vo výške **-58 414,88** a zábezpeku vo výške **11 423,50€** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu v plnej výške VH: 25 232,52€

3. Hospodársky výsledok z aktuálneho účtovníctva

<i>Náklady</i>	<i>688 70,05</i>
<i>Výnosy</i>	<i>751 432,51</i>

Hospodársky výsledok je zisk 62 862,46 Eur

Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia:

<i>Hospodársky výsledok č.1</i>	<i>berie na vedomie</i>
<i>Hospodársky výsledok č.3</i>	<i>berie na vedomie</i>
<i>Hospodársky výsledok č.2</i>	<i>schvaľuje</i>

Zverejnené na úradnej tabuli: V Lukáčovciach 5.6.2017
Spracovala: Z. Gajdošová