

ZÁZNAM O KONTROLE

HK 2016/01

*vykonanej hlavným kontrolórom obce podľa osobitných predpisov – zákona č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení, zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a
doplnení niektorých zákonov*

Označenie kontrolovaného subjektu: Obec Vlachy
Miesto vykonania kontroly obecný úrad
Čas vykonania kontroly: január 2016
Kontrolované obdobie: 1-12/2015
Kontrolu vykonal: Ing. Marta Malíčková – hlavný kontrolór obce
Prílohy k záznamu: Príloha - Čerpanie rozpočtu k 31.12.2015

Predmet kontroly:

Predmetom kontroly bolo konečné čerpanie rozpočtu k 31.12.2015.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola zameraná na vyhodnotenie čerpania rozpočtu k 31.12.2015 po jednotlivých položkách, prípadne programoch.

Kontaktované osoby pri kontrole: Iveta Moravčíková – odborný referent

Zistenia kontroly:

1. Rozpočet na rok 2015 bol schválený nasledovne: bežné príjmy boli vo výške 180.074 Eur, kapitálové príjmy 2.584 Eur, finančné operácie 36.000 Eur, čiže príjmy spolu 218.658 Eur.
2. Bežné výdavky boli plánované vo výške 172.173 Eur, kapitálové výdavky 36.000 Eur, finančné operácie 10.485 Eur, takže výdavky spolu 218.658 Eur.
3. Celkove bol rozpočet schválený ako vyrovnaný.
4. Za sledované obdobie rozpočet bol upravený rozpočtovými opatreniami v bežných príjmoch o + 37.654 Eur, takže sa zvýšili na 217.728 Eur, kapitálové príjmy sa zvýšili o 12.172 Eur na sumu 14.756 Eur. Finančné príjmy sa nezmenili. Bežné výdavky sa opatreniami povýšili o 37.654 Eur na sumu 209.827 Eur a kapitálové o 12.172 Eur na sumu 48.172 Eur. Finančné operácie sa nemenili, tak celkom upravený rozpočet príjmov aj výdavkov predstavoval spolu 268.484 Eur.
5. Skutočné bežné príjmy boli 217.985 €, sú splnené na 100 % (vzhľadom k upravenému rozpočtu), kapitálové príjmy 11.238 €, t.j. 76 %, finančné operácie boli 7.500 €, čo je 21 % a potom príjmy celkom 236.723 €, teda sú splnené na 88 %. Najviac bežných príjmov tvorí položka Dane z príjmov FO a tá bola splnená na 103 %, dane z majetku na 102 %

- a dane za tovary a služby na 111 % (patrí sem najmä TKO). Z tohto vyplýva plnenie daňových príjmov vo výške 103 %. Nedaňové príjmy boli splnené na 58 %, granty a transfery na 100 %.
6. Kapitálové príjmy dosiahli sumu 11.238 € a sú splnené na 76 %, a finančné operácie boli 7.500 €, splnili sa na 21 %.
 7. Výdavky celkom boli 231.204 € a boli splnené na 86 %, jednotlivé programy:
 - Program 1. Plánovanie, riadenie a kontrola – na 60 %
 - Program 2. Interné služby – 99 %
 - Program 3. Služby pre občanov – 94 %
 - Program 4. Bezpečnosť – 77%
 - Program 5. Odpadové hospodárstvo – 99 %
 - Program 6. Komunikácie – 77 %
 - Program 7. Vzdelávanie – 99 %
 - Program 8. Šport – 93 %
 - Program 9. Kultúra – 89 %
 - Program 10. Bežné transfery – 80 %
 8. Kapitálové výdavky v sume 19.054 € sú splnené na 40 %.
 9. Finančné operácie (čiže splácanie úveru) sa plnia na 100 %, t.j. 10.484 €.
 10. Podrobnejšie plnenie jednotlivých podprogramov je v prílohe.

Nedostatky:

- Nie sú.

Návrh opatrení k náprave nedostatkov:

- Nie sú.

Dátum vypracovania záznamu: 18.2.2016

Vlastnoručný podpis hlavného kontrolóra:

.....
Ing. Marta Malíčková

So záznamom o kontrole boli oboznámení :

Iveta Moravčíková – odborný referent

Podpisy zodpovedných osôb, ktoré boli so záznamom oboznámené

.....
