

**Závěrečný účet Obce
Š i n t a v a
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Miroslav Holička, starosta obce

Spracoval: Janka Tóthová

V Šintave dňa 25.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa , uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH:

Rozpočet obce na rok 2015

Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

zriadeným a založeným právnickým osobám

štátnemu rozpočtu

štátnym fondom

ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

1. 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. Celkový rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.11.2014, uznesením č.144/OZ-2014.

Bol upravovaný: uznesením OZ č. 17/OZ/2015 zo dňa 23.3.2015
uznesením OZ č. 25/OZ-2015 zo dňa 22.6.2015
uznesením OZ č. 37/OZ-2015 zo dňa 21.9.2015
uznesením OZ č. 55/OZ-2015 zo dňa 10.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách na dve desatinné miesta

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 118 544,00	1 359 779,62
z toho:		
Príjmy bežné	1 107 032,00	1 225 359,00
kapitálové	0,00	40 000,00
finančné	0,00	45 562,00
Príjmy RO vlastné	11 512,00	48 858,62
Výdavky celkom	1 118 544,00	1 299 776,81
z toho:		
Výdavky bežné	605 644,00	631 982,78
kapitálové	0,00	104 726,03
finančné	65 000,00	65 000,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	447 900,00	495 318,00
kapitálový RO	0,00	2 750,00

Rozbor plnenia príjmov obce za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1310921	1310957,23	100,00%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1225359	1223465,53	99,84%

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 377842,-€ z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 377842,77€ , čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 63 467,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 63814,05 €, čo je 100,54 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli rozpočtované vo výške 36810,-€, dane zo stavieb boli vo výške 26600,-€ a dane z bytov vo výške 57,-€. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 63814,05 €, za nedoplatky z minulých rokov k 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 1113,08 €, z toho právnické osoby 823,63€ a fyzické osoby 289,45€. Nedoplatky na dani z nehnuteľností sú vymáhané.

Ďalšie daňové príjmy obce sú:

c) **Daň za psa:** 1908,15€

d) **Daň za užívanie verejného priestranstva:** 731,19€

e) **Daň za nevýherné hracie prístroje:** 0€

f) **Daň za predajné automaty :** 0

g) **Daň za ubytovanie:** 318,20€

h) **Daň za jadrové zariadenia:** 0,- €

i) **Poplatok z reklamy:** 0

j) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:** 33492,46€

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
219887	218696,72	99,45

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z podnikania tvoria dividendy Komplex Pusté Sady v sume 4550,-€, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 611,94 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 78416,93€

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 8000,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 7531,85 €, čo je 94,14 % plnenie. Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov.

c) Pokuty a penále

Obci boli poukázané dve platby za pokuty v sume 60,-€

d) **Ďalšie poplatky** za platby tvoria vodné, stočné, fekál, miestny rozhlas, opatrovateľská služba, stravovaniez rozpočtovaných 126864,-€. skutočnosť 127513,36 € plnenie 100,51 %

e) úroky

z rozpočtovaných 30,-€ bolo naplnené 12,64€

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
6084	8022,82	131,86

Medzi ostatné príjmy obce patria odvod z hazardných hier, vratky z vyúčtovania energií a prídely sociálneho fondu

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1	Granty	493	dary
2	ÚPSVaR Galanta	17618,94	Aktiv., hmotná núdza, rodinné prídav
3	MF SR ZOS	84480	Zariadenie opatrov. služby
4	Krajský stavebný úrad Trnava	1858,41	Spol.stav. úrad,poz.kom, život.
5	Krajský školský úrad Trnava	394719	Školstvo

6	Obvodný úrad Galanta	4000,78	Matrika
7	MF SR	551,88	referendum
8	Obvodný úrad Galanta	574,86	Dotácia evidencia obyvateľstva
9	Recyklačný fond	872	Recykl. odpadov
10	MŠ SR	6000	Dotácia na rozšírenie kapacity MŠ bežné
11	VÚC Trnava	400	Dotácia na kultúrne podujatie
12	ObÚ Trnava	9000	Dotácia prevencia kriminality
	spolu	520568,87	

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

5.) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
40000	40000	100

Kapitálové príjmy tvorí dotácia zo ŠR MŠ SR na rozšírenie kapacity MŠ

6.)Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
45562	45562	100

Finančné operácie tvorí čerpanie rezervného fondu, v sume 37 562,- €, ktorý sme použili v zmysle uznesenia OZ č.26 /OZ-2015 z 22.6.2015 na úhradu kapitálových výdavkov obce a nevyčerpaná dotácia na kamerový systém z roku 2014, v sume 8000,-€

Príjmy Rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
48858,62	48198,48	98,65

Nedaňové príjmy: 4590,58 príjmy z prenájmu
3332,92 poplatky za materské školy
4015,14 ostatné príjmy
Granty: 130,- dary
Transfery verej.správy: 36 129,68

Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plneni
801708,81	789644,34	98,49

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
631982,78	619816,81	98,07

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek je prílohou Záverečného účtu

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 221401,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 233436,50€, čo je 105,43% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, ČOV, opatrovateľská služba v domácnosti, miestne hospodárstvo, Zariadenie opatrovat. služby, školský klub a správca športového areálu, spolu 23 prac. Na plný úväzok pracuje 21 pracovníkov a 2 prac. na skrátený úväzok, 3 pracovníci sú invalidný dôchodcovia. Ďalej sem patria pracovníci, ktorých sme zamestnávali cez projekt z úradu práce v priemere 3 pracovníci. Ich mzdy boli refundované, ale platby za dva mesiace prídu až v roku 2016.

b) Poistné a príspevkov do poisťovní

Z rozpočtovaných 81369,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 85310,77 €, čo je 104,84 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c/Tovary a služby

Z rozpočtovaných 302026,78 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 276322,10 €, čo je 91,489 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 8886,-€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 9186,63 €, čo predstavuje 103,38 % čerpanie. Do bežných transférov patria transfery pre veslársky klub, platby do spoločného stavebné úradu, ZO SZZ a klub ZŤPS v Šintave.

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

Z rozpočtovaných 18300,-€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 15560,81 €, čo predstavuje 85,03 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
104726,03	104726,03	100

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Chladiace zariadenie. Katafalk	3480	3480	100
Parkovisko pri ceste	1814,71	1814,71	100
Kamerový systém	21247,08	21247,08	100
Autobusová zastávka	3785,32	3785,32	100
Fasáda P.O.	8075,35	8075,35	100
Projekty DSS	1200	1200	100
Rekonštrukcia DSS	2249,76	2249,76	100
Prestavba bytu ZŠ na dielňu	11209,33	11209,33	100
Rozšírenie kapacity MŠ	49664,48	49664,48	100
Fasáda Picérie	2000	2000	100

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
65000	65101,5	100,15

Finančné operácie tvoria splátky úveru ŠFRB v sume 35332,20 € a splátky úverov v Prima banke v sume 29769,30 €. Toho času má obec dva úvery so zostatkovou hodnotou 183236,44 € s mesačnou splátkou v hodnote 2546,-€ na dobu 6 rokov a 21908,99 € s mesačnou splátkou 398,35€ na dobu 5 rokov.

Výdavky Rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
495318	488433,04	98,6

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	390 073,77 €
Materská škola	83 000,- €
Výdajňa stravy	15 359,27€

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2750	2750	100

Kapitálové výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou boli použité na rekonštrukciu kúrenia

Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

rozpočet	bežný	kapit	ZŠ bežný	ZŠ kapit.	spolu	finančno	kumulovaný
príjmy	1225359	40000	48858,62	0	1314217,62	45562	1359779,62
výdavky	631982,78	104726,03	495318		1232026,81	65000	1297026,81
spolu							62752,81
Skutoč.							
Príjmy	1223465,53	40000	48198,48	0	1311664,01	45562	1357226,01
výdavky	619816,81	104726,03	488433,04	0	1212975,88	65101,5	1278077,38
VH					98688,13		
Celk.							79148,63

Rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2015 je: 98 688,13€. Celkový prebytok vrátane finančných operácií je v sume 79 148,63€

zostatok peňažných prostriedkov:

na účtoch obce vo výške 120 035,03 €
v pokladni 449,56 €

spolu: 120 484,59 €

z neho sú viazané tieto finančné prostriedky:

- Zábezpeka byty 23 856,30 €
- nevyčerpané prostriedky ZŠsMŠ 25 585,88 €
- soc. Fond 1 947,39 €

spolu: 51 389,57€

Rozdiel 69 095,02€

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie ako rozdiel výnosov triedy 6 – a nákladov 5 je strata vo výške -5 936,29€

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. O rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa §10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona z tohto prebytku vylučujú:

- Zábezpeka byty 23 856,30 €
- nevyčerpané prostriedky ZŠsMŠ 25 585,88 €
- soc. Fond 1 947,39 €
- poskytnutá dotácia zo ŠR havária el 35 000,-€

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond , ktorý pozostáva z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Je súčasťou bežného bankového účtu a člení sa analyticky. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	22264
Prírastky - z prebytku hospodárenia	15298
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	37562
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	1483,46
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	1929,7
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	1581,35
- darčeky	
- zúčtovanie starosta	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	1831,81

Finančné usporiadanie vzťahov voči

zriadeným a založeným právnickým osobám
štátnemu rozpočtu
štátnym fondom
ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Dotácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015(záväzný limit dotácie podľa oznámenia o poskytnutí dotácie)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov do 31.12.2015 resp. do 31.3.2016	Rozdiel (stĺpec 1-2) Vratka nepoužitej dotácie	Dátum vrátenia
ZOS	84480	84480	0	
Rozšir.kapac.MŠ	40000	40000	0	

Poskytnuté príspevky:

Ziadateľ príspevku na činnosť	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 €	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 €	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Obecný úrad členské príspevky ZMOS	702,99	702,99	0
Matrika členské príspevky	79,28	79,28	0
Stavebný úrad	5027,69	5027,69	0
Základná org. slovenský zväz zahradkárov	1217,63	1217,63	0
Klub ZŤP	262,96	262,96	0
Veslársky klub	1000	1000	0
Občania v hmotnej núdzi	643,48	643,48	0
Príspevok jednotlivcovi za reprezentovanie	500	500	0

K 31.12.2015 neboli poskytnuté žiadne dotácie, v súlade so VZN č. 7/2005 o dotáciách.

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €**AKTÍVA**

Názov	Skutočnosť k 1.1.2015	Skutočnosť k 31.12.2015
Neob.majetok spolu /netto/	3457214	3340299
Z toho :		
Dlhod. nehmotný majetok	3877	2887
Dlhodobý hmotný majetok	3126676	3010751
Dlhodobý finančný majetok	326661	326661
Obežný majetok spolu	152626	138114
Z toho :		
Zásoby	589	603
Zúčtovanie medzi subj. VS	4069	2073
Pohľadávky	17148	14953
Finančné účty	130820	120485
Poskytnuté výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	565	653
Majetok spolu	3610405	3479066

PASÍVA

Názov	Skutočnosť k 1.1.2015	Skutočnosť k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky	3610405	3479066
Vlastné imanie	1307908	1300552
Nevyspor. VH minulých rokov	1361419	1306488
Výsledok hospodárenia	-53511	-5936
Záväzky	1204363	1161759
Z toho :		
Rezervy zákonné krátkodobé	0	0
Zúčtovanie medzi subjek. VS	38335	58321
Dlhodobé záväzky	898332	843990
Krátkodobé záväzky	27218	54302
Bankové úvery a ostatné prij.výp.	240478	205145
Časové rozlíšenie	1098134	1016756

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

voči bankám	461	205145,43 €
voči dodávateľom	321	24045,79 €
voči štátnemu rozpočtu	336,342,341	12741,86 €
voči zamestnancom	331	14397,88 €
voči ŠFRB na nájomné byty		816526,21 €

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

a/ Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Uznesenie č.

b/ Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie s výhradami s týmito opatreniami na nápravu nedostatkov:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015