

Závěrečný účet Obce Pohranice a rozpočtové hospodárenie za rok 2015



Predkladá : Bc. Ladislav Hajdu, starosta obce

Spracoval: Mária Hóriková

V Pohraniciach dňa 20.05.2016.

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa ...28.05.2016...

Závěrečný účet schválený OZ dňa .13.06.2016 .., uznesením č. .6/2016, bod č. 3 písm. C.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Návrh uznesenia

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec 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. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový/ a kapitálový rozpočet schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2014 uznesením č.1/1/2014, bod č. 3, písmeno D zo dňa 11.12.2014.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 3.3.2015 uznesením č. 1/2015, bod 3, písmeno C.
- druhá zmena schválená dňa 30.6.2015 uznesením č. 4/2015, bod. 3, písmeno C.
- tretia zmena schválená dňa 10.12.2015 uznesením č. 7/205 bod 3 písmeno B

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	649.154,00	815.721,00
z toho :		
Bežné príjmy	557.889,00	601.629,00
Kapitálové príjmy	55.302,00	118.994,00
Finančné príjmy	35.963,00	95.098,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	649.154,00	765.737,00
z toho :		
Bežné výdavky	324.358,00	376.596,00
Kapitálové výdavky	74.782,00	103.792,00
Finančné výdavky	122.870,00	162.333,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	127.144,00	123.016,00
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
649.154,00	814.570,97	125,00

Z rozpočtovaných celkových príjmov **649.154,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **814.570,97** EUR, čo predstavuje 125,00 .% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
557.889,00	600.459,87	107,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov **557.889,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **600.459,87** EUR, čo predstavuje .107,00 .% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
291.672,00	309.445,27	106,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **218.000,00** EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume. 238.809,68 EUR, čo predstavuje plnenie na .109.. %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 73.672,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume.70.635,59 EUR, čo je 96,00. % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume. 45.337,97 EUR, dane zo stavieb boli v sume 20.517,44 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 4.780,18 EUR, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 7.412,64 EUR.

Daň za psa 564,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 778,00 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 18.833,03 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
62.223,00	63.280,52	102,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 62.223,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume. 63.280,52 EUR, čo je 102 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z pozemkov/za hrobové miesta/ v sume.142,55 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 54.486,47 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3.500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 8.651,50 EUR, čo je 247,00 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
10.800,00	7.513,85	70,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 10.800,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7.513,85 EUR, čo predstavuje 70,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobročinných a z vratiek.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 163.820,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 188.094,87 EUR, čo predstavuje 115,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR - matrika	4.000,78	Prenesený výkon štátnej správy
MV SR – register obyvateľstva	352,11	Prenesený výkon štátnej správy
Okr. úrad odbor školstva MŠ	1.139,00	Škol. potreby predškôlkom MŠ
Okr. úrad odbor školstva učeb.ang.	165,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Okr. úrad odbor školstva normat.prost.	134.640,00	Normatívne fin. prostr. na školy
Okr. úrad odbor škol dopravné žiakom	2.182,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Okr. úrad odbor škol vzdeláva.pouk.	1.452,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Okr. úrad odbor škol znevýhod. prost.	247,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Okr. úrad odbor život. prostredia	99,90	Prenesený výkon štátnej správy
Okr. úrad odbor pre cestnú dopravu	46,09	Prenesený výkon štátnej správy
Okr. úrad odbor VVS na voľby NR	640,00	Prenesený výkon štátnej správy
Pôdohospod.plat.ag. zo ŠR na kam.	582,28	Externý manažment kam.systém
Pôdohospod.plat.ag z EU na kam.	1.746,82	Externý manažment kam.systém
Pôdohospod.plat.ag. zo ŠR na KD.	731,64	Externý manaž. kult.dom, zastáv
Pôdohospod.plat.ag z EU na KD	2.926,54	Externý manaž. kult.dom, zastáv
Okr. úrad odbor škol. zatep. ZŠ VJS	18.000,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Nitr. Samospr.kraj na oslavy 750.výr.	700,00	Na reklamu kult.poduj. a šport
Transf. od subjektov mimo ver.správ.	228,45	Na poskyt. Škol. mlieka
Transf. od subjektov mimo ver.správ	170,00	Regionálna akcia v rámci 750.výr.
Úrad práce a soc. vecí zníž. zamestnan	17.705,86	Aktivačné práce § 50j
Úrad práce a soc. vecí hmotná núdza	339,40	Na stravovanie

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
55.302,00	119.015,18	215,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 55.302,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 119.015,18 EUR, čo predstavuje 215,00..% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume. 5.357,87 EUR, čo je 536,00 % plnenie.

Príjem z predaja osob. automobilu bol vo výške 2.362,31 EUR

Príjem z predaja pozemkov.

Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume.2.995,56 EUR, čo predstavuje 299,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 54.302,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 113.657,31 EUR, čo predstavuje 209,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Pôdohospod.plat.ag. zo ŠR na ,zast au	1.071,77	Rekonštr. aut.zastávok 2 ks
Pôdohospod.plat.ag z EU na zast.aut.	4.286,67	Rekonštr. aut.zastávok 2 ks
Pôdohospod.plat.ag. zo ŠR na ,KD	10.353,93	Rekonštr. Soc. zar. KD a rozv.
Pôdohospod.plat.ag z EU na KD	41.416,14	Rekonštr. Soc. zar. KD a rozv.
Pôdohospod.plat.ag. zo ŠR na ,kamer syst.	7.382,20	Zníženie kriminality a ochrana majetku
Pôdohospod.plat.ag. z EU na kamer syst.	22.146,60	Zníženie kriminality a ochrana majetku
Okr. úrad odbor školstva zatep.ZŠ VJS	20.000,00	Zníženie energetickej náročnosti budovy
MV SR – odbor VVS	7.000,00	Dobudovanie kam. systému

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
35.963,00	95.095,92	264,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 35.963,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 95.095,92 EUR, čo predstavuje 264,00 % plnenie.

V roku 2015 bol prijatý úver v sume. 41.011,56 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa .12.5.2014 uznesením č.3/2014 bod č. 3, písmeno C, preklenovací úver na rekonštrukciu sociálnych zariadení v kultúrnom dome a výmenu autobusových zastávok v obci Pohranice.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/2015 bod č. 2, písmeno C zo dňa 05.10.2015 bol schválený ďalší municipálny úver v čiastke 38.229.,48 EUR na rozšírenie kamerového systému za účelom zníženia kriminality a ochranu majetku.

V roku 2014 bol obecným zastupiteľstvom schválený leasing na nákup OA úver v sume. 6.491,41 EUR dňa .11.12.2014 uznesením č..1/1/2014 bod č. 3, písmeno K.

V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 100,52. EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s VJM v roku 2015 nemala žiadne príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
522.010,00	642.147,81	123,00

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 522.010,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 642.147,81 EUR, čo predstavuje 123,00.% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
324.358,00	376.031,24	116,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 324.358,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 376.031,24 EUR, čo predstavuje 116,00 .% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 150.436,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 167.818,57 EUR, čo je 112,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, učiteľov a personálu zo základnej školy bez právnej subjektivity, materskej školy, školskej družiny, školskej jedálne a aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 39.108,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 55.730,22.EUR, čo je 143,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 112.426,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 162.153,44 EUR, čo je 144,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 7.926,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 8.568,11 EUR, čo predstavuje 108,00 % čerpanie.

Transfery boli poskytnuté nasledovným orgnizáciám:

Názov organizácie	Výška príspevku v EUR
Detský folklórny súbor Venček	501,00
Miestna organizácia Csemadoku	1.000,00
Miestna organizácia Kynológov	330,00
Miestna organizácia Jednota dôchodcov	500,00
Miestny vinársky spolok	330,00

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

Z rozpočtovaných 14.462,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 19.806,06 EUR, čo predstavuje 136,00 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
74.782,00	103.787,23	139,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 74.782,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 103.787,23 EUR, čo predstavuje 139,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných ..0..... EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 636,12 EUR, čo predstavuje ..00.. % čerpanie.

b) Nákup stolov do kultúrneho domu 10 ks

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 2.692,80.EUR, čo predstavuje00... % čerpanie.

c) Nákup výpočtovej techniky

Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume...0..EUR, čo predstavuje ...00... % čerpanie.

d) Nákup osobného automobilu

Z rozpočtovaných 2.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 6.491,40.EUR, čo predstavuje .324,00. % čerpanie.

e) Prípravná a projektová dokumentácia na rek. budovy OcU

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 4.000,00.EUR, čo predstavuje ..00..... % čerpanie.

f) Rozšírenie kamerového systému z príspevku zo ŠR

Z rozpočtovaných0.... EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 7.000,00 EUR, čo predstavuje ..00..... % čerpanie.

g) Rozšírenie kamerového systému z príspevku zo ŠR a EU

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume. 38.004,26EUR, čo predstavuje ..0..... % čerpanie.

h) Rozšírenie smerného územného plánu

Z rozpočtovaných0..... EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume.310,00 EUR, čo predstavuje ...00.... % čerpanie.

i) Rekonštrukcia kultúrneho domu sociálne zariadenie.

Z rozpočtovaných 35.963,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 38.646,65 EUR, čo predstavuje 107,00 % čerpanie.

j) Prípravná a projektová dokumentácia na zníženie energetickej náročnosti MŠ.

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 2.890,00 EUR, čo predstavuje 00 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
122.870,00	162.329,34	132,00

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 122.870,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 162.329,34 EUR, čo predstavuje 132,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných 122.870,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 162.329,34 EUR, čo predstavuje 132,00 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
127.144,00	123.015,62	97,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 127.144,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 123.015,62 EUR, čo predstavuje 97,00.% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 123.015,62 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	600.459,87
z toho : bežné príjmy obce	600.459,87
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	499.046,86
z toho : bežné výdavky obce	376.031,24
bežné výdavky RO	123.015,62
Bežný rozpočet	101.413,01
Kapitálové príjmy spolu	119.015,18
z toho : kapitálové príjmy obce	119.015,18
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	103.787,23
z toho : kapitálové výdavky obce	103.787,23
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	15.227,95
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	116.640,96
Vylúčenie z prebytku	40.799,42
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	75.841,54
Príjmy z finančných operácií	95.095,92
Výdavky z finančných operácií	162.329,34
Rozdiel finančných operácií	-67.233,42
PRÍJMY SPOLU	814.570,97
VÝDAVKY SPOLU	765.163,43
Hospodárenie obce	49.407,54
Vylúčenie z prebytku	46.222,52
Upravené hospodárenie obce	3.185,02

Prebytok rozpočtu v sume 116.640,96 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 nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 38.112,92 EUR navrhujeme použiť na:

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** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 18.112,92 EUR, a to na :
 - výmenu okien na ZŠ 1-4 Pohranice v sume 18.000,00 EUR
 - Dopravné žiakom na ZŠ s VJM Pohranice v sume 112,92 EUR.

- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 20.000,00 EUR, a to na :
- na zníženie energetickej náročnosti budovy ZŠ 1-4 Pohranice v sume 20.000,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume .2.686,50 EUR

Schodok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 67.233,42 EUR, obec vysporiadala z prebytku kapitálových príjmov v čiastke 15.227,95 Eur a z bežných príjmov v čiastke 52.005,47 EUR.

Ďalej obec použila zo svojich bežných príjmov čiastku v sume 5.423,10 EUR na krytie výdavkov podnikateľskej činnosti.

- Tvorba rezervného fondu 3.185,02 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške **3.185,02** EUR.

b) Akruálny hospodársky výsledok z výkazu ziskov a strát v sume -67.213,08 EUR

- Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	23,30
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	23,30

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv tvorba o použitie fondu upravuje interná smernica.

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	15.508,04
Prírastky - z tvorby fondu v rozpočtovom roku	2.686,50
Úbytky - použitie na opravy a údržbu na 4x6 BJ	1.566,94
KZ k 31.12.2015	16.627,60

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	141,58
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1.195,47
Úbytky - príspevok na stravné lístky	242,58
- regeneráciu PS,	1003,00
KZ k 31.12.2015	91,47

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	4.732.213,30	4.581.682,87
Neobežný majetok spolu	4.690.402,17	4.495.649,99
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	21.383,91	20.013,91
Dlhodobý hmotný majetok	4.455.552,41	4.262.170,23
Dlhodobý finančný majetok	213.465,85	213.465,85
Obežný majetok spolu	40.820,87	84.817,51
z toho :		
Zásoby	10.092,77	10.526,04
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	21.220,02	30.052,33
Finančné účty	9.508,08	44.239,14
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	1.215,37	990,26

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	4.732.213,30	4.581.682,87
Vlastné imanie	1.371.856,77	1.283.091,16
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	55.755,05	-67.213,08
Záväzky	1.055.183,68	1.094.360,82
z toho :		
Rezervy	2.000,00	4.407,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	100,52	38.112,92
Dlhodobé záväzky	725.732,68	743.857,00
Krátkodobé záväzky	60.130,64	93.401,97
Bankové úvery a výpomoci	267.219,84	214.581,93
Časové rozlíšenie	2.305.172,85	2.204.230,89

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	214.581,93	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	697.049,26	EUR
- voči dodávateľom	43.077,96	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	38.112,92	EUR
- voči zamestnancom	11.470,71	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	19.812,45	EUR
- ostatné	13.86,37	EUR

Obec uzatvorila v r. 2015 lízingovú zmluvu na nákup osobného automobilu 6.491,40 EUR

Obec uzatvorila v roku 2015 Zmluvu o úvere na rozšírenie kamerového systému v obci. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2016, splátky úveru budú mesačne a splátky úrokov mesačné.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
Prima banka Slovensko	Kamerový systém	38.229,48	2,50	Bianco zmenka	6.371,58	r. 2016
Prima banka Slovensko	Naviac práce výst. Bytov 4x6 BJ	165.970,00	2,40	Bianco zmenka	106.498,02	r.2028
Prima banka Slovensko	Rekonštr.miest.kom unikácii	447.863,37	2,40	Bianco zmenka	3.621,46	r. 2016
Prima banka Slovensko	Dobud.kanal. vl. pr. Obdokov. cesta	69.864,00	4,24	Bianco zmenka	28.342,00	r. 2017
Prima banka Slovensko	Naviac práce na kanalizácii	75.000,00	3,02	Bianco zmenka	54.484,00	r.2021
Prima banka Slovensko	Rekonštrukcia KD a autobus. Zastáv.	76.051,56	3,16	Bianco zmenka	15.264,87	r. 2017

8. Hospodárenie Rozpočtovej organizácie

Obec je zriaďovateľom rozpočtovej organizácie:

Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským:

Celkové náklady	123.015,62	EUR
Celkové výnosy	123.015,62	EUR
Hospodársky výsledok - strata	0	EUR

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2005. o dotáciách, právnickým osobám, obecné prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na chod futbalového klubu.	1.930,00 EUR	1.930,00EUR	0
Miestna organizácia Csemadoku na uchovanie zvykov	1.000,00 EUR	1.000,00 EUR	0
Miestna organizácia Kynológov na usporiadanie výstavy	330,00 EUR	330,00 EUR	0
Miestna organizácia Jednoty dôchodcov	500,00	500,00	0
Detský folklórny súbor Venček	501,00	501,00	0
Miestny vinársky spolok	330,00	330,00	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2005 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského osvedčenia o živnostenskom oprávnení číslo ObU-NR-OZPI-2013/09891-2 Predmetom podnikania je:

- Prevádzkovanie verejných kanalizácií III. kategórie

V roku 2015 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	19.306,31	EUR
Celkové výnosy	13.883,21	EUR
Hospodársky výsledok – strata	-5.423,10	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom VÚC

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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky obce pre RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s VJM	36.887,00	36.887,00	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s VJM	85.961,00	85.961,00	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR -	Matrika bež. výd.	4.000,78	4.000,78	0
MV SR –	register obyvateľstva bež. výd.	352,11	352,11	0
Okr. úrad odbor školst.	Školské potreby predškólakom MŠ bežné výdavky	1.139,00	1.139,00	0
Okr. úrad odbor školst.	Nenormatívne fin. prostriedky na učebnice bež. výd.	66,00	66,00	0
Okr. úrad odbor školst.	Normatívne fin. prostriedky na chod škól bež. výdavky	134.640,00	134.640,00	0
Okr. úrad odbor školst.	Nenormatívne fin. prostriedky na dopravné bež. výdavky	2.283,00	2.170,00	113,00
Okr. úrad odbor školst.	Nenormatívne fin. prostriedky na vzdelávacie poukazy bež. výdavky	1.452,00	1.452,00	0
Okr. úrad odbor školst.	Nenormatívne fin. prostriedky na znevýhodneného prostredia bež. výd.	247,00	247,00	0
MŽP okr. úrad ŽP	Prenesený výkon na ochranu ŽP bež. výdavok	99,90	99,90	0
Okr. úrad odbor cest.	Prenesený výkon na miestne komunik. bežný výdavok	46,09	46,09	0
Okr. úrad odbor VVS	Prenesený výkon na voľby do NR SR. bežný výdavok	640,00	640,00	0
Pôdohosp. plat. agent.	Rozšírenie kamerového systému v obci na externý manažment bež. výd.	2.329,10	2.329,10	0
Pôdohosp. plat. agent-	Rekonštrukcia kult. domu a autobusových zastávok ext. manažm.	3.658,18	3.658,18	0
Okr. úrad odbor školst.	Výmena okien na ZŠ 1-4 Pohranice Bežné výdavky	18.000,00	0	18.000,00
UPSVAR NR	Príspevok pre deti v hmotnej núdzi na stravu bež. výd.	339,40	339,40	0
UPSVAR NR	Príspevok na zamestnanosť aktiv. Práce § 50j bež. výd.	17.705,86	17.705,86	0
Pôdohosp. plat. agent	Výmena autobusových zastávok v počte 2 ks kapitálový výdavok	5.358,44	5.358,44	0
Pôdohosp. plat. agent	Rekonštrukcia kultúrneho domu soc. zariadenie kapitálový výdavok	51.770,07	51.770,07	0
Pôdohosp. plat. agent	Rozšírenie kamerového systému kapitálový výdavok	29.528,80	29.528,80	0
MV SR – okr.úrad	Rozšírenie kamerového systému kapitálový výdavok	7.000,00	7.000,00	0

Okr. úrad odbor škol.	Zníženie energetickej náročnosti ZŠ 1-4 Pohranice kapitálový výdavok	20.000,00	0	20.000,00
--------------------------	---	-----------	---	-----------

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Podpora podujatia miest. a medzinárodného výz.	300,00	300,00	0
Športové podujatie	400,00	400,00	0

12. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **3.185,02** EUR.