

Návrh

Záverečný účet Obce Dechtice

a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá: Bc. Karol Zachar – starosta obce

Spracovala: Bc. Gabriela Grebečiová

V Dechticiach dňa 31.03.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 04.04.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti obce
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. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce. Bol zostavený na obdobie jedného rozpočtového roka, ktorý je zhodný s kalendárnym rokom. Rozpočet bol zostavený podľa platnej rozpočtovej klasifikácie ustanovenej Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Vnútorne sa rozpočet člení na bežný, kapitálový a finančné operácie.

Obec v rozpočtovom hospodárení dodržala § 10 odsek 7 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, ktorý stanovuje povinnosť zostaviť rozpočet obce ako vyrovnaný alebo prebytkový. Rozpočet obce Dechtice na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný a bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva Dechtice č. 45/2014 dňa 19.11.2014. Počas roka bolo vykonaných trinásť rozpočtových opatrení:

Zmeny rozpočtu – rozpočtové opatrenia /RO/ :

- RO č. 1, 2 a 3 bolo schválené dňa 31.03.2015 uznesením č. 20/2015
- RO č. 4 bolo schválené dňa 18.06.2015 uznesením č. 36/2015
- RO č. 5 bolo schválené dňa 18.06.2015 uznesením č. 37/2015
- RO č. 6 bolo schválené dňa 18.06.2015 uznesením č. 38/2015
- RO č. 7 bolo schválené dňa 18.06.2015 uznesením č. 39/2015
- RO č. 8 a 9 bolo schválené dňa 16.09.2015 uznesením č. 46/2015
- RO č. 10 bolo schválené dňa 16.09.2015 uznesením č. 47/2015
- RO č. 11 a 12 bolo schválené dňa 10.12.2015 uznesením č. 55/2015
- RO č. 13 urobil starosta obce dňa 30.12.2015 presunom medzi položkami, pričom sa celková výška rozpočtu nezmenila.

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom, z toho:	1 189 073,00	1 714 251,00
Bežné príjmy	834 616,00	1 084 475,00
Kapitálové príjmy	354 457,00	431 062,00
Finančné príjmy	0	198 714,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom, z toho:	1 189 073,00	1 714 251,00
Bežné výdavky	321 796,00	526 215,00
Kapitálové výdavky	374 457,00	483 571,00
Finančné výdavky	79 820,00	269 820,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	413 000,00	434 645,00
Rozpočtový výsledok hospodárenie	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 714 251,00	1 543 558,91	90,04

Z celkových rozpočtovaných príjmov 1 714 251,00 € bol skutočný príjem obce a jej rozpočtovej organizácie k 31.12.2015 v sume 1 543 558,91 €, čo predstavuje 90,04 % plnenie.

2.A - BEŽNÉ PRÍJMY

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 084 475,00	1 076 035,06	99,22

Z bežných rozpočtovaných bežných príjmov 1 084 475,00 € bol skutočný príjem obce k 31.12.2015 bez rozpočtovej organizácie v sume 1 076 035,06 €, čo predstavuje 99,22 % plnenie.

a) Daňové príjmy – skupina EK 100

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
534 330,00	522 490,96	97,78

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky 431 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 obci poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 422 237,71 €, čo predstavuje plnenie na 97,97 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 40 431,00 € bol skutočný príjem dane z nehnuteľností k 31.12.2015 v sume 39 225,23 €, čo je 97,01 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli 24 246,28 €, dane zo stavieb 14 934,71 € a dane z bytov 44,24 €.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 679,92 €.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 080,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 193,58 €, čo je 110,52 % plnenie.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 48,00 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 519,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 502,68 €, čo je 98,92 % plnenie.

Daň za jadrové zariadenie a ostatné dane

Z rozpočtovaných 26 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 26 487,70 €, čo je 99,95 % plnenie. Príjmy dane za nevýherné hracie prístroje boli 50,00 €, dane za ubytovanie 73,80 €, dane za jadrové zariadenie 25 301,70 € a dane z úhrad za dobývací priestor 1 062,20 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 33 800,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 31 844,06 €, čo je 94,21 % plnenie.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad v sume 773,61 €.

b) Nedaňové príjmy – skupina EK 21 - 22

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
104 549,00	107 098,37	102,44

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku - skupina EK 21

Z rozpočtovaných 89 439,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 93 685,73 €, čo je 104,75 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 20,71 €, príjem z prenajatých bytov 80 696,67 €, nebytových priestorov 11 888,85 €, strojov a zariadení v sume 1 079,50 €.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na nájomnom za byty vo výške 2 349,70 € a za nebytové priestory 4 011,83 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby - skupina EK 22

Z rozpočtovaných 15 110,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 13 412,64 €, čo je 88,77 % plnenie. Príjem za administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavuje príjem zo správnych poplatkov sume 6 901,00 €, príjem za porušenie predpisov v sume 615,19 €, z platieb za KTV (nedoplatky z minulých rokov) v sume 108,64 €, úhrady za vyhlasovanie v miestnom rozhlase v sume 1 116,50 €, cintorínske poplatky 878,50 €, predaj smetných nádob 425,00 €, úhrada za stravné v sume 2 772,76 €, príjem z recyklačného fondu v sume 300,00 €, knižničné a ostatné poplatky 295,05 €.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za káblový televízny rozvod (nedoplatky z minulých rokov) v sume 174,00 €.

c) Úroky z vkladov a iné nedaňové príjmy – skupina EK 24 a 29

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
34 533	35 663,57	103,57

Z rozpočtovaných úrokov u vkladov a iných nedaňových príjmov v sume 34 533,00 €, bol skutočný príjem vo výške 35 663,57 €, čo predstavuje 103,27 % plnenie.

Úroky z vkladov boli 99,59 €. Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy z náhrad poistného plnenia v sume 153,41 €, príjmy z výťažkov z lotérií v sume 407,22 €, príjmy z úhrad za energie od nájomníkov bytových a nebytových priestorov v sume 35 003,35 €.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za neuhradené energie vo výške 13 203,49 €.

d) Prijaté granty a transfery – skupina EK 31

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
411 063,00	410 782,16	99,93

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 411 063,00 € bol skutočný príjem vo výške 410 782,16 €, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Min. školstva, vedy, výskumu a športu SR	35 575,00	havarijná oprava školského areálu
Ministerstvo vnútra SR	640,00	referendum 2015
Okresný úrad Trnava,	187,20	odmena skladníka CO
Ministerstvo financií SR	30 000,00	oprava MK – most pre peších

Ministerstvo vnútra SR	4 000,78	matrika
Min. školstva, vedy, výskumu a športu SR	285 865,00	prenesený výkon štátnej správy - ZŠ
Ministerstvo vnútra SR	620,07	register obyvateľov
Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja	1 747,47	SOÚ Malženice – stavebná oblasť
Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja	81,17	SOÚ Malženice – cestná doprava
Okresný úrad Trnava	175,93	SOÚ Malženice – životné prostredie
Min. školstva, vedy, výskumu a športu SR	2 333,00	výchova a vzdelávanie detí MŠ
Min. školstva, vedy, výskumu a športu SR	3 098,00	výchova a vzdelávanie detí MŠ
Min. školstva, vedy, výskumu a športu SR	429,00	učebnice anglického jazyka ZŠ
Min. školstva, vedy, výskumu a športu SR	3 954,00	vzdelávacie poukazy v ZŠ
Trnavský samosprávny kraj	200,00	projekt Katarínka-obnova kláštora
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Trnava	7 989,54	podpora vytvárania pracovných miest
Environmentálny fond Bratislava	33 886,00	likvidácia čiernych skládok
Dotácie spolu	410 782,16	

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

2.B - KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
431 062,00	255 644,30	59,31

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 431 062,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 255 644,30 €, čo predstavuje 59,31 % plnenie. Príjem z predaja kapitálových aktív – predaj majetku obce bol v sume 860,00 € a príjem z kapitálových transferov bol 254 784,30 €.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Environmentálny fond Bratislava	74 821,96	Protipovodňová ochrana – Segedínska ulica Dechtice
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	179 962,34	Revitalizácia Románskej rotundy Dechtice

2.C - PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
198 714,00	197 433,17	99,36

Z rozpočtovaných finančných príjmov 198 714,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 197 433,17 €, čo predstavuje 99,36 % plnenie.

V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky z preneseného výkonu štátnej správy pre ZŠ s MŠ Dechtice z roku 2014 v sume 3 369,82 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z. a nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2014 na refundáciu odmeny skladníka CO v sume 93,60 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 37/2015 zo dňa 18.6.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č. 5, ktorým poslanci schválili úver na predfinancovanie rekonštrukcie Románskej

Rotundy Dechtice v sume 190 000 €. Úver bol použitý vo výške 189 434,04 € na úhradu faktúry za vykonané práce na rekonštrukcii národnej kultúrnej pamiatky.

Obec Dechtice, ako vlastník bytových domov, tvorí fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní. V roku 2015 obec použila prostriedky fondu z minulých rokov prostredníctvom finančných operácií v sume 4 535,71 €. Finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na opravy a údržbu 8 bytového domu.

2.D - PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ s právnou subjektivitou:

Rozpočtovými organizáciami Obce Dechtice sú:

ZŠ s MŠ Dechtice - zlúčenie ZŠ a MŠ od 01.01.2014

Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice – zriadená 01.04.2014

Bežné príjmy

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
-	14 446,38	-

Vlastné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou nie sú rozpočtované, skutočný príjem k 31.12.2015 bol v sume 14 446,38 €.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s MŠ Dechtice	14 446,38 €
Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice	0,00 €

Rozpočtové organizácie obce nemali v roku 2015 kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
Výdavky celkom	1 714 251,00	1 503 097,20	87,68

Z rozpočtovaných výdavkov 1 714 251 € boli v obci a jej rozpočtovej organizácii k 31.12.2015 skutočne čerpané výdavky v sume 1 503 097,20 €, čo predstavuje 87,68 % čerpanie.

3.A - BEŽNÉ VÝDAVKY

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
526 215,00	500 531,60	95,12

Z rozpočtovaných bežných výdavkov obce bez rozpočtovej organizácie v sume 526 215,00 € boli k 31.12.2015 skutočne čerpané výdavky v sume 500 531,60 €, čo predstavuje 95,12 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	151 256,00	142 745,77	94,37
Finančné a rozpočtové záležitosti	5 630,00	5 606,60	99,58
Iné všeobecné služby	4 000,00	4 000,78	100
Všeobecné VS inde neklasifikované	640,00	640,00	100
Transakcie verejného dlhu	24 000,00	14 283,55	59,52
Ochrana pred požiarmi	2 247,00	1 913,16	85,14
Lesníctvo	656,00	655,72	100
Cestná doprava	37 195,00	36 634,03	98,49
Nakladanie s odpadmi	86 737,00	86 360,08	99,57
Nakladanie s odpadovými vodami	26 126,00	25 779,46	98,67
Rozvoj obcí	12 458,00	10 935,85	87,78
Verejné osvetlenie	32 343,00	30 697,33	94,91
Bývanie a občianska vybavenosť	34 894,00	33 960,59	97,33
Zdravotníctvo	22 425,00	21 967,20	97,96
Rekreačné a športové služby	19 798,00	19 615,48	99,08
Kultúrne služby	23 665,00	23 544,16	99,49
Vysielacie a vydavateľské služby	1 088,00	553,60	50,88
Náboženské a iné spoločenské služby	2 673,00	2 510,39	93,92
Vzdelávanie - predškolská výchova	80,00	80,00	100
Vzdelávanie - základné vzdelanie	36 459,00	36 458,85	100
Vzdelávanie – inde neklasifikované	1 745,00	1 589,00	91,06
Sociálne zabezpečenie	100,00	0,00	
Spolu	526 215,00	500 531,60	95,12

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu rozdelené podľa funkčnej klasifikácie je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu obce bez rozpočtovej organizácie patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – skupina EK 61

Z rozpočtovaných 90 959 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 86 372,10 €, čo je 94,96 % čerpanie. Patria sem hlavne mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, registra obyvateľov, upratovačky TJ, odmena skladníka CO, mzda hlavného kontrolóra obce.

Poistné a príspevok do poisťovní – skupina EK 62

Z rozpočtovaných 35 618 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 33 592,15 €, čo je 94,31 % čerpanie. Patria sem odvody poistného zamestnávateľa z miezd zamestnancov.

Tovary a služby – skupina EK 63

Z rozpočtovaných 359 488 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 350 458,90€, čo je 97,49 % čerpanie.

Patria sem výdavky na prevádzku obecného úradu, kultúrneho domu, bytových domov, zberného dvora, zdravotného strediska, telovýchovnej jednoty, na verejné osvetlenie, údržbu verejných priestranstiev a ostatných zariadení patriacich obci. Sú to náklady na energie, materiál, cestovné náhrady, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné, ostatné tovary a služby.

Bežné transfery – skupina EK 64

Z rozpočtovaných 16 150 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 15 824,90 €, čo predstavuje 97,99 % čerpanie. Patria sem príspevky na Spoločný obecný úrad Malženice, príspevky miestnym organizáciám, členské príspevky do ZMO, RVC, ZMOS, náhrada príjmu za prvých 10 dní PN a príspevok dôchodcom.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – skupina EK 65

Z rozpočtovaných 24 000 € bolo skutočné vyčerpanie k 31.12.2015 vo výške 14 283,55 €, čo predstavuje 59,52 % čerpanie. Patria sem výdavky na splácanie úrokov bankových úverov a úrokov úverov zo ŠFRB.

3.B - KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
483 571,00	479 795,50	99,22

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov obce bez rozpočtovej organizácie v sume 483 571 € boli k 31.12.2015 skutočne čerpané výdavky vo výške 479 795,50 €, čo predstavuje 99,22 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	10 490,00	10 490,00	100
Nakladanie s odpadovými vodami	84 292,00	83 319,96	98,85
Zásobovanie vodou	2 392,00	2 389,94	100
Kultúrne služby	376 557,00	373 755,60	99,26
Vzdelávanie - predškolská výchova	9 840,00	9 840,00	100
Spolu	483 571,00	479 795,50	99,22

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu rozdelené podľa funkčnej klasifikácie je prílohou Záverečného účtu.

Zdroj	Suma v EUR	Účel
Environmentálny fond Bratislava	74 821,96	Protipovodňová ochrana Segedínska ulica Dechtice
Vlastné zdroje obce	8 498,00	Protipovodňová ochrana Segedínska ulica Dechtice
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	361 720,22	Revitalizácia Románskej rotundy Dechtice
Vlastné zdroje obce	12 035,38	Revitalizácia Rom. rotundy Dechtice
Vlastné zdroje obce	10 490,00	Osobný automobil Peugeot 301
Vlastné zdroje obce	2 389,94	Predĺženie obecného vodovodu
Vlastné zdroje obce	9 840,00	Projektová dokumentácia MŠ rekonštrukcia
Spolu	479 795,50	

3.C - VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
269 820,00	79 449,88	29,45

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 269 820 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 79 449,88 €, čo predstavuje 29,45 % čerpanie.

Členenie výdavkových finančných operácií:

- splácanie istiny z prijatého bankového úveru 52 320,00 €
- splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB /8 BJ/ 4 439,40 €
- splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB /21 BJ/ 22 690,48 €

Istina na preklenovací úver na Revitalizáciu Románskej rotundy Dechtice vo výške 190 000 € nebola splatená.

3.D - VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
Výdavky RO	434 645,00	443 320,22	102

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 434 645 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 443 320,22 €, čo predstavuje 102 % čerpanie. V skutočne čerpaných výdavkoch sú aj výdavky z vlastných príjmov RO.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Vzdelávanie – predškolská výchova	88 170,00	92 092,99	104,45
Vzdelávanie – základné školstvo	296 491,00	293 511,54	98,99
Vzdelávanie – školský klub detí	16 021,00	18 420,00	114,97
Vzdelávanie - školské stravovanie	33 963,00	39 295,69	115,70
Spolu	434 645,00	443 320,22	102

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho :

Základná škola s MŠ	443 320,22 €
Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice	0,00 €

Rozpočtové organizácie obce nemali v roku 2015 kapitálové výdavky.

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 090 481,44
z toho : bežné príjmy obce	1 076 035,06
bežné príjmy RO	14 446,38
Bežné výdavky spolu	943 851,82
z toho : bežné výdavky obce	500 531,60
bežné výdavky RO	443 320,22
Bežný rozpočet - prebytok	146 629,62
Kapitálové príjmy spolu	255 644,30
z toho : kapitálové príjmy obce	255 644,30
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	479 795,50
z toho : kapitálové výdavky obce	479 795,50
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet - schodok	- 224 151,20
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 77 521,58
Úprava schodku	3 873,04
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 81 394,62
Príjmy z finančných operácií	197 433,17
Výdavky z finančných operácií	79 449,88
Rozdiel finančných operácií - prebytok	117 983,29
PRÍJMY SPOLU	1 543 558,91
VÝDAVKY SPOLU	1 503 097,20
Hospodárenie obce	40 461,71
Vylúčenie z prebytku	3 873,04
Upravené hospodárenie obce	36 588,67

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **77 521,20 €** bol 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.

Prebytok finančných operácií v sume **117 983,29 €**, bol použitý na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu.

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 na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku/schodku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z prebytku/schodku vylučujú finančné prostriedky v sume **3 873,04 €**, a to:

- nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva v sume 5 770,82 €,
- prečerpané prostriedky fondu prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov v sume 1 897,78 €.

Tieto prostriedky je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Schodok rozpočtu v sume 81 394,62 € 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 z. n. p. navrhujeme vysporiadať z návratných zdrojov financovania.

Zostatok finančných operácií v sume 117 983,29 €, navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 81 394,62 €
- tvorbu rezervného fondu v sume 36 588,67 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 36 588,6. €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p. V roku 2015 obec nevedla rezervný fond na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	2 927,23
Prírastky: z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	16 204,14
Úbytky: použitie rezervného fondu	0,00
KZ k 31.12.2015	19 131,37

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a kolektívna zmluva vyššieho stupňa. Sociálny fond vedie obec na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	1 3783,38
Prírastky – tvorba vo výške 1,05 %	461,07
Úbytky - stravovanie zamestnancov	513,31
KZ k 31.12.2015	1 331,14

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec tvorí fond prevádzky, údržby a opráv za účelom financovania vzniknutých porúch, havárií a nutnosti opráv a údržby bytových domov. V účtovníctve sa nevedie na samostatnom bankovom účte, ale každý bytový dom má svoj analytický účet.

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	35 881,59
Prírastky – zmluvný prídel	7 222,16
Úbytky - úhrady výdavkov	9 119,94
KZ k 31.12.2015	33 983,81

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	3 705 008,18	3 835 856,40
Neobežný majetok spolu	3 163 302,80	3 376 783,66
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 777 469,05	2 990 949,91
Dlhodobý finančný majetok	385 833,75	385 833,75
Obežný majetok spolu	431 576,55	456 558,77
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	321 604,49	311 510,25
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	21 086,83	27 273,29
Finančné účty	88 885,23	117 775,23
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	110 128,83	2 513,97

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 705 008,18	3 835 856,40
Vlastné imanie	1 314 993,23	1 233 689,54
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 314 993,23	1 233 689,54
Záväzky	992 442,07	1 099 849,56
z toho :		
Rezervy	1 700,00	1 900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 463,42	5 770,82
Dlhodobé záväzky	793 342,43	804 458,11
Krátkodobé záväzky	115 609,53	72 279,90
Bankové úvery a výpomoci	78 326,69	215 440,73
Časové rozlíšenie	1 397 572,88	1 502 317,30

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje dlhodobé úvery vo výške 726 340,92 €:

- voči Prima banke dlhodobý bankový úver	26 006,69 €
- voči Štátnemu fondu rozvoja bývania dlhodobý úveru na 8 BJ	117 799,15 €
- voči Štátnemu fondu rozvoja bývania dlhodobý úver na 21 BJ	582 535,10 €

Obec k 31.12.2015 eviduje krátkodobý úver:

- voči Prima banke krátkodobý bankový úver	189 434,04 €
--	--------------

Ostatné vybrané záväzky vo výške 182 174,58 €:

- voči dodávateľom	6 947,69 €
- voči dodávateľom – nevyfakturované dodávky	8 514,00 €
- voči splátkovej spoločnosti – rekonštrukcia VO	88 652,50 €
- voči nájomníkom bytov – akontácia na byty	26 631,85 €
- voči nájomníkom bytov – zálohy na energie	3 277,57 €
- voči rozpočtovej organizácii	5 770,82 €
- z fondu opráv BJ	33 983,81 €
- zo sociálneho fondu	1 364,78 €
- voči zamestnancom (mzdy 12/2015)	2 596,63 €
- voči poisťovniam a daňovému úradu (za 12/2015)	4 434,93 €

Obec uzatvorila:

1. V roku 2002 Zmluvu o poskytnutí podpory č. 207/4445/2002 na výstavbu nájomného bytového domu 8 BJ zo ŠFRB vo forme úveru vo výške 162 451,04 € pri základnej úrokovej sadzbe 3,9 % s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru sú mesačne vo výške 766,25 € a sú zložené zo splátky istiny a z úrokov. Úver sa začal splácať od 02/2003, splatnosť úveru: rok 2032. K 31.12.2015 je zostatok nesplatennej istiny vo výške **117 799,15 €**.
2. V roku 2008 Zmluvu o poskytnutí podpory č. 207/387/2008 na výstavbu nájomného bytového domu 21 BJ zo ŠFRB vo forme úveru vo výške 744 141,27 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % s dobou splatnosti 30 r. Splátky úveru sú mesačne vo výške 2 393,48 € a sú zložené zo splátky istiny a z úrokov. Úver sa začal splácať od 08/2008, splatnosť úveru: rok 2038. K 31.12.2015 je zostatok nesplatennej istiny vo výške **582 535,10 €**.
3. V roku 2008 Zmluvu o termínovanom úvere č. 06/110/08 vo výške 165 969 € pri úrokovej sadzbe 4,5 % a s dobou splatnosti 3 roky. V roku 2009 bol tento úver navýšený o 228 000 €, takže zostatok úveru s navýšením bol celkom 366 087 €. Splátky úveru sú mesačne vo výške 4 360 €. Prvá splátka úveru po navýšení: 25.7.2009, splatnosť úveru: 25.5.2016. Ku dňu 31.12.2015 je zostatok nesplatennej istiny vo výške **26 006,69 €**.
4. V roku 2015 Zmluvu o Municipálnom úvere – Eurofondy /B/ č. 06/008/15 vo výške 190 000 € pri úrokovej sadzbe 1,50 % s dobou splatnosti 30.06.2016 na predfinancovanie projektu podporeného z fondov EÚ na základe Zmluvy o poskytnutí NFP č. Z2213012006601, na projekt „Revitalizácia Románskej rotundy Dechtice. K 31.12.2015 je zostatok nesplatennej istiny vo výške **189 434,04 €**.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá vo svojej pôsobnosti zriadenú príspevkovú organizáciu.

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. 4/2014 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	6 500	6 500	0
Jednota dôchodcov – bežné výdavky	300	300	0
MO zdravotne postihnutých – bežné výdavky	200	200	0

K 31.12.2015 boli všetky poskytnuté dotácie vyúčtované.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 usporiadané svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným rozpočtovým organizáciám, právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadané finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtu VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- **prostriedky zriaďovateľa na originálny výkon štátnej správy a vlastné prostriedky RO:** obec má zriadené nasledovné rozpočtové organizácie:
 - Základnú školu s materskou školou Dechtice
 - Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠ s MŠ Dechtice (ŠKD)	15 800,00	15 800,00	0,00
ZŠ s MŠ Dechtice (MŠ)	85 837,11	85 837,11	0,00
ZŠ s MŠ Dechtice (ŠJ)	33 962,89	33 962,89	0,00
Vlastné prostriedky ZŠ	2 791,70	2 795,18	3,48

Vlastné prostriedky ŠKD	2 399,00	2 399,00	0,00
Vlastné prostriedky MŠ	3 922,88	3 922,88	0,00
Vlastné prostriedky ŠJ	5 332,80	5 332,80	0,00
Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice	0,00	0,00	0,00
Spolu	150 046,38	150 049,86	3,48

- prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel vrátenie
ZŠ bežné výdavky školy	285 865,00	280 094,18	5 770,82
ZŠ mimoriadne odmeny	3 098,00	3 098,00	0,00
ZŠ vzdelávacie poukazy	3 954,00	3 954,00	0,00
ZS učebnice AJ	424,84	424,84	0,00
ZŠ nevyčerpaný BT r.2014	3 369,82	3 369,82	0,00
MŠ predškolská výchova	2 333,00	2 333,00	0,00
Spolu	299 044,66	293 273,84	5 770,82

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Bežné výdavky	Suma prijatých finančných prostriedkov	skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – presun do roku 2016
MŠVVaŠ SR	Oprava havarijného stavu škol. areálu	35 575,00	35 575,00	0,00
MV SR	Referendum 2015	640,00	640,00	0,00
MV SR	Odmena skladníka civilnej obrany	187,20	187,20	0,00
MV SR	Matrika	4 000,78	4 000,78	0,00
MV SR	Register obyvateľov	620,07	620,07	0,00
MDVaRR SR	Spoločný Ocu Malženice- stavebná oblasť	1 747,47	1 747,47	0,00
MDVaRR SR	Spoločný Ocu Malženice- cestná doprava	81,17	81,17	0,00
MŽP SR	Spoločný Ocu Malženice-životné prostr.	175,93	175,93	0,00
MŠVVaŠ SR	Základné školstvo	285 865,00	280 094,18	5 770,82
MŠVVaŠ SR	Mimoriadne odmeny v ZŠ	3 098,00	3 098,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Vzdelávacie poukazy v ZŠ	3 954,00	3 954,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Učebnice AJ pre ZŠ	424,84	424,84	0,00
MŠVVaŠ SR	Nevyčerpaná dotácie z r.2014 v ZŠ	3 369,82	3 369,82	0,00
MŠVVaŠ SR	Výchova a vzdelávanie detí MŠ	2 333,00	2 333,00	0,00
MF SR	Oprava mosta pre peších	30 000,00	30 000,00	0,00
ÚPSVaR TT	Podpora vytvárania pracovných miest	7 989,54	7 989,54	0,00
Spolu		380 061,82	374 291,00	5 770,82

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Kapitálové výdavky	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MPaRV SR	Revitalizácia Románskej rotundy	179 962,34	179 962,34	0,00

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

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Environmentálny fond	Protipovodňová ochrana Segedínska ulica - kapitálové výdavky	74 821,96	74 821,96	0,00
Environmentálny fond	Sanácia miest s nezákonne umiestneným odpadom – bežné výdavky	33 886,00	33 886,00	0,00

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec v rámci Spoločného obecného úradu Malženice zaslala finančné prostriedky na nasledovné oblasti:

SOÚ Malženice oblasť	Zostatok z predchádzajúcich rokov	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Stavebná oblasť PV ŠS	0,00	1 747,47	1 747,47	0,00
Miestne komunikácie	0,00	81,17	81,17	0,00
Životné prostredie	0,00	175,93	175,93	0,00
Stavebná oblasť OV ŠS	3 300,15	2 241,60	1 647,65	3 894,10
Sociálna oblasť OV ŠS	146,73	896,64	855,58	186,79
Spolu	3 446,88	5 142,81	4 507,80	4 081,89

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

Obec neposkytla v roku 2015 finančné prostriedky VÚC.

Obec prijala z VÚC Trnava finančné prostriedky na projekt: „Mladí mladým – dobrovoľníctvo v srdci“.

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC Trnava	200,00	200,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

V zmysle schváleného VZN č. 5/2014 o zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Dechtice, obec zostavuje rozpočet bez programového členenia.

Prilohy: Výkaz FIN 1-12 Obec Dechtice rok 2015
Výkaz FIN 1-12 ZŠ s MŠ Dechtice rok 2015