

**Závěrečný účet Obce
ČÍČOV
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Ing. Földes Csaba

Spracoval: Szabóová Renáta

V Číčově dňa 18.04.2016

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 06.05.2016

Závěrečný 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. 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce Číčov 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 ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.10.2014 uznesením č. 80/2014

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 19.02.2015 uznesením č.5/2015
- druhá zmena schválená dňa 28.05.2015 uznesením č. 47/2015
- tretia zmena schválená dňa 27.08.2015 uznesením č. 81/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 28.09.2015 rozpočtovým opatrením č 4. starostu
- piata zmena schválená dňa 26.11.2015 uznesením č. 103/2015
- šiestá zmena schválená dňa 22.12.2015 rozpočtovým opatrením č.6. starostu

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	734802,15	937484,43
z toho :		
Bežné príjmy	671419,07	753072,74
Kapitálové príjmy	24679,11	75810,54
Finančné príjmy	38703,97	108601,15
Príjmy RO s právnou subjektivitou		
Výdavky celkom	734802,15	937484,43
z toho :		
Bežné výdavky	254209,40	293230,35
Kapitálové výdavky	102701,75	224416,94
Finančné výdavky	45500	50500
Výdavky RO s právnou subjektivitou	332391	369337,14
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
937484,43	875855,16	93,43%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 937484,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 875855,16 EUR, čo predstavuje 93,43% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
753072,74	728462,57	96,73

Z rozpočtovaných bežných príjmov 753072,74 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 728462,57 EUR, čo predstavuje 96,73% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
339821,75	334880,64	98,55

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 278722,75 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 278722,75 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 61099 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 56157,89 EUR, čo je 91,91 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 50018,58 EUR, dane zo stavieb boli v sume 6079,18 EUR a dane z bytov boli v sume 60,13 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 43082,72 EUR.

Daň za psa 464,83 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 15011,32 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
56111,32	47787,59	85,17

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 56111,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 47787,59 EUR, čo je 85,17 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 22056,77 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 24003 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 18642,50 EUR, čo je 77,67 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
9163,32	7113,67	77,63

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 9163,32 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7113,67 EUR, čo predstavuje 77,63% plnenie.

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

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 332932,67 EUR bol skutočný príjem vo výške 330088,81 EUR, čo predstavuje 99,15% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
UPSVaR Komárno	16160,29	Refundované platy
UPSVaR Komárno	1873,63	Stravné pre deti v HN
UPSVaR Komárno	348,6	Školské potreby pre deti v HN
Nitriansky samosprávny kraj	600,00	Dotácia na kultúru
Nitriansky samosprávny kraj	510,62	Dotácia pre šport
Ministerstvo vnútra	1864,69	Dotácia matrika
Ministerstvo vnútra	422,4	Dotácia register obyv.
Ministerstvo vnútra	640	referendum
Okresný úrad Nitra odbor školstva	1031	Na predškolskú výchovu detí
Okresný úrad Nitra odbor školstva	2403	Na výchovu žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia
Okresný úrad Nitra odbor školstva	13779	Dopravné a vzdelávacie preukazy
Okresný úrad Nitra odbor školstva	473	učebnice
Okresný úrad Nitra odbor školstva	288817	školstvo
Okresný úrad ŽP	119,84	Životné prostredie
Ministerstvo dopravy	55,30	Cestná doprava
Krajský stavebný úrad	1190,40	Spoločný stavebný úrad
UPSVaR Komárno	70,56	Prídavky na detí

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
75810,54	41449,00	54,67

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 75810,54 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 41449 EUR, čo predstavuje 54,67 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 2000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1449 EUR, čo predstavuje 72,45 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 40000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 40000 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad vlády SR	40000	Výstavba multifunkčného ihriska

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
108601,15	105943,59	97,55

Z rozpočtovaných finančných príjmov 108601,15 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 105943,59 EUR, čo predstavuje 97,55% plnenie.

V roku 2015 bol prijatý úver v sume 33758,77 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.05.2015 uznesením č. 53/2015

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 44/2015 zo dňa 28.05.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 71740,68 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 71740,68 EUR. V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 1044,14 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
937484,43	750967,72	80,10

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 937484,43 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 750967,72 EUR, čo predstavuje 80,10 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
293230,35	235984,05	80,48

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 293230,35 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 235984,05 EUR, čo predstavuje 80,48 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	164822,15	134396,08	81,54
Transakcia verejného dlhu	13400,00	9422,16	70,31

Matrika a všeob. verejné služby	2317,19	2317,19	100
Výstavba, VO a rozvoj obcí	38914,7	31501,39	80,95
Nakladanie s odpadmi	33073,75	28912,26	87,42
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	31499,62	22952,47	72,87
Vzdelávanie - predškolská výchova	2050,38	1529,73	74,61
Vzdelávanie - školské stravovanie	197	197	100
Deti a rodiny, staroba	6955,56	4755,77	68,37
Spolu	293230,35	235984,05	80,48

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 98041,85 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 88858,11 EUR, čo je 90,6 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, KD.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných 37288,4 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 32358,95 EUR, čo je 86,78 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 136380,10 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 99528,55 EUR, čo je 72,98 % 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 8120 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 5816,28 EUR, čo predstavuje 71,63 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 13400 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 9422,16 EUR, čo predstavuje 70,31 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
224416,94	113425,37	50,54

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 224416,94 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 113425,37 EUR, čo predstavuje 50,54% čerpanie.

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rozvoj obcí	143587,94	34596,37	24,09
Vedľajšie služby v školstve	2000	0	0
Vzdelávanie - základné vzdelanie	78829,00	78829,00	100
Spolu	224416,94	113425,37	50,54

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výdavky rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 143587,94 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 34596,37 EUR, čo predstavuje 24,09 % čerpanie.

b) Vedľajšie služby v školstve

Z rozpočtovaných 2000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie

c) Rekonštrukcia budovy ZŠ

Z rozpočtovaných 78829 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 78829 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
50500	41746,88	82,67

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 50500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 41746,88 EUR, čo predstavuje 82,67% čerpanie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
369337,14	359811,42	97,42

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 369337,14 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 359811,42 EUR, čo predstavuje 97,42% čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 359811,42 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	728462,57
z toho : bežné príjmy obce	728462,57
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	595795,47
z toho : bežné výdavky obce	235984,05
bežné výdavky RO	359811,42
Bežný rozpočet	132667,10
Kapitálové príjmy spolu	41449
z toho : kapitálové príjmy obce	41449
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	113425,37