

Záverečný účet Obce J e l e n e c

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá: Alžbeta Borbélyová
Spracoval: Mária Gáliková

V Jelenci, marec 2016

Záverečný účet obce za rok 2015 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
4. Výsledok hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
9. Doplnujúce údaje k výkazu ziskov a strát
10. Hodnotenie plnenia programov
11. Návrh uznesenia

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 prepisov.

Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.03.2015 uznesením č.46/2015.

Zmeny rozpočtu vykonané:

- dňa 30.06.2015 – transfery zo ŠR,
- dňa 30.06.2015 – RO starostu obce
- dňa 30.06.2015 – RO č. 1 – /úprava rozpočtu ZŠ na základe poskyt. dotácií/
- dňa 28.10.2015 - RO č. 2 - /úprava rozpočtu ZŠ na základe poskyt. dotácií/
- dňa 11.12.2015 – schválené uznesením č. 130/2015

Po zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2015

	Rozpočet v €	Skutočnosť v €
Príjmy celkom	1.373.195,68	1.384.275,24
- z toho príjem školy /škol.klub/	14.649,64	14.649,64
Výdavky celkom	1.370.040,58	1.358.242,54
- z toho výdavky školy	596.050,58	596.050,58
Prebytok rozpočtu - celkom	3.155,10	26.032,70

z toho:

Bežné príjmy	1.341.988,68	1.353.053,69
- z toho príj.školy	14.649,64	14.649,64
Bežné výdavky	1.302.771,58	1.291.519,12
- z toho výd.školy	596.050,58	596.050,58
Prebytok bežného rozpočtu	39.217,10	61.534,57

Kapitálové príjmy	20.100,--	20.115,--
Kapitálové výdavky	23.969,--	23.968,93
Schodok kapitálového rozpočtu	-3.869,--	-3.853,93

Príjmové finančné operácie	11.107,--	11.106,55
Výdavkové finančné operácie	43.300,--	42.754,49
Hospodárenie z finančných operácií	-32.193,--	-31.647,94

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1.373.195,68 €	1.384.275,24 €	100,80 %
z toho ZŠ: 14.649,64 € / príjem za ŠK a RN /	14.649,64 €	100 %

1) Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1.341.988,68 €	1.353.053,69 €	100,82 %
z toho ZŠ: 14.649,64 €	14.649,64 €	

1. Bežné príjmy – daňové

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 487.992,-- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 498.039,68 €, čo predstavuje 102,06 % plnenie.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 114.700,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 vo výške 116.455,12 €, čo je 101,53 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 64.921,94 €, dane zo stavieb boli vo výške 51.492,16 €, z toho nedoplatky z minulých rokov činia =3.653,88 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške =9.754,20 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1.200,—€ bol skutočný príjem 1.045,— € čo je 87,08 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky vo výške 140,— €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1.100,—€ bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1.135,76 €, čo je 103,25 % plnenie. K 31.12.2015 obec neeviduje žiadne pohľadávky.

e) Za zber, odvoz a zneškodnenie komunálneho odpadu

Z rozpočtovaných 37.200,— € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 38.132,22 €, čo je 102,51 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobné stavebné odpady vo výške 11.240,70 €.

2. Bežné príjmy- nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
106.875,-- €	106.532,05 €	99,67 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjem z prenajatých pozemkov vo výške 3.043,71 € čo predstavuje 92,23 % plnenie a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 39.111,42 €, čo predstavuje 102,92 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 29.000,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 29.567,46 €, čo je 101,95 %.

Administratívne poplatky a platby pozostávajú z uvedených poplatkov:

221 004	Správne poplatky celkom	5.123,97
221 004	Správne poplatky	2.482,47
221 004	Správne popl –matrič.popl.	2.641,50
223 001	Popl.za pred.tov.a služ.celk.	24.443,49
223 001	Z toho Za predaj nádob TKO	979,20
223 001	Poplatok za služ.DS	133,60
223 001	Poplatok za MR	180,70
223 001	Poplat.za trakt.služby	1.490,32
223001	Odpredaj kovu	80,--
223 001	Čitateľské poplatky	-
223 001	Preprava detí – ZŠ Jelenec	18.725,--
223001	- ostatné	1.622,49
223001	Tribúna	-
223 001	pokuty	25,--
223 001	Poplatok múzeum	311,--
223 001	poplatok školské ihrisko	336,--
223 001	Zost.z účtu - šachisti	430,94
223 001	Poplatok za inventár	73,70
223 001	Ostatné poplatky	55,54

c) Poplatok za MŠ, školský klub

Z rozpočtovaných 1.900,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1.864,-- €, čo je 98,11 % plnenie.

d) ostatné príjmy a poplatky:

príjem za stravné je 23.946,37 €, úroky z vkladov 12,14 €, príjem z odv. hazard. a podob.hier 54,92 €, z dobropisov 6.965,42 €, vratky =1896,61 €, poplat. za poruš. predpisov =70,-- €

3. Bežné príjmy- ostatné príjmy /granty a transfery/ :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
578.272,04 €	577.064,22 €	99,79%

Obec prijala nasledovné granty a transfery:			
P.Č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSV a R	18.592,72	Aktivačná činnosť /§50j, §54/
2.	KÚ pre cestnú dopravu a PK	88,34	Prenesený výkon štátnej správy
3.	Krajský úrad ŽP	191,47	Prenesený výkon štátnej správy
4.	MV SR – register obyvateľov	674,85	Prenesený výkon štátnej správy
5.	MV SR - matrika	5.068,83	Prenesený výkon štátnej správy
6.	Krajský školský úrad -MŠ	3.364,--	Škol.pomôcky pre predškolákov - MŠ
7.	ÚPSV a R	1.607,--	ZŠ - Hmotná núdza-strava
8.	ÚPSV a R	398,40	Školské potreby ZŠ
9.	Krajský školský úrad	1.343,--	Dotác.-žiaci SZP
10.	Krajský školský úrad	6.432,--	Vzdelávacie poukazy
11.	Krajský školský úrad	18.437,--	Dopravné
12.	Krajský školský úrad	3.448,--	Kredit.príplatky
13.	Krajský školský úrad	447.869,-- 36.000,- 4.440,--	ZŠ – normat.prostriedky Dohodovacie konanie Odmeny
14.	Krajský školský úrad	990,08	Učebnice - ZŠ
15.	MF SR	906,77	Referendum
16.	MK SR	800,--	Knižnica - knihy
17.	VÚC - dotácia	400,--	Kultúra
18.	VÚC - dotácia	499,--	Šport - turnaj futbalový
19.	Obvodný úrad Nitra	187,20	CO
20.	Sponzorské organiz.	1.050,--	Sponzorské /turnaj,kultúra/
21.	Národný ústav certifikovaných meraní	146,56	Príspevok ZŠ – na monitoring

22.	VÚC – Dotácia /MAS Žibrica/	3.130,--	ARMY-RACE
23.	EÚ	21.000,--	Európa pre občanov
	Spolu:	577.064,22	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité a vyúčtované v súlade s ich účelom. Z dotácie „Európa pre občanov“ v sume 21.000,-- € boli preúčtované bežné výdavky so zdrojom dotácie v roku 2015, nakoľko výdavky na uvedenú akciu boli v predchádzajúcom účtovnom období hradené z vlastných zdrojov obce.

2) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
20.100,-- €	20.115,-- €	100,07 %

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 2.100,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2.115,-- čo je 100,71 % plnenie.

b) Dotácia na Kamerový systém obce – Zdroj ŠR

Rozpočtované 8.000,-- €, skutočnosť k 31.12.2015 =8.000,-- €, čo je 100 % plnenie.

b) Dotácia na základe uznesenia vlády č. 531 zo dňa 30.09.2015 na „Vybudovanie parkoviska – spevnené plochy pred nájomnými bytmi obce“

Rozpočtované 10.000,-- €, skutočnosť k 31.12.2015 =10.000,-- € - 100% plnenie.

3) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
11.107,-- €	11.106,55 €	100 %

V roku 2015 boli príjmové finančné operácie vo výške 11.106,55 €, z ktorých 1.106,55 € predstavuje nevyčerpanú dotáciu dopravného z roku 2014, čerpanú v roku 2015 a dotáciu poskytnutú v roku 2014 na kamerový systém v sume =10.000,- €, čerpané v roku 2015.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
Celkom : 1.370.040,58	1.358.242,54	99,13 %
Obec: 773.990,--	762.191,96	98,47 %
ZŠ: 596.050,58	596.050,58	100,00 %

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
Celkom: 1.302.771,58	1.291.519,12	99,13 %
Obec: 706.721,--	695.468,54	98,40 %
ZŠ: 596.050,58	596.050,58	100,00 %

Výdavky obce:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné vyrovnania

Z rozpočtovaných 168.200,-- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 166.972,49 € čo je 99,27 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obce a OcÚ.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 55.450,-- €, bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 60.097,01 €, čo je 108,38 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 127.650,--€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 120.141,95 € čo je 94,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby a cestovné náhrady.

d) Bežné transfery /na členské príspevky, na činnosť spol.org./

Z rozpočtovaných 7.000,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 7.136,14 €, čo predstavuje 102,3 % čerpanie.

e) Finančná a rozpočtová oblasť - splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami, bankové poplatky za vedenie účtov, výpisy

Z rozpočtovaných 15.870,-- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 15.648,98 € čo predstavuje 98,61 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 5.840,--€ /bežné výdavky/ určených na činnosť matriky bolo skutočne čerpané 5.120,41 €, čo predstavuje 87,68 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 907,--€ /bežné výdavky/ určených na referendum bolo skutočne čerpané 992,07 €, čo je 109,38 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 4.700,-- € /bežné výdavky/ transakcie verejného dlhu - úroky úveru ŠFRB bolo skutočne čerpané 4.708,22 €, čo je 100,17 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 1.000,-- € /bežné výdavky/ určených na činnosť CO – bolo skutočne čerpané 187,20 €, čo predstavuje čerpanie na 18,72 %.

Na požiaru ochranu bolo rozpočtovaných 750,--€ / bežné výdavky/, skutočne bolo čerpané 749,36 €, čo predstavuje 99,91 % čerpanie.

Na verejnoprospešnú oblasť bolo rozpočtovaných 31.916,-- € /bežné výdavky/, skutočne bolo čerpané 31.221,11 €, čo predstavuje 97,82 % čerpanie.

Na cestnú dopravu bolo rozpočtované 44.500,--€ /bežné výdavky/, pričom čerpané bolo 45.311,27 € čo je 101,82 % čerpanie.

Pre oblasť – „Nakladanie s odpadmi a odpadovými vodami“/bežné výdavky/ bolo

rozpočtované 65.100,--€, čerpané bolo 61.082,55 €, čo je 93,83 % čerpanie.
 Pre oblasť – „Rozvoj bývania“ /nájomné byty/ bolo rozpočtované 4.710,-- €, čerpané bolo 4.732,46 €, čo je 100,48 %.
 Pre energie verejného osvetlenia /bežné výdavky/ bolo rozpočtované 14.350,--€ čerpané bolo 14.477,82 €, čo je čerpanie na 100,89 %.
 Pre oblasť „rekreačných a športových služieb“ bolo rozpočtovaných 26.620,--€, čerpané bolo 26.359,29 €, čo predstavuje čerpanie na 99,02 %.
 Na „klubové a špeciálne kultúrne zariadenia“ bolo rozpočtovaných 15.700,--€, z toho čerpané bolo 15.421,84 €, čo je 98,23 % čerpanie.
 Na knižnicu bolo rozpočtované 1.700,-- €, čerpané bolo 1.711,40 €, čo je 100,67% čerpanie.
 Pre oblasť múzeá a galérie bolo rozpočtované 2.550,--€ skutočne čerpané bolo 1.798,86 €, čo predstavuje čerpanie na 70,54 %.

Na „vysielacie a vydav. služby“ bolo rozpočtované 1.730,-- €, skutočne čerpané bolo 244,22 €, čo je 14,12 % čerpanie.
 Pre oblasť – „Náboženské a iné spoločenské služby“ bolo rozpočtované 1.700,-- €, čerpanie bolo 1.659,40 €, čerpanie na 97,61 %.
 Na materskú školu bolo rozpočtované 62.831,--€, skutočne čerpané bolo 63.390,88 €, čo bolo 100,84 % čerpanie. Na jedáleň MŠ bolo rozpočtované 11.430,-- €, skutočne čerpané 11.949,93 €, čo je na 104,55 %. Jedáleň ZŠ – hmotná núdza rozpočtované 1.607,--€, skutočne čerpané 1.607,-- €, čo je na 100,00%.
 Na základné vzdelanie bolo rozpočtované 7.862,-- €, skutočne čerpané bolo 7.712,38 € čo bolo 98,10 % čerpanie.
 Na centrum voľného času bolo rozpočtované 503,-- € a čerpané 502,64 €, čo je 99,93 %.
 Na oblasť „sociálne služby a staroba“ bolo rozpočtované 22.515,--€, čerpané bolo 22.601,66 €, čo je na 100,38 %.
 Na oblasť „soc. služby - rodina a deti“ bolo rozpočtované 2.000,-- €, čerpané bolo 1.930,-- €, čo predstavuje 96,50 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
23.969,-- €	23.968,93 €	100,00 %

a/ Nákup pozemkov

Rozpočet bol vo výške 889,-- €, skutočné čerpanie v sume 888,60 €, čo je čerpanie na 99,96 %.

b/ Komerový systém II.

Rozpočet bol stanovený vo výške 12.724,33 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 12.724,33 €, čo predstavuje 100,00% čerpanie,
 z toho: z dotácie ŠR..... =10.000,-- €
 z vlastných zdrojov obce.....=2.724,33 €

c/ Komerový systém III

Rozpočet bol stanovený vo výške =10.356,-- €, skutočné čerpanie bolo vo výške 10.356,-- €, čo predstavuje 100,00% čerpanie,
 z toho: z dotácie ŠR.....=8.000,-- €
 z vlastných zdrojov obce /41/.....=1.129,60 €
 z vlastných zdrojov obce /43 – zdroj z predaja/.....=1.226,40 €

3) Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015 v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €	% plnenia
43.300,- €	42.754,49 €	98,74 %

K 31.12.2015 bolo skutočne čerpané **42.754,49** čo predstavuje:

- splatená istina ŠFRB úver za rok 2015 – nájomné byty...=**17.218,49 €**
- splatená istina za rok 2015 – bankový úver.....=**25.536,- €**

Nerozpočtované položky za obec: príjmové: =17.801,68 €
výdavkové: =17.447,08 €

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky - ZŠ

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
596.050,58 €	596.050,58 €	100 %

Kapitálové výdavky – ZŠ

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

4. Výsledok hospodárenia za rok 2015

1/Rozpočtový výsledok hospodárenia: príjmy – výdavky spolu

Príjmy obce	1.369.625,60 €
Príjmy ZŠ	14.649,64 €
Výdavky obce	762.191,96 €
Výdavky ZŠ	596.050,58 €
Výsledok hospodárenia - prebytok	26.032,70 €

Rozpočtový výsledok hospodárenia: príjmy – výdavky bez finančných operácií

Príjmy obce	1.358.519,05
Príjmy ZŠ	14.649,64
Výdavky obce	719.437,47
Výdavky ZŠ	596.050,58
Výsledok hospodárenia	57.680,64
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR a FO k NB	-14.568,04
Upravený výsledok hospodárenia - prebytok	43.112,60

Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
Bežné príjmy spolu	1.353.053,69
z toho: bežné príjmy obce	1.338.404,05
bežné príjmy RO	14.649,64
Bežné výdavky spolu	1.291.519,12
z toho: bežné výdavky obce	695.468,54
bežné výdavky RO	596.050,58
Bežný rozpočet	61.534,57
Kapitálové príjmy spolu	20.115,00
z toho : kapitálové príjmy obce	20.115,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	23.968,93
z toho: kapitálové výdavky obce	23.968,93
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-3.853,93
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	57.680,64
Vylúčenie z prebytku	-14.568,04
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	43.112,60
Príjmy z finančných operácií	11.106,55
Výdavky z finančných operácií	42.754,49
Rozdiel finančných operácií	-31.647,94
PRÍJMY SPOLU	1.384.275,24
VÝDAVKY SPOLU	1.358.242,54
Hospodárenie obce	26.032,70
Vylúčenie z prebytku	14.568,04
Upravené hospodárenie obce	11.464,66

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 sa vylučujú:

- a) Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku /**dopravné ZŠ**/ v sume =**709,65 €**
- b) Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume =**10.000,-- €**, a to na „**Vybudovanie parkoviska – spevnené plochy pred nájomnými bytmi obce**“, ktoré možno použiť v nasledujúcich dvoch rozpočtových rokoch po rozpočtovom roku, v ktorom boli poskytnuté.
- c) Tvorba fondu opráv za rok 2015 = **3.858,39 €**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške =**5.768,06 €**, čo predstavuje 10% z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu.

2/ Účtovný výsledok hospodárenia: výnosy – náklady

Účtovná trieda 6: /výnosy/	943.880,39
Účtovná trieda 5:/náklady/	987.306,58
Daň z príjmov: /591/	1,98
Účtovný výsledok hospodárenia:	-43.428,17

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2015 - za obec celkom je vo výške **=-43.428,17 €**
./Súvaha 125 r./

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2015 je schodkový vo výške -43.428,17 €. Celá suma bude v roku 2016 preúčtovaná na účet 428, čo je nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov.

Stavy finančných prostriedkov na bankových účtoch obce k 31.12.2015

p.č.	Účet	Číslo účtu	Zostatok k 31.12.2014	Poznámka
1.	Účet 221/00 0 Dexia – hospodárska činnosť	0979072001/5600	=383,76 €	
2.	Účet 221/10 0 Dexia – Sociálny fond	0802004003/5600	=2.849,12 €	
3.	Účet 221/10 2 Dexia – Matrika	0802000002/5600	=17,72 €	
4.	Účet 221/10 3 Dexia – ZŠ- prenes. kompetencie	0802001005/5600	=740,51 €	/nevyč.dopravné, vrátené ZŠ =709,65€ /1/2016/
5.	Účet 221/10 4 Dexia /skládka, rekultiv./	0841241001/5600 0802008004/5600	=15,51 € =10.017,40€	/dot.na parkovisko -NB =10.000,--€
6.	Účet 221/10 5 OTP banka – základný účet	7384051/5200	=23.679,08 €	
7.	Účet 221/10 7 Dexia – Hmotná núdza	0802004011/5600	=16,66 €	
8.	Účet 221/10 8 VÚB – Proslovakia	1400178259/0200	=38,15 €	
9.	Účet 221/10 9 VÚB – základný	26126162/0200	=628,59 € €	
10.	Účet 221/10 10 OTP banka - /kanalizácia/	8856233/5200	=45,09 €	
11.	Účet 221/10 11 OTP banka - /centrálna časť obce/	8856268/5200	=48,05 €	
12.	Účet 221/10 22 OTP banka - /nájomné byty/	12332133/5200	=29.162,60 €	
13.	Účet 221/00 1 Dexia banka MŠ	0802002008/5600	=632,65 €	
14.	Účet 221/10 23 OTP banka	16601003/5200	=12,95 €	

15.	Účet vkladový 221/10 24 Prima banka	0802001021/5600	=0,00 €	
14.	Účet 261		=0,00 €	
	Spolu:		=68.287,84 €	

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	=2.691,13 €
Prírastky povinný prídel – 1% rok 2015	=1.780,27 €

Spolu:	=4.471,40 €
- Úbytky – /čerpanie – strava/	- 1.483,20 €
Účet 472 k 31.12.2015	=2.988,20 €

Zostatok na účte sociálneho fondu: =2.988,20 €

-139,08 € /predpis 12/2015/
=2.849,12 €zostatok na účte SF k 31.12.2015

6. Finančné usporiadanie vzťahov

voči:

a/ štátnemu rozpočtu

b/ štátnym fondom /zdroj EÚ/

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

a/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Poskytnuté prostriedky €	Použité prostriedky	Rozdiel v €
Krajský školský úrad	ZŠ – normatívne prostriedky	447.869,-	447.869,-	0,-
Krajský školský úrad	ZŠ – dopravné	18.437,-	18.833,90 /z toho 1.106,55 € z r.2014/	709,65 /z r.2015/
Krajský školský úrad	NFP	36.000,-	36.000,-	0,-
Krajský školský úrad	ZŠ – vzdelávacie poukazy	6.432,-	6.432,-	0,-
Krajský školský úrad	Predškolské deti v MŠ	3.364,-	3.364,-	0,-
Krajský školský úrad	ZŠ - odmeny	4.440,-	4.440,-	0,-

Krajský školský úrad	Kredit.prípl.	3.448,-	3.448,-	0,-
Krajský školský úrad	Sociál.znevýh.prostr.	1.343,-	1.343,-	0,-
Krajský školský úrad	Dotácia na učebnice	990,08	990,08	0,-
ÚPSV a R Nitra	Školské potreby	398,40	398,40	0,-
ÚPSV a R Nitra	Aktivačná činnosť	18.592,72	18.592,72	0,-
ÚPSV a R Nitra	Stravné pre deti v HN	1.607,-	1.607,-	0,-
MV SR	Matrika	5.068,83	5.068,83	0,-
Krajský úrad ŽP	Prenesený výkon správy	191,47	191,47	0,-
Krajský úrad pre CD	Prenesený výkon správy	88,34	88,34	0,-
MV SR	Hlásenie pobytu obyvateľov	674,85	674,85	0,-
Obvodný úrad Nitra	Služby CO	187,20	187,20	0,-
MF SR	Dotácia -referendum	906,77	906,77	0,-
MK SR	Dotácia na knihy do knižnice	800,-	800,-	0,-
NSK	Dotácia na kultúru	400,-	400,-	0,-
NSK	Dotácia na futbalový turnaj	499,-	499,-	0,-
Zdroj ŠR Úrad vlády	Vybudovanie parkov.NB -MF	10.000,-	0,-	10.000,- /do r.2015/
Národný ústav certifikovaných meraní	Príspevok na monitoring ZŠ	146,56	146,56	0,-
VÚC - MAS	Army-race MAS	3.130,-	3.130,-	0,-
MV SR	Kamerový systém	8.000,-	8.000,-	0,-
Spolu:		573.014,22	563.411,12	10.709,65

b/ Zmluva so štátnym fondom /zdroj EÚ/ v roku 2015

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu	Suma poskyt.prostriedkov v roku 2015	Suma použ. prostriedkov v roku 2015	Rozdiel
EÚ	Európa pre občanov	21.000,-	21.000,-	0,-
Spolu:		21.000,-	21.000,-	0,-

Dotácia v sume 21.000,- € poskytnutá v roku 2015, v roku 2015 preúčtované bežné výdavky zdrojom dotácie, nakoľko výdavky boli hrazené v predchádzajúcom účtovnom období z našich zdrojov.

c/ Sponzorské organizácie poskytnú na futbalový turnaj a kultúru sponzorský príspevok vo výške =1.050,- €.

Obec v roku 2015 poskytla dotácie:

Ziadateľ dotácie	Suma poskyt.prost. v r.2015	Suma použit. prost.v r.2015	rozdiel
Telovýchovná jednota	5.026,- €	5.026,- €	0
Zdravotne ťažko postihnutý	1.930,- €	1.930,- €	0
+príspevok pri narodení dieťaťa			
-jednorazový príspevok – dôchod.	514,--	514,--	0
Základná škola –origin.komp.	61.200,--	61.200,--	0
/ príjem z pren.teloc.poskyt.ZŠ ako OK/	300,--	300---	0
/ poplat. za ŠK spätne vrát. na príj. účet ZŠ/	2.515,--	2.515,--	0
/režijné náklady ŠJ spätne vrát. na príj. účet ZŠ/	14.649,64	14.649,64	
Príspevky na činnosť – kult.	1.552,36	1.552,36	0
Príspevky na činnosť –spol.organiz.	4.126,74	4.126,74	0
Združenia – /členské prisp./	3.009,40	3.009,40	0
RVC, ZMOS, Podzob.región,...			
CVČ - DOMINO	502,64	502,64	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

A K T Í V A		
Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Neobežný majetok spolu	4.516.655,--	4.394.808,78
Dlhodobý nehmotný majetok	0,--,-	0,-
Dlhodobý hmotný majetok	4.155.604,74	4.033.758,52
Dlhodobý finančný majetok	361.050,26	361.050,26
Obežný majetok spolu	310.258,24	284.041,72
z toho:		
Zásoby	209,34	250,09
Zúčtovanie medzi subjektami VS	231.318,75	183.390,75
Pohl'adávk	29.069,20	31.983,84
Finančný majetok	49.660,95	68.417,04
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	---	---
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	---	---
Prechodné účty aktív		
Časové rozlíšenie	2.698,25	2.561,--
SPOLU	4.829.611,49	4.681.411,50
P A S Í V A		

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné zdroje krytia majetku	1.459.270,02	1.415.841,85
z toho:		
Výsledok hospodárenia	18.830,31	-43.428,17
Záväzky	953.145,23	930.833,32
z toho:		
Dlhodobé záväzky	487.000,21	473.774,33
Krátkodobé záväzky	55.151,27	71.938,14
Rezervy	768,--	828,--
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11.106,55	10.709,65
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	399.119,20	373.583,20
Prechodné účty pasív	---	---
Časové rozlíšenie	2.417.196,24	2.334.736,33
SPOLU	4.829.611,49	4.681.411,50

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám - nesplatený dlh /461/	373.583,20 €
z toho – dlhodobý	348.047,20 €
krátkodobý /splátky rok 2015/	25.536,-- €
- voči ŠFRB – nesplatený dlh /479/	454.779,32 €
z toho – dlhodobý	437.396,02 €
krátkodobý /splátky rok 2015/	17.383,30 €

K 31.12.2014 bol zostatok bankového úveru v sume 399.119,20€ – zost.k 31.12.2015 373.583,20 € =**25.536,- €**, t.z. že úverovú záťaženosť /BÚ/ za rok 2015 sme znížili o =**25.536,- €**.

Zostatok úveru ŠFRB k 31.12.2014 bol =471.997,81 € - zost.k 31.12.2015 =454.779,32 € = **17.218,49 €**, t.z. že úverovú záťaženosť voči ŠFRB sme znížili o =**17.218,49 €**.

Celková úverová záťaženosť sa za rok 2015 znížila o sumu =42.754,49 €

/Do budúcnosti úverová záťaženosť obce môže byť do 58 % z BP za minulé obdobie, tým že sa berie do úvahy len bankový úver, t.z. že úverová záťaženosť obce by mohla byť 784.770,-- €/

- zábezpeka – nájomné byty /479 1/	<u>=14.496,- €</u>
- fond opráv – nájomné byty /479 2/ k 31.12.2014	15.035,72 €
+ tvorba v roku 2015	<u>+3.858,39 €</u>
Fond opráv spolu k 31.12.2015	<u>=18.894,11 €</u>

- krátkodobé závazky	71.938,14 €
- krátkodobé záv. úver ŠFRB uvedený vyššie	17.383,30 €
Krátkodobé závazky:	54.554,84 €

- voči dodávateľom – neuhradené faktúry ku koncu účt.obdobia - obec - 26.233,97 €
- voči dodávateľom – neuhradené faktúry ku koncu účt.obdobia – MŠ – 39,97 €

- /325/ 211,-- €.....preplatky MŠ
- záväzky voči zamestnancom =15.425,61 €
- ostatné záväzky voči zamestnancom =1.190,-- €
- soc. a zdravotné. poistenie =9.834,87 €
- ostatné priame dane =1.490,46 €
- 379/3 iné záväzky- MŠ jedáleň =35,17 €
- 379/3 mylná platba =93,79 €

Účtovná jednotka nemá ďalšie možné záväzky vyplývajúce zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov ani z iných foriem zabezpečenia.

9. Doplnujúce údaje k výkazu ziskov a strát

a/ Účtovná jednotka vykonáva hospodársku činnosť na zabezpečenie hlavných úloh organizácie, vyplývajúcich zo zákona č. 369/90 o obecnom zriadení.

V účtovnom období dosiahla tržby za vlastné výkony, ktoré v prevažnej miere tvorili tržby za služby pre obyvateľstvo obce, ktoré vyplývajú zo zákona.

7.839,75

Príjmy HČ:

Tržby z predaja služieb 7.839,64 €

Úroky 0,11 €

Spolu:=7.839,75 €

Výdavky HČ:

- Spotreba materiálu =1.587,80 €

/čistiac. prostriedky, inštalračný materiál, náhradné diely, žiarovky,/

- spotreba energie =4.778,59 €

- Opravy a udržiavanie =396,91 €

- Ostatné služby HČ =1.118,62 €

/pranie, telefón, poplatky, .../ -

Spolu: =7.881,92 €

Príjmy 7.839,75 €

Výdavky - 7.881,92 €

Hospodársky výsledok HČ -42,17 €

Zostatok na účte HČ k 31.12. 2015 ==383,76 €

b/ Účtovná jednotka vykonáva hospodársku činnosť v rámci hlavnej činnosti, ktorú účtuje v triedach 5 – 6 a na nerozpočtovaných položkách. Účtovanie jedálne je totožné.

9. Hodnotenie plnenia programov

PR	PodPR	Popis	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť 31.12.2015	%plnenia
1	1	Manažment obce	2.000,--	2.900,--	2.969,61	102,40
1	2	Plánovanie	500,--	500,--	257,04	51,41
1	3	Kontrolná činnosť	5.000,--	8.000,--	8.832,97	110,41
1		Plánovanie, manažment a kontrola	9.000,--	14.400,--	15.069,02	104,65
2	1	Požiarna ochrana	930,--	750,--	749,36	99,91
2	2	Verejné osvetlenie	15.600,--	14.350,--	14.477,82	100,89
2	3	Civilná ochrana	1.000,--	1.000,--	187,20	18,72
2		Bezpečnosť	17.530,--	16.100,--	15.414,38	95,74
3	1	Predškolská výchova	72.881,-	74.291,--	75.340,81	101,41
3	2	Základné vzdelanie	7.160,--	9.469,--	9.319,38	98,42
3	2	Základné vzdelanie – účtov.ZŠ	478.876,55	596.050,58	596.050,58	100,00
3	3	Centrá voľného času	503,--	503,--	502,64	99,93
3		Školstvo	559.420,55	680.313,58	681.213,41	100,13
4	1	Miestne komunikácie	18.500,--	44.500,--	45.311,27	101,82
4		Komunikácie a verejné priestranstvá	18.500,--	44.500,--	45.311,27	101,82
5	1	Verejno-prospešné práce	21.006,--	31.916,--	31.221,11	97,82
5	2	Odpady	65.100,--	65.100,--	61.082,55	93,83
5		Životné prostredie	86.106,--	97.016,--	92.303,66	95,14
6	1	Sociálne služby	23.070,--	24.515,--	24.531,66	100,07
6		Sociálne služby	23.070,--	24.515,--	24.531,66	100,07
7	1	Kultúra	14.000,--	15.700,--	15.421,84	98,23
7	2	Knižnica	1.000,--	1.700,--	1.711,40	100,67
7	3	Pamiatková starostlivosť	0,--	0,--	0,--	0
7	4	Múzeá a galérie	2.550,--	2.550,--	1.798,86	70,54
7	5	Informovanosť	1.730,--	1.730,--	244,22	14,12
7	6	Šport	16.780,--	26.620,--	26.359,29	99,02
7	7	Náboženské a iné spoločn. služby	1.100,--	1.700,--	1.659,40	97,61
7		Kultúra, šport a iné spoloč. služby	37.160,--	50.000,--	47.195,01	94,39
8	1	Správa obce	378.670,--	390.486,--	385.008,96	98,60
8		Správa obce	378.670,--	390.486,--	385.008,96	98,60
9	1	Verejný dlh	22.000,--	22.000,--	21.926,71	99,67
9	2	Nájomné byty	3.110,--	4.710,--	4.732,46	100,48
9		Rozvoj bývania	25.110,--	26.710,--	26.659,17	99,81
10	1					
10	2	Verejný dlh	26.000,--	26.000,--	25.536,--	98,22
		Spolu	1.180.566,55	1.370.040,58	1.358.242,54	99,11

Podrobnejšie členenie programov na podprogramy a ich položky aj s čerpaním je uvedené v priloženej prílohe z programu účtovníctva.

V Jelenci, dňa 01.03.2016

10. Uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v súlade s § 16, ods. 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších doplnkov a zmien prejednálo záverečný účet na svojom zasadnutí dňa 18.03.2016 uznesením č. 159/2016.

Vyslovuje s ú h l a s s celoročným hospodárením „bez výhrad“.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2015.

Návrh na finančné vysporiadanie prebytku hospodárenia:

Obecné zastupiteľstvo na základe uvedených skutočností schvaľuje použitie prebytku v sume 5.768,06 € na tvorbu rezervného fondu. Z roku 2014 obec eviduje zostatok na RF = 7.245,60 €, za rok 2015 sa RF tvoril vo výške 5.768,06 €, t.z. že zostatok RF k 31.12.2015 = 13.013,66 €

Návrh Záverečného účtu Obce Jelenec za rok 2015 vyvesený na úradnej tabuli Obce Jelenec dňa 02.03.2016

Návrh Záverečného účtu Obce Jelenec za rok 2015 zvesený z úradnej tabuli Obce Jelenec dňa 18.03.2016.

Predkladá: Borbélyová Alžbeta
prednostka OcÚ

Vypracovala: Mária Gáliková