

**Závěrečný účet Obce M A D
za rok 2015**

V Made, február 2016

Závěrečný účet obce 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. Použitie prebytku /hospodárenie schodku/ hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov 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 zárukách
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie vzťahov
 - voči štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtu VÚC
 - právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom

Závěrečný účet Obce MAD za rok 2015.

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bežný, aj kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2014 uznesením č. 51.

Rozpočet bol zmenený rozpočtovým opatrením 3x.

- 1.zmena schválená dňa 11.03.2015 uznesením č. 12,
- 2.zmena schválená dňa 26.08.2015 uznesením č. 28,
- 3.zmena schválená dňa 15.12.2015 uznesením č. 47.

Rozpočet obce za rok 2015 je nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2015 v celých €

	Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmene 2015
Príjmy celkom	3 072 100	1 533 700
z toho :		
Bežné príjmy	501 400	634 100
Kapitálové príjmy	2 080 700	589 000
Finančné príjmy	490 000	310 600
Výdavky celkom	2 661 000	1 481 400
z toho :		
Bežné výdavky	450 300	593 300
Kapitálové výdavky	2 080 700	608 600
Finančné výdavky	130 000	279 500
Rozpočet obce za rok 2015	411 100	52 300

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v celých €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 072 100	881 733	28,70

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
184 400	163 398	88,61

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 114.400.- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 116.770.- €, čo predstavuje plnenie na 102,07 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 31.000.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 29.869.- €, čo je 96,35 % plnenia. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 23.816.- €, dane zo stavieb boli vo výške 6.053.- €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 673.- €.

c) Daň za psa: rozpočet predpokladal príjem vo výške 1.000.- €, v skutočnosti príjem vo výške 608.- € bolo zaplatených, čo predstavuje 60,80 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva: plánované príjmy rozpočtu 25.000.- €, v skutočnosti zaplatených 5.057.- €, čo je 20,23 %.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: plánované príjmy rozpočtu 13.000.- €, v skutočnosti prijaté poplatky vo výške 10.889.- €, čo predstavuje 83,76 % - né plnenie.

f) Daň za ubytovanie: v skutočnosti je príjem vo výške 205.- €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
282 400	211 898	75,03

a) Nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 149.400.-€ bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 106.009.- €, čo je 70,96 % plnenia. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 2.276.- € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 103.733.- €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 133.000.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 105.889.- €, čo je 79,62 % plnenia.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov FO a PO, a príjmy za prevádzku výherných hracích prístrojov, za hlásenie, popl. za školné, za stravovanie, cintorínsky popl., krátkodobá finančná výpomoc a pod.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy /transfery/

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
167 300	67 722	40,48

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR D.Streda	13 788	Na podporu zamestnanosti
2.	Okresný úrad D.Streda	666	Voľby, CO
3.	Okresný úrad Trnava	50	Životné prostr.
4.	Okresný úrad Trnava	19 651	Základná škola
5.	Okresný úrad D.Streda	177	REGOB
6.	ÚPSVaR D.Streda	214	Stravné pre deti v HN – ZŠ
7.	Okresný úrad cest.dopr.	23	Cestná doprava a miest.komunik.
8.	ÚPSVaR D.Streda	50	Školské potreby pre deti v HN
9.	Okresný úrad Trnava	326	Materská škola
10.	TTSK	200	Prev. krim. mládeže
11.	Pôdohosp.pl.ag.EU	1 325	Dot.na dig.kam.syst.
12.	Pôdohosp.pl.ag.ŠR	442	Dot.na dig.kam.syst.
13.	ÚPSVaR D.Streda	236	Stravné pre deti v HN - MŠ
14.	Pôdohosp.pl.ag. EU	1 080	výst.autobus.zastávka a hojdačka
15.	Pôdohosp.pl.ag.ŠR	270	výst.autobus.zastávka a hojd.
16.	Úrad vlády ŠR	800	Dni Madianskeho nožika
17.	Európska Únia	25 000	Európska Únia pre občanov
18.	Recyklačný fond	64	dot.na recykláciu odpadov
19.	Projektservis s.r.o.	3 360	granty
	Spolu:	67 722	

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
589 000	248 168	42,13

a) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných 213.100.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 540.-€, čo predstavuje 0,25 % plnenia.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 375.900.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 247.628.- €, čo predstavuje 65,88 % plnenia.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Minist. život.prost. ŠR	1 217	Výstavba vod. a kanal.
2.	Minist. život.prost. EU	10 343	Výst. vodov. a kanalizácie
3.	Pôdohosp.pl.agentúra ŠR	3 712	Výst.autob.zast. a hojd.
4.	Pôdohosp.plat.agent.EU	14 851	Výst.autob.zast. a hojd.
5.	Minist.vnútra. SR - ŠR	9 000	Výst.kamer.syst. II.
6.	Úrad vlády SR - ŠR	40 000	Výst.multifunkčného ihriska

7.	Pôdohosp.pl.ag. ŠR	4 004	Vodovod a kanal. II. etapa
8.	Pôdohosp.plat.ag. EU	16 014	Vodovod a kanal.II.etapa
9.	Pôdohosp.pl.agen. ŠR	36 875	Digitálny kamerový systém
10.	Pôdohosp.pl.agen.EU	110 625	Digitálny kamerový systém
11.	Ekiconsult s.r.o. Komárno	987	granty
	Spolu	247 628	

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
310 600	190 547	61,35

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v celých €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1480 400	820 583	55,39

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
593 300	403 983	68,09

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	178 300	139 208	78,08
Verejné osvetlenie	6 500	3 484	53,60
Ochrana životného prostredia	164 100	81 300	49,54
Bývanie a občianska vybavenosť	43 500	18 470	42,46
Požiarňa ochrana	6 800	1 596	23,47
Rekreácia, kultúra a cintorín	88 500	74 198	83,84
Vzdelávanie – predškol.vých., ŠKD	32 800	29 028	88,50
Vzdelávanie - základné vzdelanie	37 100	28 656	77,24
Sociálne služby-podp.zamestn.	22 800	21 944	96,25
Starostl.o starých obč.-peň.dávka	5 100	2 860	56,08
Doprava-miestna komunikácia	7 800	3 239	41,43
Spolu	593 300	403 983	68,09

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

Z rozpočtovaných 95.100.- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 78.122.- €, čo je 82,15 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MŠ, ŠKD, ZŠ, verejnoprospešných pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 48.200.- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 37.709.-€, čo je 78,23 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 265.200.- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 186.571.- €, čo je 70,35 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 142.800.- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 64.115.- €, čo predstavuje 44,90 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 42.000.- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 37.466.-€, čo predstavuje 89,20 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
608 600	230 330	37,85

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výst. vodov. a kanalizácie EU	104 000	10 343	9,95
Výst. vodov. a kanalizácie SR	11 000	1 217	11,06
Výst. vodov. a kanal. vz.	6 900	1 294	18,75
Výst.autob.zastávky a hojd.EU	17 100	14 851	86,85
Výst.autob.zastávky a hojd. ŠR	4 300	3 712	82,33
Výst.autob.zastávky a hojd. vz.	2 200	3 712	168,73
Výst. vodovodu – z daru	400	430	107,50
Proj.dokum.vodovod vz.	2 000	1 758	87,90
Proj.dok.vodovod z daru	500	557	111,40
Proj.dok.kanalizácia vz.	14 000	3 966	28,33
Kamerový systém II. ŠR	9 000	9 000	100,00
Kamerový systém II. vz.	2 000	2 250	112,50
Digit.kamer.systém EU	147 500	110 625	75,00
Digit.kamer.systém ŠR		36 875	
Digit.kamer.systém vz.	177 200	29 740	16,78
Prípr.proj.dokum.	22 000		
Výst.multifunk.ihriska	40 000		
Výdavky na pam.Matiaša	1 500		
Nákup pozemkov	17 000		
Nákup budovy	30 000		
Spolu	608 600	230 330	37,85

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
279 500	186 270	66,64

Z rozpočtovaných 279.500.- € na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 38.770.- €, vrátenie krátkodobého úveru Maxnetwork s.r.o. vo výške 147.500.-€.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2015

	Rozpočet po zmenách 2015 v celých €	Skutočnosť k 31.12.2015 v celých €
Príjmy celkom	1533700	881733
z toho :		
Bežné príjmy	634100	443018
Kapitálové príjmy	589000	248168
Finančné príjmy	310600	190547
Príjmy RO		
Výdavky celkom	1481400	820593
z toho :		
Bežné výdavky	593300	403983
Kapitálové výdavky	608600	230330
Finančné výdavky	279500	186270
Výdavky RO		
Hospodárenie obce za rok 2015	52300	61140

Schodok rozpočtu v sume 30.198 € 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 nasledovne:

- z finančných operácií

Zostatok finančných operácií v sume 61.828.- € navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 30.198.- €

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec sa nevytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z., nakoľko rozpočet nebol prebytkový v roku 2015.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	-

- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	-
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	256,64
Prírastky - povinný prídelenie - 1 %	825,43
- povinný prídelenie - %	1
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1 000,91
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	81,16

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v celých €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	4 664 924	4 702 059
Neobežný majetok spolu	4 548 664	4 562 255
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	4 462 702	4 476 293
Dlhodobý finančný majetok	85 962	85 962
Obežný majetok spolu	114 544	139 589
z toho :		

Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	52 563	54 780
Finančné účty	61 981	84 604
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 715	215

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 664 924	4 702 059
Vlastné imanie	372 547	347 472
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	372 547	347 472
Záväzky	1 415 565	1 388 479
z toho :		
Rezervy	1 000	1 000
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	1 217 173	1 136 245
Krátkodobé záväzky	103 391	72 101
Bankové úvery a výpomoci	94 000	139 133
Časové rozlíšenie	2 876 812	2 966 108

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Celkové záväzky: 1 388 478,90 €

z toho návratné zdroje financovania:

- voči bankám	70.000.- €
- voči dodávateľom	11.429,72
- voči s.r.o. Projektservis	63.840.-
- voči s.r.o. Ekoconsult	5.293.-
spolu:	150.562,72 €

- z toho krátkodobé závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka:

- voči štátnemu rozpočtu	-
- voči zamestnancom	9.593,38
- nevyfakturované dodávky	800.-
- voči Úradu vlády	40.000.-
- voči sociálnemu fondu	81,16
- krátkodobé rezervy	1.000.-
- zábezpeky náj.byť.	50.004,04
- finančná výpomoc	14.860.-
- fond opráv	7.682,21
spolu:	124.020,79 €

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý zo ŠFRB s dobou splatnosti 30 rokov, t.j. do r. 2039, splátky úveru a úrokov sú mesačné. Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na výstavbu 2x 9 b.j. Úver je dlhodobý zo ŠFRB s dobou splatnosti 30 rokov, t.j. do 2040, splátky úveru a úrokov sú mesačné. Obec uzatvorila v roku 2012 Zmluvu o úvere na výstavbu 2 x 6 b.j. Úver je dlhodobý zo ŠFRB s dobou splatnosti 30 rokov, t.j. do 2042, splátky úveru a úrokov sú mesačné. Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o úvere krátkodobého – kontokorentného úveru na investičné a prevádzkové výdavky vo výške 50.000.- € a v roku 2010 Dodatok o zvýšení úveru vo výške 22.000.- €, spolu: 77.000.-€.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	342 776.-	1%	Záložné právo	279 850,87	r. 2039
2.	285 255,63	1%	Záložné právo	247 633,28	r. 2040
3.	285 255,63	1%	Záložné právo	247 633,28	r. 2040
4.	184 295,07	1 %	Záložné právo	169 388,98	r. 2042
5.	184 295,07	1 %	Záložné právo	169 388,98	r. 2042
6.	77 000.-	2,4 %	Bianco zmenka	-	r. 2024

Úvery spolu: 1.281.877,40 bez 77 tis.

Spolu:

1.113.895,39

8. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec v roku 2015 neposkytla žiadne záruky.

9. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

10. Finančné usporiadanie vzťahov

- voči štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom a
- rozpočtu VÚC
- právnickým osobám 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 usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom a k rozpočtom VÚC.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2014	Suma použitých prostriedkov v roku 2014	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) vrátené
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	Štátny rozpočet, EU			
Okres.šk.úrad	Školstvo – bežné výdavky	19 651.-	19 651.-	-
Okresný úr.	Voľby, CO, REGOB Bež.výd.	843,61	693,28	145,33
ÚPSVaR	Podpora zam.,pre deti HN	14 286,90	14 249,49	37,41
Okresný úr.	delim.agendy, bež.v.	73,48	73,48	-
Okresný úr.	na bežné výd.na MS	326.-	326.-	-
Úrad vlády	Kult.pod.-Dni Mad.nož.-b.v.	800.-	800.-	-
Min.vnútra	Kamerový systém ŠR-b.v.	9 000.-	9 000.-	-
Európs.Únia	Európska Únia pre obč.-b.v.	25 000	25 000.-	-
PPA	Autobus.zast. EU-b.v.	1 080.-	1 080.-	-
PPA	Autobus.zast. ŠR-b.v.	270.-	270.	-
PPA	Dig.kam.syst.EU-b.v.	1 325.-	1 325.-	-
PPA	Dig.kam.syst.ŠR-b.v.	441,67	441,67	-
Min.živ.prostr.	vodovod a kan.EU-k.v.	10 342,79	10 342,79	-
Min.živ.prostr.	vodovod a kan. ŠR-k.v.	1 216,81	1 216,81	-
PPA	Autob.zast.EU-k.v.	14 851,05	14 851,05	-
PPA	Autobus.zast.ŠR-k.v.	3 712,76	3 712,76	-
PPA	Dig.kam.syst. EU-k.v.	110 625.-	110 625.-	-
PPA	Dig.kam.syst. ŠR-k.v.	36 875.-	36 875.-	-
Úrad vlády	Multifunk.ihr. ŠR-k.v.	40 000.-	-	40 000.-
	VÚC:			
TTSK	prev.krim.mlád. BV	200.-	200.-	-
	Spolu:	290 921,07	250 738,33	40 182,74
	Z toho bežná dot.zo ŠR a EU	64 297,66	64 114,92	182,74

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
-	-	-	-	-

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom:

Poskytovateľ: Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
MAXNETWORK s.r.o. –dig.kam.s.-k.v.	147 500.-	147.500.-	-

V Made, dňa 26.01.2016

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Mad.

A/ s c h v a ľ u j e

- Záverečný účet Obce Mad za rok 2015, vyslovuje súhlas s celoročným hospodárením „bez výhrad“.

B/ b e r i e n a v e d o m i e

- stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu.



[Handwritten signature]
Bc. Gabriel László
starosta obce

Vyvesené: 01.04.2016

Zvesené: 01.06.2016

Vypracovala: E. Lászlóová