



Závěrečný účet obce Hrubá Borša za rok 2015

**Vypracovala:
Piroška Vlahyová**

**Mgr. Ján Klačko
starosta obce**

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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 12. 03. 2015 Uznesením č. 30.

Úprava rozpočtu bola schválená Obecným zastupiteľstvom dňa 02. 11. 2015 Uznesením č. 63

Rozpočet obce k 31. 12. 2015

Rozpočet obce v Eur:

Príjem celkom	518 745,00
Výdavky celkom	518 745,00
Rozpočet obce	vyrovnaný

z toho:

Bežné príjmy	253 745,00
Bežné výdavky	233 400,00
Prebytok bežného rozpočtu	+ 20 345,00

Kapitálové príjmy	165 000,00
Kapitálový výdavky	269 344,00
Schodok kapitálového rozpočtu	- 104 344,00

Príjmové finančné operácie	100 000,00
Výdavkové finančné operácie	16 001,00
Rozdiel	+ 83 999,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v Eur

Rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
518 745,00	575 298,04	530 007,42	92,12

A. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
253 745,00	253 745,00	247 000,42	97,34

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 165 004,00 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané vo výške **168 347,06** Eur, čo predstavuje plnenie na 102,03 % .

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 57 200,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške

44 360,43 Eur, čo je 77,55 %. Nedoplatok k 31. 12. 2015 **13 300,09 Eur**.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 45 400,00 Eur, uhradené za rozpočtový rok boli **34 470,95 Eur**, čo je 75,92 %.

Príjmy dane zo stavieb boli vo výške 10 600,00 Eur, uhradené boli vo výške **8 851,88 Eur**, čo je plnenie na 83,08 %.

Príjmy dane z bytov vo výške 1 200,00 Eur, uhradené za rozpočtový rok boli **1 037,60 Eur**, čo je 86,47 %.

c) Daň za psa a registračné známky

Z rozpočtových 800,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **907,75 Eur**, čo je 113,46 %.

Nedoplatok k 31. 12. 2015 je vo výške 8,00 Eur.

d) Daň za predajné automaty

Z rozpočtových 50,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **50,00 Eur**, čo je 100,00 %.

Nedoplatok k 31. 12. 2015 nevykazujeme.

e) Daň z reklamy

Z rozpočtových 0,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **184,00 Eur**, čo je 100,00 %.

Nedoplatok k 31. 12. 2015 nevykazujeme.

f) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 100,00 Eur bol skutočný príjem **84,25 Eur**, čo je 84,25 %.

Nedoplatok nevykazujeme.

g) Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 17 000,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **16 456,37 Eur**, čo je 96,80

%. Nedoplatok k 31. 12. 2015 vo výške 37,23 Eur.

h) Dividendy (vodárenská spoločnosť)

Z rozpočtovaných 1 011,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **969,88 Eur**, čo je 95,93 %.

ch) Z prenajatých pozemkov

Z rozpočtovaných 20,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **240,74 Eur**. Nedoplatok nevykazujeme.

i) Z prenajatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 900,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **721,08 Eur**, čo je 80,12 %.

Nedoplatok nevykazujeme.

j) Správne poplatky (administratívne)

Z rozpočtovaných 2 000,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 667,00 Eur**, čo je 83,35 %.

k) Za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Cintorínsky poplatok, miestny rozhlas, kopírovanie z rozpočtovaných 1 500,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 715,63 Eur**, čo je 114,37 %.

l) Poplatky za materskú školu

Z rozpočtovaných 2 000,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **3 545,11 Eur**, čo je 177,26 %.

m) Za stravné (zamestnanci OcÚ)

Z rozpočtovaných 1 560,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 602,00** Eur, čo je 102,69 %.

n) Za znečistenia ovzdušia

Z rozpočtovaných 200,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **135,00** Eur, čo je 67,50 %.

o) Z vkladov (úroky)

Z rozpočtovaných 250,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **264,92** Eur.

Plnenie predstavuje 105,97 %.

p) Z výťažkov lotérií

Z rozpočtovaných 50,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **28,56** Eur, plnenie 57,12 %

r) Z Granty

Z rozpočtovaných 100,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **2 859,96** Eur.

Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
Peter Čertík Hrubá Borša	500,00	Deň obce
Nadácia pre deti Slovenska Bratislava	2 271,96	Projekt GYM § JUMP
Recyklačný fond	88,00	Separovaný zber

s) Zo štátneho rozpočtu

Z rozpočtovaných 4000,00 Eur obec prijala prostriedky vo výške **2 860,68** Eur na nasledovné transfery:

Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja Sekcia rozpočtu a financovania, Bratislava	503,13	Stavebný úrad
Ministerstvo životného prostredia, Sekcia Financovania a účtovníctva, Bratislava	50,65	Životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia Verejnej správy, Bratislava	178,53	Register obyvateľstva
Obvodný úrad pre cestnú dopravu Bratislava	23,37	Miestne a účelové komunikácie
Okresný úrad Bratislava, Odbor školstva	1 465,00	Na MŠ
Okresný úrad Senec, Organizačný odbor	640,00	Na voľby

B. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
165 000,00	165 000,00	126 454,00	76,63

a) Z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 165 000,00 Eur obec prijala prostriedky vo výške **126 454,00** Eur, plnenie 76,63 %.

C. Finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
100 000,00	156 553,04	156 553,00	100,00

a) Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške **56 553,00 Eur**

b) Dlhodobý bankový úver **100 000,00 Eur**

D) Nerozpočtované príjmy

a) Za stravné zo ŠJ **6 027,92 Eur**

b) Iné – sociálny fond **568,08 Eur**

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v Eur

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
518 745,00	518 845,00	492 702,46	94,96

A. Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
233 400,00	233 800,00	215 781,87	92,29

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1. Verejná správa	91 859,00	92 231,99	100,40
2. Materská škola	83 090,00	72 961,79	87,81
3. Školská jedáleň	13 217,00	13 220,18	100,02
4. Sociálne zabezpečenie	4 450,00	2 249,30	50,54
5. Nakladanie s odpadmi	18 090,00	14 427,57	79,75
6. Kultúrne podujatia, knižnica, TJ, spol. organ.	8 140,00	6 742,53	82,83
7. Údržba ciest, verejné osvetlenie, verejnoprospešné služby, miestny rozhlas, cintorín, park	14 954,00	13 948,51	93,27

a) Mzdy, platby a ostatné osobné vyrovnanie

Mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ z rozpočtovaných 42 900,00 Eur bolo skutočne čerpané 45 056,43 Eur, čo je na 105,03 %.

Mzdové prostriedky pedagogických pracovníkov a pracovníkov MŠ z rozpočtovaných 39 600,00 Eur bolo skutočne čerpané 32 659,92 Eur, čo je 82,47 %.

Mzdové prostriedky – školská jedáleň z rozpočtovaných 8 850,00 Eur bolo skutočne čerpané vo výške 9 018,50 Eur, čo je na 101,90 %.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Odvody poistného z miezd pracovníkov OcÚ z rozpočtovaných 15 003,00 Eur bolo čerpané 15 423,64 Eur, čo je 102,80 %.

Odvody v MŠ z rozpočtovaných 11 240,00 Eur bolo skutočne čerpané vo výške 10 955,00 Eur, čo je na 97,46 %.

Odvody v ŠJ z rozpočtovaných 2 557,00 Eur bolo skutočne čerpané 2 674,99 Eur, čo je na 104,61 %.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 83 510,00 Eur bolo skutočne čerpané 71 008,62 Eur, čo je 85,03 %. Ide o výdavky ako sú cestovné náhrady, energie, telekomunikačné a poštovné služby, materiál, rutinná a štandardná údržba, školenie, služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 30 140,00 Eur bolo skutočne čerpané 28 984,77 Eur, čo je 96,16 %. Ide o výdavky ako členské príspevky, príspevky súkromnej MŠ, PN, stavebný úrad, na šport a starostlivosť o dôchodcov.

B. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
269 344,00	269 344,00	270 024,59	100,25

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
Prístavba k MŠ	262 652,00	266 081,99	101,30
Oplotenie cintorína	2 240,00	0,00	0,00
Rekonštrukcia oplotenia a parkoviska pri OcÚ	3360,00	3 942,60	117,34
Rozšírenie chodníka v cintoríne	540,00	0,00	0,00
Prístrešok na domu smútku	552,00	0,00	0,00

C. Finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
16 001,00	15 701,00	6 896,00	43,92

D) Nerozpočtované výdavky

a) Na nákup potravín ŠJ **5 914,12 Eur**

b) Iné – čerpanie zo sociálneho fondu **364,24 Eur**

4. Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v Eur
ZS k 01. 01. 2015	51,97
Prírastok - povinný prídel 1%	568,08
- úroky	0,00
Úbytok - na darčekový poukaz Ticket Compliment	364,24
- za poplatky banke	66,97
KZ k 31. 12. 2015	188,84

5. Finančné vysporiadanie vzťahov

a) Finančné vysporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov 2015	Suma použitých prostriedkov 2015	Rozdiel
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja Sekcia rozpočtu a financovania, Bratislava	Stavebný úrad	503,13	503,13	0,00
Ministerstvo životného prostredia, Sekcia Financovania a účtovníctva, Bratislava	Životné prostredie	50,65	50,65	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia Verejnej správy, Bratislava	Hlásenie pobytu	178,53	178,53	0,00
Obvodný úrad pre cestnú dopravu Bratislava	Miestne a účelové komunikácie	23,37	23,37	0,00
Okresný úrad Bratislava, Odbor školstva	Na úseku MŠ	1 465,00	1 465,00	0,00
Recyklačný fond	Separovaný zber	88,00	88,00	0,00
Okresný úrad Senec, Organizačný odbor	Referendum	640,00	400,36	239,64 vrátené

b) Finančné vysporiadanie voči organizáciám a fyzickým osobám:

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov 2015	Suma použitých prostriedkov 2015	Rozdiel
Peter Čertík	Deň obce	500,00	500,00	0,00
Nadácia pre deti Slovenska	Projekt GYM § JUMP	2 271,96	0	2 271,96 (použitie do 31. 07. 2016)

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015

AKTÍVA

v Eur

A. NEOBEŽNÝ MAJETOK

1 627 525,02

V tom:

Dlhodobý nehmotný majetok

8 920,53

(projekty- ÚPN, Dodatka zmeny č. 1 k ÚPN, HaSR obce)

Dlhodobý hmotný majetok:

1 488 831,59

a) pozemky

473 956,04

b) budovy a stavby

920 916,51

c) stroje, prístroje a zariadenia

4 120,03

d) obstaranie dlhodobého majetku:

- nový stavebný obvod

55 376,19

- Vypracovanie projektu „Revitalizácia centra obce Hrubá Borša“

19 406,82

- kanalizácia

15 056,00

Dlhodobý finančný majetok	129 772,90
a) cenné papiere	129 772,90
B. OBEŽNÝ MAJETOK	51 354,09
V tom:	
Materiál	115,79
Krátkodobé pohľadávky:	
- daň z nehnuteľností , daň za psa, poplatok za KO	13 338,13
Finančný majetok:	
- pokladnica ŠJ	339,36
- pokladnica OcÚ	324,17
- základný bežný účet	37 236,64
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	510,07
V tom: náklady budúcich období	510,07

AKTÍVA CELKOM (Majetok) **1 679 389,18 Eur**

PASÍVA

v Eur

A. VLASTNÉV IMANIE	1 117 296,43
V tom:	
Nevysporiadaný výsledok hosp.	979 140,47
Výsledok hospodárenie za účt. obdobie	138 155,96
B. ZÁVAZKY	110 432,37
V tom:	
Rezervy zákonné krátkodobé	300,00
Dlhodobé záväzky (sociálny fond)	195,09
Krátkodobé záväzky	
- dodávateľia (neuhradené faktúry)	4 137,59
- iné záväzky	254,16
- mzdy 12/2015: - zamestnanci, poslanci, dohody	6 027,00
- soc. a zdrav. poistenia	3 468,48
- dane	674,09
- transfery (nepoužitý prostriedky z dotácie 2015)	2 271,96
- bankové úvery	93 104,00
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE	451 660,38
V tom:	
Výnosy budúcich období	451 660,38

PASÍVA CELKOM (Vl. imanie a záväzky) **1 679 389,18 Eur**

Súčasťou účtovnej závierky obce v roku 2015 je aj **Výkaz ziskov a strát Úč. ROPO SFOV** . Tento výkaz obec zostavuje za školskú jedáleň patriacu pod Obec Hrubá Borša a sleduje v ňom náklady a výnosy školskej jedálne za hlavnú činnosť. **NÁKLADY** (spotreba materiálu) vo výške 5 927,91 Eur predstavujú náklady na nákup potravín a **VÝNOSY** (tržby za vlastné výkony) vo výške 5 927,91 Eur predstavujú príjem za stravu od rodičov. Tieto finančné prostriedky sa sledujú na osobitných potravinových účtoch školskej jedálne a môžu sa použiť len na účely nákupu potravín.

V Hrubej Borši dňa 22. 02. 2016

Mgr. Ján Klačko
starosta obce

Návrh Záverečného účtu za rok 2015 v obci Hrubá Borša obvyklým spôsobom

Zverejnený dňa: 23. 02. 2016

Zvesený dňa : 10. 03. 2016

**Záverečný účet za rok 2015 bol prerokovaný na riadnom zasadnutí OZ
v Hrubej Borši dňa:Uznesením č.**

Zverejnený dňa :

Zvesený dňa :

Mgr. Ján Klačko
starosta obce