Záverečný účet
Obce Čičava

a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015

Predkladá : Dušan Vileník – zástupca starostu

Spracoval: Ing. Štefan Fenik

V Čičave, dňa 16.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 16.5.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 24.6.2016, uznesením č. 9B/2016

Záverečný účet obce
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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.
Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.4.2015 uznesením č. 5 H/2015.
Rozpočet bol upravovaný deväťkrát:

- 30.9.2015 – výnimka podľa §14 ods.1
- 17.12.2015 – výnimka podľa §14 ods.1 a opatrenie starostu
- 18.12.2015 – opatrenie OcZ
- 21.12.2015 – výnimka podľa §14 ods.1 a opatrenie starostu
- 22.12.2015 – opatrenie starostu
- 23.12.2015 – opatrenie starostu
- 28.12.2015 – opatrenie starostu
- 29.12.2015 – opatrenie starostu
- 30.12.2015 – opatrenie starostu

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	**598 445**	**1 269 094,45**
z toho :		
Bežné príjmy	558 445	865 209,78
Kapitálové príjmy	30 000	324 115,57
Finančné príjmy	10 000	79 769,10
Výdavky celkom	**593 220**	**1 277 575,59**
z toho :		
Bežné výdavky	510 745	851 074,06
Kapitálové výdavky	82 475	426 501,53
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce	**5 225**	**-8 481,14**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 269 094,45	1 267 073,32	99,84

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
865 209,78	863 188,65	99,77

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
277 900	280 676,81	101

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
27 770	22 972,06	82,72

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
559 539,78	559 539,78	100

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
324 115,57	324 115,57	100

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MP SR	324 115,57	Regenerácia centra

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
79 769,10	79 769,10	100

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 277 575,59	1 208 482,39	94,59

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
851 074,06	821 201,22	96,49

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
426 501,53	387 281,17	90,8

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	0	

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	863 188,65
Bežné výdavky spolu	821 201,22
Bežný rozpočet	*+41 987,43*
Kapitálové príjmy spolu	324 115,57
Kapitálové výdavky spolu	387 281,17
Kapitálový rozpočet	*-63 165,60*
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**-21 178,17**
Vylúčenie z prebytku	47 339,99
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**-68 518,16**
Príjmy z finančných operácií	*79 769,10*
Výdavky z finančných operácií	*0,00*
Rozdiel finančných operácií	**+79 769,10**
PRÍJMY SPOLU	1 267 073,32
VÝDAVKY SPOLU	1 208 482,39
Hospodárenie obce	**+58 590,93**
Vylúčenie z prebytku	47 339,99
Upravené hospodárenie obce	+11 250,94

Schodok rozpočtu v sume 21 178,17 EUR 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 bol **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 47 339,99 EUR. Takto vzniknutý **schodok vo výške 68 518,16 EUR** bol vysporiadaný z príjmových finančných operácií.
Konečný výsledok rozpočtového hospodárenia je schodok, preto sa rezervný fond netvorí.

Zostatok finančných operácií v sume 11 250,94 EUR, navrhujeme použiť na:

- vrátenie do rezervného fondu vo výške 8 400,00 EUR
- tvorbu fondu rozvoja vo výške 2 850,94 EUR.

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 vylučujú :**

a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 47 339,99 EUR, a to na :
   - ZŠ v sume 42 939,99 EUR
   - deratizáciu 4 400 EUR

b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 0,00 EUR a to na :

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	52 736,53
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	10 000,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2015	42 736,53

Fond opráv

Obec vytvára Fond opráv v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	9 657,57
Prírastky	5 868,84
Úbytky	1 116,84
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2015	14 409,57

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	2 493,63
Prírastky - povinný prídel	2 958,04
Úbytky - závodné stravovanie	2 242,50
- ostatné úbytky	420,55
KZ k 31.12.2014	2 788,62

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	3 620 595,77	3 767 785,19
Neobežný majetok spolu	3 356 172,62	3 508 719,69
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 356 172,62	3 508 719,69
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	264 423,15	259 065,50
z toho :		
Zásoby	2 178,07	2 246,10
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	31 815,49	38 364,41
Finančné účty	230 429,59	218 454,99
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	0,00

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	3 620 595,77	3 767 785,19
Vlastné imanie	653 725,06	676 730,72
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	653 725,06	676 730,72
Záväzky	108 645,78	70 423,65
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	61 707,36	23 978,72
Dlhodobé záväzky	2 493,63	2 788,62
Krátkodobé záväzky	44 444,79	43 656,31
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 858 224,93	3 020 630,82

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom	9 699,74 EUR
- voči zamestnancom	19 593,53 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	14 352,65 EUR
- ostatné	10,39 EUR

8. 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 o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
GKC – Pastoračné centrum Rómov Čičava – na bežné výdavky	1 000 EUR	1 000 EUR	0
GKC farnosť Čičava	2 000 EUR	2 000 EUR	0
RKC filiálka Čičava	2 000 EUR	2 000 EUR	0
DHZ Čičava	1 000 EUR	1 000 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN o dotáciách.

9. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

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

Obec neuplatňuje programové rozpočtovanie.

Vypracoval: Ing. Štefan Fenik **Predkladá: Dušan Vileník – zástupca starostu**

V Čičave dňa 16.5.2016