

**Závěrečný účet Obce
Tomášikovo
za rok 2015**

V Tomášikove, marec 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 /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom

Záverečný účet Obce Tomášikovo 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. 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 25.2.2015 uznesením č.19-OZ/2015.

Rozpočet bol viackrát zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 27.5.2015 uznesením č. 31-OZ/2015/2
- druhá zmena schválená dňa 2.9.2015 uznesením č. 40-OZ/2015
- tretia zmena schválená dňa 28.10.2015 uznesením č. 48-OZ/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 30.11.2015 uznesením č. 54-OZ/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1.062.465	1.228.000
z toho :		
Bežné príjmy	1.042.065	1.058.175
Kapitálové príjmy	20.400	169.825
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	1.033.060	1.224.665
z toho :		
Bežné výdavky	389.860	414.800
Kapitálové výdavky	18.900	35.140
Finančné výdavky	143.300	272.725
Výdavky RO s právnou subjektivitou	481.000	502.000
Rozpočet obce- prebytok	29.405	3.335

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1.228.000	1.220.005,70	99,35

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
506.200	493.634,63	97,52

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 389.000,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 396.987,57 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,05 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 97.900,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 78.140,76 EUR, čo je 79,82 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 65.961,48 EUR, dane zo stavieb a bytov boli v sume 12.179,28 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 41.543,29,- EUR.

c) **Daň za psa** - príjem vo výške 550,- EUR

d) **Daň za užívanie verejného priestranstva** - príjem vo výške 3.028,30- EUR

e) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** príjem vo výške 14.928 EUR

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
184.000	185.240,70	100,67

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 113.800,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 110.934,28 EUR, čo je 97,48 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 4.614,63 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 106.319,65 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 70.200,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 74.306,42 EUR, čo je 105,85 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
367.975	381.288,04	103,62

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad Trnava	152,89	Starostlivosť o životné prostredie
2.	Ministerstvo dopravy VaRR	1.518,69	Úsek stavebného poriadku
3.	Ministerstvo dopravy V a RR	70,55	Miestne a účelové komunikácie
4.	Okresný úrad Galanta	428,70	Voľby
5.	Okresný úrad Galanta	1.864,69	Matrika
6.	Okresný úrad Galanta	538,89	Hlásenie pobytu a register občanov
7.	Okresný úrad Trnava	364.215,-	Školstvo
8.	Pedagogicko-metod. centrum	12.298,63	Vzdelávací projekt v škole
	Spolu	381.288,04	

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
169.825,-	159.836,49	94,12

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 20.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 10.000,- EUR..
Ide o príjem za predaj : - budov 0 EUR

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 20.000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 10.000,- EUR.

c) Granty a transfery

Kapitálové transfery a granty boli rozpočtované vo výške 149.825,- a skutočný príjem k 31.12.2015 bol v sume 149.836,49 EUR.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Pôdohospodárska plat.agentúra	129.424,44	Rekonštrukcia kultúrneho domu
2.	Pôdohospodárska plat. agentúra	4.995,46	Rekonštrukcia miestnych komunikácií

5) Príjmové finančné operácie:

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

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
722.665	698.708,41	96,68

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
414.800	399.564,26	96,33

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 102.400,- EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 114.954,77 EUR, čo je 112,26 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostu obce a ostatných technických zamestnancov obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 34.340,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 42.424,81 EUR, čo je 123,54 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 234.160,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 202.498,87 EUR, čo je 86,48 % 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.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 27.600,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 24.522,08 EUR, čo predstavuje 88,85 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 16.300,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 15.163,73 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
164.565	159.773,84	97,09

v tom :

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Ochrana životného prostredia a rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup drviča konárov v sume 3.240,- EUR.

b) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia miestnych komunikácií v hodnote 18.753,40- EUR

c) Kultúrno-spoločenské služby

Ide o nasledovnú investičnú akciu :

- Rekonštrukcia kultúrneho domu v sume 129.424,44 EUR.

- nákup prevádzkových zariadení do kuchyne kultúrno-turistického centa v hodnote 8.356,- EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
143.300	139.370,31	97,26

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 143.300,- EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo čerpanie k 31.12.2015 v sume 139.370,31 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,26 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
481.000	502.038,38	104,37

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
0	0	0

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

Výsledkom rozpočtového hospodárenia obce roku 2015 je prebytok vo výške 19.258,91 €. Táto čiastka bude uložená na základnom bežnom účte ako cudzie finančné prostriedky za účelom vrátenie finančnej zábezpeky nájomcom obecných bytov v roku 2016.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu obce. Schodok rozpočtu sa usporiada predovšetkým z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. V roku 2015 sa netvoril rezervný fond vzhľadom na výsledok hospodárenia roku 2014.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
Úbytok	
- krytie schodku hospodárenia	0
KZ k 31.12.2015	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica na vedenie účtovníctva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	548,48
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1.027,94
- povinný príděl - %	
Úbytky - závodné stravovanie	
- regeneráciu PS, dopravu	
- ostatné úbytky	911,81
KZ k 31.12.2015	664,61

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v EUR

A K T Í V A

Názov	KS k 31.12.2015	ZS k 01.01.2015
Majetok spolu	5.585.049,31	5.900.689,54
Neobežný majetok spolu	5.275.516,80	5.571.720,34
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6.000,01	12.000,01
Dlhodobý hmotný majetok	4.975.994,33	5.267.606,47
Dlhodobý finančný majetok	293.522,46	292.113,86
Obežný majetok spolu	304.332,98	323.804,40
z toho :		
Zásoby	0	0

Zúčtovanie medzi subjektmi VS	44.416,39	56.750,51
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	194.864,74	174,259,99
Finančné účty	65.051,85	92.793,90
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5.199,53	5.164,80

P A S Í V A

Názov	KS k 31.12.2015	ZS k 01.01.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	5.585.049,31	5.900.689,54
Vlastné imanie	981.082,37	1.020.130,57
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	-39.048,20	-155.479,75
Záväzky	2.323.140,37	2.593.951,90
z toho :		
Rezervy	9.371,17	12.460,34
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé záväzky	1.895.778,60	1.954.013,11
Krátkodobé záväzky	107.306,76	136.898,74
Bankové úvery a výpomoci	310.683,84	490.579,71
Časové rozlíšenie	2.280.826,57	2.286.607,07

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 310.683,84 EUR
- voči zamestnancom 11.991,29 EUR
- voči nájomcom obecných bytov 87.907,50 EUR

Stav úverov a ostatných záväzkov

Banka	Druh úveru	Dátum poskytnutia	Dátum splatnosti	Poskytnutá výška v €	Zostatok v €	Výška splátky v €	Úr ok. sad z. v %	Zabezpečenie úveru
OTP Banka	Komunálny dlhodobý	20.11.2014	25.10.2022	286.868	252.484,99	anuitná	V	Bianko zmenka
OTP Banka	Komunálny dlhodobý úver	11.07.2012	30.06.2022	71.821	46.683,96	598,50	V	Bianko zmenka
OTP Banka	Komunálny investičný	31.03.2014	20.12.2016	25.885	11.514,89	958	V	Bianko zmenka
ŠFRB	investičný	2005	2035	292.106	201.175,31	744	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2006	2036	292.106	211.150,04	736	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2007	2037	263.029	197.663,61	656	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2008	2038	202.582	157.460,11	501	1	Záložné právo

ŠFRB	investičný	2008	2038	202.582	157.460,58	501	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2011	2041	223286	195.248,53	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2011	2041	223.286	195.248,55	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2013	2043	223.234	208.224,53	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2013	2043	223.234	208.224,53	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2014	2044	157.800	152.217,30	508	1	Záložné právo

V- variabilná úroková sadzba

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Tomášikovo nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. 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 č. 1/2012 o dotáciách, právnickým osobám, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový klub Tomášikovo	5.111	5.111	0
Obecný boxerský klub	500	500	
CSEMADOK-miestna organizácia Tomášikovo	1.354	1.354	0
Dobrovoľný hasičský a záchranný zbor Tomášikovo	1.329	1.329	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2012 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Tomášikovo nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

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 zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel –zostatok na účte RO
ZŠ s MŠ s VJM	501.496,51	501.423,83	72,68

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté fin. prostriedky	Skutočne použité fin. prostriedky	Rozdiel
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o ŽP	152,89	152,89	0
Ministerstvo DVaRR SR	Stavebný poriadok	1.518,69	1518,69	0
Ministerstvo DVaRR SR	Cestná doprava a MK	70,55	70,55	0
Okresný úrad Galanta	Voľby	428,70	428,70	0
Okresný úrad Galanta	Matrika	1.864,69	1.864,69	0
Okresný úrad Galanta	Hlásenie pobytu	538,89	538,89	0
Okresný úrad Trnava	PK-školsťvo	364.215	364.215	0
Pedagogicko-metod. centrum	Vzdeláv.projekt-škola	12.298,63	12.298,63	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2015 neuzatvorila zmluvy so štátnymi fondami.

V Tomášikove dňa 14.3.2016

Vypracovala: Bc. Margita Kosárová

Obecné zastupiteľstvo v Tomášikove dňa _____ uznesením č. _____

schválilo celoročné hospodárenie bez výhrad.

PhDr. Zoltán Horváth
starosta obce

Vyvesený dňa : 14..3.2016

Zvesený dňa :