

**Závěrečný účet Obce
RADAVA
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Ing. Marian Chrenko

Spracoval: Bc. Silvia Košťáliková

V Radave dňa 30.03.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 14.06.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 29.06.2016, uznesením č. 13/290616/4

Záverečný účet Obce RADAVA a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec na rok 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 vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2014 Uznesením č. 1/111214/10. Schválený rozpočet bol počas roka upravovaný na základe uznesenia obecného zastupiteľstva a to uznesením č. 7/290915/34 zo dňa 30.09.2015 a uznesením č. 9/151215/5 zo dňa 15.12.2015.

Upravený rozpočet obce k 31. 12. 2015

Rozpočet obce v €

Príjmy celkom	324 472
Výdavky celkom	306 662

Z toho:

Bežné príjmy	300 440
Bežné výdavky	271 319
Prebytok bežného rozpočtu	29 121

Kapitálové príjmy	15 360
Kapitálové výdavky	23 491
Schodok kapitálového rozpočtu	-8 131

Príjmové finančné operácie	2 808
Výdavkové finančné operácie	6 808
Hospodárenie z fin. operácií	-4000

Nerozpočtované príjmy	5 864
Nerozpočtované výdavky	5 044

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Plnenie príjmov časti rozpočtu bolo zabezpečené daňou z príjmov fyzických osôb poukazovanej samospráve, daňami z nehnuteľnosti, miestnymi poplatkami a nedaňovými príjmami, administratívnymi a inými poplatkami.

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu: v priebehu roku 2015 obec bola schopná splácať svoje záväzky v lehote splatnosti. Finančný tok obce bol v súlade s príjmovou i výdavkovou časťou rozpočtu.

Na základe opatrení ministerstva financií SR, ktorými sa ustanovuje rozpočtová klasifikácia je rozpočet obce aj v roku 2015 členený podľa zdrojov financovania /krytia/. V roku 2015 boli použité nasledovné zdroje financovania rozpočtu:

111 – zdroj financovania štátny rozpočet,	41 – vlastné zdroje obce,
11H – transfer od ost. subjektov VS, VÚC	43 – zdroje z predaja majetku
52 – bankové úvery	71 – iné zdroje, granty
46 – rezervný fond	11TI – UPSVaR
45 – zdroj z environmentálneho fondu	131E – zo štátneho rozpočtu z r. 2014

Od roku 2013 sa vyňali z rozpočtu, príjmy a výdavky za stravné v školskej jedálni a sociálny fond zamestnancov, t.j. **nerozpočtované príjmy a výdavky**

1) *Bežné príjmy – daňové príjmy:*

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2015	% plnenia
200 620	218 290	108

Skutočný príjem:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve vo výške

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 160 855 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 179 064 €, čo predstavuje plnenie na 111 %

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 29 000 €, bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 27 778 €, čo je 96 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 21 733 €, daň zo stavieb bola vo výške 6 045 €

c) Daň za psa : 426 €

d) Poplatok za nevýherné a výherné hracie prístroje: 920 €

e) Daň za ubytovanie vo výške: 4 134 €

f) Poplatok za KO a drobné stavebné odpady: 5 803 €

g) Daň za užívanie verejného priestranstva: 165 €

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, príjmu z prenajatých priestorov a objektov a príjem za stravné.

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2015	% plnenia
15 880	18 786	118

- a.) **Príjmy z prenájmu vo výške: 2 540 €**
- b.) **Správne poplatky /matrika, stavebné/: 1 411 €**
- c.) **Príjmy – vyhlasovanie rozhlasom, predajné miesto: 954 €**
- d.) **Poplatky za stravovanie : 8 886 €**
- e.) **Príjmy za dopravu: 392 €**
- f.) **Poplatok za hrobové miesto: 229 €**
- g.) **Ostatné poplatky: 1 264 €**
- h.) **Príjmy za separovaný zber : 1050 €**
- i.) **Ostatné služby: 2 060 €**

3) Kapitálové príjmy:

Kapitálové príjmy tvoria prevažne príjmy z predaja pozemkov a dotácie.

- a) **Dotácia – „Chodník cintorín z NSK“ vo výške: 3 200 €**
- b) **Dotácia – „Chodník cintorín z EF: 5 000 €**
- b) **Dotácia – „Kamerový systém z r. 2014: 7 000 €**
- b) **z predaja pozemku : 160 €**

4) Príjmové finančné operácie:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 11/300908 zo dňa 30.09.2008 bol schválený Kontokorentný univerzálny úver, z ktorého obec v roku 2015 nečerpala.

Do príjmových finančných operácií patrí rezervný fond vo výške **2 808 €**.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Krajský školský úrad Nitra	32 021	Dotácia - ZŠ
2.	MAS Združenia Termál	3 200	Dotácia – Vybudovanie chodníkov pre peších - cintorín
3.	Environmentálny fond	5 000	Dotácia – chodník na cintoríne
4.	Krajský školský úrad Nitra	143	Dotácia - učebnice pre ZŠ
5.	Úrad NSK	600	Dotácia - stolnotenisový oddiel
6.	Úrad NSK	600	Dotácia – „Deň obce“
7.	Krajský školský úrad Nitra	814	Dotácia – deti MŠ predškolační
8.	Krajský úrad životného prostredia Nitra	73,22	Dotácia – životné prostredie
9.	Krajský školský úrad Nitra	432	Dotácia – vzdelávacie poukazy
10.	Obvodný úrad Nové Zámky	258,06	Dotácia – evidencie obyvateľstva
11.	Obvodný úrad Nové Zámky	477,83	Dotácia – referendum
12.	Ministerstvo financií	13 500	Dotácia – oprava budov OcU, KD,
13.	Krajský školský úrad Nitra	608	Dotácia – na mzdy v školstve, odchodné
14.	Ministerstvo školstva	338	Dotácia – na mimoriadne odmeny v školstve
15.	UPSVaR Nové Zámky	53,99	Dotácia – prac. prostriedky nezamestnaní

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

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €

1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2015	% plnenia
255 000	271 319	106

V tom: najväčšie položky podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy mzdy, odvody do ZP, DU	70 500	75 000	106
Energie OcU,	10 124	5 100	50
Nakladanie s odpadmi odvoz TKO, separovaný zber	8 500	9 390	110
Verejné osvetlenie – energie, údržba	7 800	6 876	88
Vzdelávanie ZŠ , mzdy odvody do ZP, energie	42 000	39 861	95
Predškolská výchova MŠ , mzdy, odvody do ZP, energie	40 250	37 953	94
Školská jedáleň , mzdy, odvody do ZP	6 300	8 204	130
Šport, energie, materiálové náklady, ŠK, TJ,	8 050	7 257	90
Dom smútku energia, údržba	400	278	70
Spoločný obecný úrad výdavky na stavebný úrad	700	576	82
Kultúrne podujatia	2 000	1 500	75
Údržba obce, miestnych komunikácií	14200	15 469	109

2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2015
9 000	23 492

V rámci kapitálových výdavkov obec v roku 2015 investovala z vlastných zdrojov a dotácií.

- a/ **Chodník pre peších na miestnom cintoríne EV** : dotácia 5000 €
vlastné zdroje 273 €
- b/ **Chodník pre peších na miestnom cintoríne NSK**: dotácia 3200 €
vlastné zdroje 170 €
- c/ **Prevedenie povrchových vôd cez komunikáciu /Vršky/**: vlastné zdroje 1714,58 €
- d/ **Kamerový systém**: dotácia 7000 €
vlastné zdroje 1887,44 €
- e/ **Vlečka traktorová**: vlastné zdroje 1750 €
- f/ **Traktor kosiaci**: vlastné zdroje 2496,50 €

3. Výdavkové finančné operácie

Výdavkové finančné operácie tvorila splátka úveru:

- a /splátka krátkodobého úveru/vlastné zdroje: 3840 €
- b/ splátka krátkodobého úveru/ z kapitálového príjmu: 160 €
- c/ splátka krátkodobého úveru /z rezervného fondu/: 2808 €

4. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) **štátnemu rozpočtu**: poskytnuté prostriedky v roku 2015 zo štátneho rozpočtu boli vyčerpané a vyúčtované.
- b) obec v roku 2015 poskytla **dotáciu** v súlade so VZN č. 3/2005 o poskytovaní dotácií a finančných darov

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel
ŠK RADAVA Futbalový oddiel	4 300	4 300	0
ŠK RADAVA Stolnotenisový oddiel	450	450	0
ŠK RADAVA Prípravka	500	500	0

V roku 2015 boli zaslané nasledovné žiadosti o dotáciu:

1. Žiadosť o poskytnutie dotácie na podporu kultúry a športu Úrad NSK Nitra
2. Žiadosť o dotáciu „Zateplenie budovy MŠ“ Environmentálny fond
3. Žiadosť o dotáciu likvidácia skládok „Sanácia a úprava miesta s nezákonne umiestneným odpadom v k. ú. Obce Radava“ Environmentálny fond
4. Modernizácia verejného osvetlenie /hlavná ulica + ulica na V. Lovce/
Ministerstvo hospodárstva
5. Žiadosť o dotáciu o digitálny kamerový systém z PPA /Ministerstvo pôdohospodárstva/
6. Žiadosť o vybudovanie chodníkov pre peších v Radave z NSK /MAS Združenia Termál/
7. Zateplenie a obnova fasády OcÚ – Ministerstvo financií

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Na základe zákona o sociálnom fonde je sociálny fond tvorený mesačne povinným prídelom vo výške 1 % z hrubých miezd pracovníkov na osobitný účet obce. Použitie sociálneho fondu v roku 2015: regenerácia pracovnej sily, Sociálny fond sa nečerpá na dopravu do zamestnania ani na doplnkové dôchodkové poistenie.

Rrezervný fond	suma v €
Začiatkový zostatok k 01.01.2015	0
Prírastky – z prebytku hospodárenia Uznesenie č. 5/020615/3 zo dňa: 02.06.2015	2 808
Úbytky – použitie rezervného fondu: uznesenie č. 7/290915/3 zo dňa: 29.09.2015 na splátku úveru	2 808
Konečný zostatok k 31. 12. 2015	0

Sociálny fond	Suma v €
Začiatkový stav k 1. 1. 2015	217,30
Prírastky – povinný prídel	694,36
Úbytky – použitie	651
Konečný zostatok k 31. 12. 2015	260,66

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015

Obec k 31. 12. 2015 eviduje tieto záväzky: bankový úver

Kontokorentný úver	Suma v €
Začiatočný stav k 1. 1. 2015	46 105,37
krátkodobý úver	0
splátka úveru	6 808
Konečný zostatok k 31. 12. 2015	39 297,37

Stav hospodárenia obce Radava k 31.12.2015

Hospodárenie obce	
Bežné príjmy spolu:	277 356
Bežné výdavky spolu:	271 897
Bežný rozpočet/prebytok	29 121
Kapitálové príjmy spolu:	15 360
Kapitálové výdavky spolu:	23 491
Kapitálový rozpočet/schodok	-8 131
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	20 990
Príjmy z finančných operácií	2 808
Výdavky z finančných operácií	6 808
PRÍJMY SPOLU	318 608
VÝDAVKY SPOLU	301 618

Výsledok hospodárenia obce sa vypočíta:

/príjmy bežného rozpočtu + príjmy kapitálového rozpočtu/ - /výdavky bežného rozpočtu + výdavky kapitálového rozpočtu /

/300 440 + 15 360/ - /271 319 + 23 491/
315 800 – 294 810 rovná sa 20 990

Výsledok hospodárenia obce za rok 2015 je prebytok vo výške 20 990 €

Prebytok rozpočtu v sume 20 990 € zistený podľa §10 ods. 3 písm. a) a b) zák. č. 583/2004 Z.z. použije obec na tvorbu rezervného fondu v 100 % výške nakoľko obec netvorí iné fondy. Prostriedky z rezervného fondu môže obec použiť len na úhradu kapitálových výdavkov, odstránenie havarijného stavu majetku obce a splátku úveru.

O použití prostriedkov z rezervného fondu rozhoduje vždy obecné zastupiteľstvo.

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	1 062 329,61	1 053 253,42
Neobežný majetok spolu	1 047 715,44	1 029 806,69
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 329,48	0
Dlhodobý hmotný majetok	874 494,95	857 915,68
Dlhodobý finančný majetok	171 891,01	171 891,01
Obežný majetok spolu	14 180,19	22 966,15
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 534,67	1 667,27
Finančné účty	12 645,52	21 298,88
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	433,98	480,58
P A S Í V A názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 062 329,61	1 053 253,42
Vlastné imanie	390 426,98	403 745,13
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	390 426,98	403 745,13
Záväzky	68 495,23	54 881,14
z toho :		
Rezervy	1 398,48	1 160
Zúčtovanie medzi subjektami VS	7000	0
Dlhodobé záväzky	217,30	260,66
Krátkodobé záväzky	13774,08	14163,11
Bankové úvery a výpomoci	46 105,37	39 297,37
Časové rozlíšenie	603 407,40	594 627,15

