

**Závěrečný účet obce Tomášov
za rok 2015
(Návrh)**

03. júna 2016

Záverečný účet obce Tomášov za rok 2015

V zmysle ustanovení § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Záverečný účet obce podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa ustanovenia § 10 ods. 3 zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou vrátane tvorby a použitia peňažných fondov, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií.

I. Rozpočtové hospodárenie obce

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Tomášov 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 týmto základným dokumentom, pričom bežný rozpočet bol spracovaný ako vyrovnaný. Predložený návrh rozpočtu obce na rok 2015 bol schválený uznesením č. 27/2015 bod 1 na zasadnutí obecného zastupiteľstva konaného 26.3.2015. Schválený rozpočet bol upravený v priebehu rozpočtového roka uznesením č. 46/2015 zo dňa 4.5.2016 a následne uznesením č. 116/2015 na zasadnutí obecného zastupiteľstva konaného dňa 14.12.2015.

ROZPOČET OBCE NA ROK 2015 VRÁTANE ŠKOLSKÝCH ZARIADENÍ

Ukazovateľ	Schválený rozpočet		Rozpočet po úprave		Skutočnosť k 31.12.15
Bežný rozpočet					
Príjmy	1 613 720		1 628 128		1 674 705
Výdavky	1 552 254		1 628 128		1 614 247
Kapitálový rozpočet					
Príjmy	12 000		144 484		141 616
Výdavky	661 000		165 527		127 825
Finančné operácie					
Príjmové	621 000		48 042		48 119
Výdavkové	33 488		27 000		24 527

1. Plnenie rozpočtu príjmov a čerpanie rozpočtu výdavkov za rok 2015

Na príjem z podielu obcí na dani z príjmov fyzických osôb v roku 2015 v zmysle stanovených kritérií bola rozpísaná čiastka vo výške 645 483 Eur. Skutočný príjem z podielu na daniach správe štátu predstavoval 658 553 €. Ostatné daňové príjmy činili 146 802 €. Nedaňové príjmy činili 259 282 €. Granty a dotácie zo štátneho rozpočtu a z rozpočtu vyššieho územného celku predstavovali 60 068 €. Celkove bežné príjmy vrátane škôl činili 1 674 705 €.

V roku 2015 vykonávala obec Tomášov prenesený výkon štátnej správy na úsekoch matričnej činnosti, školstva, stavebného úradu, životného prostredia, cestnej dopravy, hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR,. Na všetky tieto činnosti štát prispieval formou dotácií . Najvyššia dotácia bola decentralizačná dotácia na činnosť základnej školy, ktorá činila 564 086 €, a ostatné zo štátneho rozpočtu vo výške 135 755 Euro , napríklad OÚ odbor školstva 100 000 € na rozšírenie kapacity základnej školy – modulová škola, dotácia na predškolskú výchovu 4 991€, dotácia na matričnú činnosť 2 932 , REGOB 795 €, na stavebnú činnosť 2 347 € , na rozvoj životného prostredie 225 € ,

Kapitálové príjmy vo výške 141 616 € boli ďalšou zložkou príjmovej časti rozpočtu, ktoré sú za odpredaj pozemku a OÚ odbor školstva 100 000 € na rozšírenie kapacity základnej školy – modulová škola, dotácia .

V príjmových finančných operáciách vo výške 48 119 € je zahrnutý príjem úveru .

Vo finančných operáciách sú výdavky vo výške 24 527 € čerpané na splácanie istiny bankových úverov a splatenie úveru za nákup pozemku.

Výsledkom rozpočtového hospodárenia obce Tomášov v roku 2015 je rozdiel medzi skutočnými príjmami - bežné príjmy, kapitálové príjmy a príjmy škôl v celkovej výške 1 816 321,00 € a skutočnými výdavkami – bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavky škôl v celkovej výške 1 742 72,00 €. Rozdiel 74 249,00 € tvorí prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2015. Z uvedenej čiastky vo výške 10% t.j. 7 425,00 € sa navrhuje tvorba rezervného fondu.

1.1.Plnenie rozpočtu príjmov k 31.12.2015

v eurách

Položka	Bežné príjmy	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
111003	Príjem z podielu na daniach v správe štátu	645 483	658 553	102,03
121xxx	Daň z nehnuteľností	98 189	84 397	85,95
133001	Daň za psa	3 100	2 737	88,29
133002	Daň za užívanie verejného priestranstva ubyt.	12 000	11 472	95,60
133013	Daň za KO, a drobné stavebné úpravy	50 000	47 869	95,73
133003	Daň za nevýherné VHA	242	327	135,12
	Daňové príjmy	809 014	805 355	97,94
212002	Príjmy z prenájmu pozemkov	345	928	268,98
212003	Príjmy z prenájmu budov, priestorov a strojov	78 000	78 056	100,07
222003	Za porušenie podpisov	150	206	137,33
223001	Poplatky a platby za tovary a služby	102 558	130 440	127 186
223002,3	Za jasle, materské školy	12 000	19 815	165,12
292006	Z poistného plnenia	0	0	0
242	Z vkladov	400	588	14,70
292012	Z dobropisov, z refundácií	0	0	0
292027	Iné	0	0	0
311	Z grantov	29 000	29 249	100,85
	Nedaňové príjmy	222 453	259 282	116,55
	Príjem školy		11 226	0
312001	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy	540 000	564 086	104,46
312012	Iné zo štátneho rozpočtu	56 662	34 756	61,33
	Bežné príjmy celkom	1 628 129	1 674 705	102,86

Položka	Kapitálové príjmy	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
233001	Z predaja pozemkov	12 000	1 616	13,47
322001	Zo štátneho rozpočtu	132 484	140 000	105,68
	Kapitálové príjmy celkom	144 484	141 616	98,02

Položka	Finančné operácie	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
453	Zostatok prostriedkov z predchádz. rokov	0	0	
513002	Dlhodobý bankový úver	48 042	48 119	100,16
	Finančné operácie celkom	48 042	48 119	100,1
PRÍJMY K 31.12.2015		1 820 655	1 864 440	102,41

1.2.Čerpanie rozpočtu výdavkov k 31.12.2015

v eurách

Program	Bežné výdavky	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
1	Správa obce	408 026	465 498	114,09
2	Civilná obrana	2 250	0	0
3	Verejný poriadok a bezpečnosť	13 000	11 579	88,73
4	Stavebný úrad a hospodárstvo	27 400	20 572	75,08
5	Ochrana životného prostredia	95 240	94 494	99,22
6	Nájomné byty	5 700	5 685	99,74
7	Zdravotníctvo	63 350	7 681	12,13
8	Šport kultúra a zdravotníctvo	81 450	80 229	98,50
9	Vzdelávanie	287 920	292 377	101,55
10	Sociálne zabezpečenie	5 800	2 098	36,18
		1 055 778	980 123	
	Školy	557 942	634 124	
	Bežné výdavky celkom	1 613 720	1 614 247	100,64

Trieda	Kapitálové výdavky	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
	Z predaja pozemkov			
	Realizácia nových stavieb	146 127	127 825	87,48

	Kapitálové výdavky celkom	146 127	127 825	87,48
--	----------------------------------	----------------	----------------	--------------

Trieda	Finančné operácie	Rozpočet po úprave	Skutočnosť	% plnenie
	Bankové úvery	27 000 0	24 527	90,84
	Finančné operácie celkom	27 000	24 527	90,84

VÝDAVKY K 31.12.2015	1 786 847	1 766 599	98,87
-----------------------------	------------------	------------------	--------------

Hospodársky výsledok	v eurách
Bežné a kapitálové príjmy celkom	1 816 321,00
Bežné a kapitálové výdavky celkom	1 742 072,00
Výsledok rozpočtového hospodárenia	74 249,00

II. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

Aktíva	k 31.12.2014	k 31.12.2015
Neobežný majetok	5 141 108	5 189 045
Dlhodobý nehmotný majetok	17 298	16 633
Dlhodobý hmotný majetok	4 372 388	4 420 990
Dlhodobý finančný majetok	751 422	751 422
Obežný majetok	436 206	487 702
Zásoby	474	444
Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	177 082	164 124
Krátkodobé pohľadávky	52 784	61 963
Finančné účty	205 866	261 171
Náklady budúcich období	1 345	1 720
Aktíva spolu:	5 578 659	5 678 466
Pasíva		
Vlastné imanie	2 992 636	2 898 711
Dlhodobé záväzky	438 908	416 038
Krátkodobé záväzky	63 425	70 258
Bankové výpomoci a pôžičky	30 315	70 695
Rezervy + riadok 132	18 683	101 500
Záväzky spolu:	543 747	658 491
Časové rozlíšenie	2 042 276	2 121 264
Pasíva celkom	5 578 659	5 678 466

V zmysle zmluvy o bezplatnom prevode akcií obec vlastní dlhodobý finančný majetok. Cenné papiere získala v roku 2004 bezplatným prevodom akcií od spoločnosti Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. so sídlom v Nitre. Obec prebrala 22 640 kusov akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 33,90000 €. Cenné papiere sú registrované v stredisku Cenných papierov SR v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 600/1992 Zb. o cenných papieroch, resp. zákona č. 566/2001 Z. z. v platnom znení a vedené na bankovom účte v Prima banke.

Obec za hodnotené obdobie eviduje pohľadávky za neuhradené rozpočtové príjmy v sume 61 457 € a pozostávajú z daňových a nedaňových nedoplatkov tvorených z miestnych daní a miestneho poplatku za komunálny odpad a z nedoplatku na nájomnom, za vodné a stočné.

III. Prehľad o stave a vývoji dlhu

zostatok k 31.12.2015

Dlhodobé úvery:

č. úveru	108/4176/2002	126 687,36 €	r. 2002 (ŠFRB 2 x 4 B j)
č. úveru	108/608/2007	188.746,33 €	r. 2007 (ŠFRB 9 B j)
č. úveru	108/609/2007	106 173,94 €	r. 2007 (ŠFRB 4 B j)
SPOLU:		421.607,63 €	

Krátkodobé úvery:

č. úveru	10/016/13	22 275,00 €	r. 2013 (repasácia VO)
č. úveru	10/003/	48 119,54 €	r. 2015 (nadstavba MŠ, zdrav.stre.)

SPOLU: 70 394,54 €

IV. Prehľad o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce

Obec príspevkové organizácie v zmysle ustanovenia § 21 zákona č.523/ 2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov nemala.

V. Prehľad o poskytnutých zárukách

Za rok 2015 neevidujeme žiadnu bankovú záruku.

VI. Tvorba a použitie peňažných fondov

V súlade s § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení je úlohou obce vytvárať mimo rozpočtové peňažné fondy. Z

výsledkov ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015 vyplýva, že obec tvorí fond údržby a opráv z nájmu za nájomné byty čo za rok 2015 predstavuje sumu 24 049,20 €, sociálny fond vo výške 1 768,22 €.

VIII. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2015 vo výške **74 249,00 €**.

Návrh uznesení

Obecné zastupiteľstvo obce Tomášov v súlade s ustanoveniami § 16 zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov schvaľuje záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce za rok 2015 **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo obce Tomášov v súlade s ustanoveniami § 16 zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov schvaľuje tvorbu rezervného fondu obce vo výške **7 425 €** z prebytku hospodárenia obce za rok 2015.

Vypracovala: H. Pudmerická




starosta obce
Ing. István Pomichal, PhD

V Tomášove, dňa 03.6.2016

Výpočet prebytku hospodárenia a rezervného fondu za rok 2015

Skutočnosť	bežné + kap. Príjmy	bežné + kap. Výdavky	
Obec	1 663 479,00	980 123,00	
	141 616,00	127 825,00	
ZŠ slovenská	6 770,00	387 397,00	
ZŠ s VJM	4 456,00	246 727,00	
Celkom	1 816 321,00	1 742 072,00	
Rozdiel	74 249,00	Prebytok hospodárenia	
	7 425,00	REZERVNÝ FOND	prevod na účet RF

Vypracovala: Hilda Pudmerická

Tomašov, 10.6.2016



Ing. István Pomichal, PhD
starosta obce