



**Závěrečný účet Obce
Jablonec**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá: Slavomír Pocisk, starosta obce

Spracoval: Jana Zápražná

V Jablonci, dňa 26.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 26.05.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 13.06.2016, uznesením č. 28/3/2016

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) 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
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce Jablonec 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 vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 31.03.2015 uznesením č. 4/1/2015

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.06.2015 uznesením č. 22/2/2015
- druhá zmena schválená dňa 18.12.2015 uznesením č. 57/4/2015

Rozpočet bol upravený tiež rozpočtovými opatreniami podľa Uznesenia č. 41/3/2015, v ktorom OZ schválilo starostovi obce podľa ustanovenia § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov o rozpočtových pravidlách, vykonať v rámci operatívnej potreby k nepredvídaným skutočnostiam presuny v rámci rozpočtu vo výške finančného limitu 4 000,00 EUR/štvrt'rok.

Rozpočtové opatrenia (ďalej iba RO) starostu v zmysle Uznesenia č.41/3/2015:

RO č.1/2015 zo dňa 30.09.2015

RO č.2/2015 zo dňa 31.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	461 554,00 €	526 852,16 €
z toho :		
Bežné príjmy	461 554,00 €	474852,16 €
Kapitálové príjmy	0,00 €	52 000,00 €
Finančné príjmy	0,00 €	0,00 €
Výdavky celkom	461 554,00 €	519 943,02 €
z toho :		
Bežné výdavky	435 193,00 €	443 265,35 €
Kapitálové výdavky	683,00 €	49 731,11 €
Finančné výdavky	25 678,00 €	26 946,56 €
Rozpočet obce	0,00 €	6 909,14 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
461 554,00 €	518 439,75 €	112 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 461 554,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 518 439,75 EUR, čo predstavuje 112 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
461 554,00 €	466 439,75	101 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 461 554,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 466 439,75 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
282 362,00 €	283 841,93	101 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 219 662,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 224 178,83 EUR, čo predstavuje plnenie na 102 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 45 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 44 460,35 EUR, čo je 97 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 33 430,80 EUR, dane zo stavieb boli v sume 10 976,35 EUR a dane z bytov boli v sume 53,20 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 40 689,88 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3 770,47 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 369,55 EUR.

Daň za psa bola zinkasovaná v sume 779,00 EUR, obec eviduje pohľadávky na dani za k 31.12.2015 v sume 56,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva v sume 0,00 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje v sume 0,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol v sume 14 423,75 EUR obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad k 31.12.2015 vo výške 1 736,46 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
96 229,00 €	96 726,42 €	101 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 63 316,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 60 443,24 EUR, čo je 95 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 50,00 EUR, príjem z prenajatých nájomných bytov v sume 56 547,64 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 844,60 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 24 770,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 27 912,43 EUR, čo je 113 % plnenie. Príjem za správne poplatky bol 2 715,00 EUR, príjem z poplatkov na školné v Materskej škole v sume 2 652,50 EUR, príjem z poplatkov na prevádzkovú réžiu v Školskej jedálni v sume 750,00 EUR, príjem z poplatku za Školský klub detí v sume 1 236,00 EUR a poplatky za vodu v sume 20 558,93 EUR.

Úroky

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3,20 EUR.

Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 8 093 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 8 367,55 EUR, čo je 103 % plnenie. Príjmy z výťažkov z lotérií v sume 3 037,49 EUR, príjmy z dobropisov v sume 364,26 EUR, príjem z refundácie Pošty Partner Jablonec v sume 4 331,16 EUR a iné príjmy boli v sume 634,64 EUR.

c) granty a transfery:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
82 963,00 €	85 871,40 €	103 %

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 82 963,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 85 871,40 EUR, čo predstavuje 103 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	640,00 €	Referendum 2015
ÚPSVaR	6 739,80 €	Príspevok na podporu rozvoja miestnej regionálnej zamestnanosti § 50j
	482,00 €	
Okresný úrad BA, odbor školstva	72 795,00 €	Normatívne finančné prostriedky ZŠ
Okresný úrad BA, odbor školstva	1 092,00 €	Nenormatívne finančné prostriedky - vzdelávacie poukazy
Okresný úrad BA, odbor školstva	1 953,00 €	Nenormatívne finančné prostriedky – príspevok pre 5 ročné deti MŠ
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	855,60 €	Prenesené kompetencie na úseku stavebného poriadku
Okresný úrad Pezinok, odbor	303,60 €	Prenesené kompetencie na úseku

organizačný		hlásenia pobytu a registra obyvateľov
Okresný úrad BA, odbor cestnej dopravy a pozemných komunikácií	39,74 €	Prenesené kompetencie na úseku pozemných komunikácií
Okresný úrad BA, odbor starostlivosti o životné prostredie	86,13 €	Prenesené kompetencie v oblasti starostlivosti o životné prostredie
Súkromné osoby	484,53 €	Zbierka na detskú záhradu pri MŠ od občanov Jablonca pri príležitosti stavania Mája
H-SET s.r.o.	400,00 €	Sponzorský dar – na nákup prístroja na čistenia vzduchu do MŠ

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00 €	52 000,00 €	52 000 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 52 000,00 EUR, čo predstavuje 52 000 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0,00 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 52 000,00 EUR, čo predstavuje 52 000 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Západoslovenská energetika, a.s.	5 000 €	Rekonštrukcia MŠ Jablonec
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	43 000 €	Rozšírenie kapacít MŠ formou prístavby, výstavby a rekonštrukcie priestorov pre potreby MŠ
Bratislavský samosprávny kraj	4 000 €	Rekonštrukcia MŠ v obci Jablonec

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00 €	0,00 €	0 %

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
461 554,00 €	505 056,51 €	109 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 461 554,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 505 056,51 EUR, čo predstavuje 109 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
435 193,00 €	435 018,52 €	100 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 435 193,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 435 018,52 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

V tom:

Programová štruktúra	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1. Plánovanie, manažment, kontrola	129 948,00 €	141 386,62 €	109 %
1.11 Manažment	117 390,00 €	129 369,17 €	110 %
1.12 Členstvo v združeníach miest a obcí	3 050,00 €	1 542,56 €	51 %
1.13 Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce	9 508,00 €	10 474,89 €	110 %
2.Služby občanom	47 682,00 €	45 225,49 €	95 %
2.21 Pošta	6 949,00 €	6 617,25 €	95 %
2.22 Stavebný úrad	3 156,00 €	2 694,29 €	85 %
2.23 Evidencia obyvateľstva	1 003,00 €	829,46 €	83 %
2.24 Cintorín a dom smútku	2 650,00 €	1 277,11 €	48 %
2.25 Školský úrad	130,00 €	106,41 €	82 %
2.26 Miestny rozhlas a verejné osvetlenie	9 400,00 €	9 427,54 €	100 %
2.27 Kultúra a šport	11 591,00 €	14 258,12 €	123 %
2.28 Aktivačné práce	11 303,00 €	10 015,31 €	89 %
2.29 Doprava	1 500,00 €	0,00 €	0 %
3.Odpadové hospodárstvo	17 500,00 €	19 005,94 €	109 %
3.31 Separovaný zber, kontajnery, vývoz PDO	17 500,00 €	19 005,94 €	109 %
4.Komunikácie	1 440,00 €	267,00 €	19 %
4.41 Údržba miestnych komunikácií	1 440,00 €	267,00 €	19 %
5.Vzdelávanie	168 010,00 €	169 091,67 €	101 %
5.51 Predškolská výchova	73 993,00 €	71 991,84 €	97 %
5.52 Základné vzdelávanie	69 485,00 €	70 341,17 €	101 %

5.53 Školská jedáleň	10 647,00 €	14 445,87 €	136 %
5.54 Školský klub detí	13 885,00 €	12 312,79 €	89 %
6.Šport	10 200,00 €	10 000,00 €	98 %
6.61 Dotácie na šport	10 200,00 €	10 000,00 €	98 %
7.Prostredie pre život	33 286,00 €	24 213,21 €	73 %
7.71 Údržba verejných priestranstiev	7 286,00 €	3 503,42 €	48 %
7.72 Správa verejného vodovodu	26 000,00 €	20 709,79 €	80 %
8.Sociálne služby	5 760,00 €	5 346,79 €	93 %
8.81 Sociálne služby	2 190,00 €	1 927,56 €	88 %
8.82 Opatrovateľská služba	3 570,00 €	3 419,23 €	96 %
9.Bývanie	21 367,00 €	20 481,80 €	96 %
9.91 8 bytových jednotiek	9 312,00 €	9 620,34 €	103 %
9.92 18 bytových jednotiek	12 055,00 €	10 861,46 €	90 %

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 171 203,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 172 245,91 EUR, čo je 101 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, pracovníkov školstva (Materskej školy, Základnej školy, Školskej jedálne a Školského klubu detí).

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 63 378,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 63 457,19 EUR, čo je 100 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 165 449,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 163 362,82 EUR, čo je 99 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých programov obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 22 264,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 22 544,56 EUR, čo predstavuje 101 % čerpanie. Ide o členské príspevky, odstupné, odchodné, transfery fyzickej osobe, občianskym združeniam a sociálne dávky jednotlivcom.

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

Z rozpočtovaných 12 899,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 13 408,04 EUR, čo predstavuje 104 % čerpanie. Ide o úroky z komunálneho úveru, úveru zo ŠFRB na bytové jednotky 8 a 18, úver na motorové vozidlo.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
683,00 €	43 091,43 €	6 309 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 683,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 43 091,43 EUR, čo predstavuje 6 309 % čerpanie.

V tom:

Programová štruktúra	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1. Plánovanie, manažment, kontrola			
1.13 Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce	0,00 €	1 876,00 €	1 876 %
2.Služby občanom			
2.26 Miestny rozhlas a verejné osvetlenie	683,00 €	683,00 €	100 %
5.Vzdelávanie			
5.51 Predškolská výchova	0,00 €	43 532,43 €	43 532 %

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 1 876,00 EUR, čo predstavuje 1 876 % čerpanie. Ide o prvú splátku na nákup motorového vozidla, ktoré sa spláca formou úveru.

b) Miestny rozhlas a verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 683,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 683,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o poslednú splátku miestneho rozhlasu.

c) Predškolská výchova

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 40 532,43 EUR, čo predstavuje 40 532 % čerpanie. Ide o výdavky na rekonštrukciu budovy Materskej školy.

Výdavky pozostávajú:

- Dotácia od Bratislavského samosprávneho kraja v sume 4 000,00 EUR
- Dotácia od Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 34 626,00 EUR
- Vlastné zdroje obce v sume 1 906,43 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
25 678,00 €	26 946,56 €	105 %

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 25 678,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 26 946,56 EUR, čo predstavuje 105 % čerpanie.

Programová štruktúra	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1. Plánovanie, manažment, kontrola			
1.13 Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce	0,00 €	799,70 €	800 %
2.Služby občanom			
2. 27 Kultúra a šport	3000,00 €	3000,00 €	100 %
9.Bývanie			
9.91 8 bytových jednotiek	5 116,00 €	5 584,76 €	109 %
9.92 18 bytových jednotiek	17 562,00 €	17 562,10 €	100 %

Medzi významné položky finančných operácií rozpočtu patrí:

a) Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Z rozpočtovaných 0,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 799,70 EUR, čo predstavuje 800 % čerpanie. Ide o splátky úveru na motorové vozidlo.

b) Kultúra a šport

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR na splácanie komunálneho úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 3 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Bývanie – 8 bytových jednotiek

Z rozpočtovaných 5 116,00 EUR na splácanie úveru prostredníctvom Štátneho rozvoja bývania na 8 bytovú jednotku bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 5 584,76 EUR, čo predstavuje 109 % čerpanie.

d) Bývanie – 18 bytových jednotiek

Z rozpočtovaných 17 562,00 EUR na splácanie úveru prostredníctvom Štátneho rozvoja bývania na 18 bytovú jednotku bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 17 562,10 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	466 439,75 €
Bežné výdavky spolu	435 018,52 €
Výsledok bežného rozpočtu	+ 31 421,23 €
Kapitálové príjmy spolu	52 000,00 €
Kapitálové výdavky spolu	43 091,43 €
Výsledok kapitálového rozpočtu	+ 8 908,57 €
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 40 329,80 €
Zmena stavu vybraných pohľadávok	9 226,68 €
Zmena stavu vybraných záväzkov	29 584,87 €
Výsledok hospodárenia v metodike ESA 2010-prebytok	60 687,99 €
Príjmy z finančných operácií	0,00 €
Výdavky z finančných operácií	26 946,56 €
Rozdiel finančných operácií	- 26 946,56 €
PRÍJMY SPOLU	518 439,75 €
VÝDAVKY SPOLU	505 056,51 €
Hospodárenie obce - prebytok	+ 13 383,24 €
Vylúčenie z prebytku	- 12 183,83 €
Upravené hospodárenie obce	1 199,41 €

Prebytok rozpočtu v sume 40 329,80 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, znížený o schodok finančných operácií podľa

§ 10 ods. 7 zákona vo výške 26 946,56 EUR a upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a subjektu mimo verejnej správy v sume 12 183,83 EUR navrhujeme použiť v plnej výške na:

- tvorbu rezervného fondu 1 199,41 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 3 545,83 EUR, v rámci prenesených kompetencií na prevádzku a mzdy v základnej škole,
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 3 638,00 EUR na rekonštrukciu Materskej školy,
- c) nevyčerpané prostriedky z účelovo určeného transferu od Západoslovenskej energetiky, a.s. podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 5 000,00 EUR na rekonštrukciu Materskej školy,

ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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	0,00 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	128,58 €
Úbytky - použitie rezervného fondu	0,00 €
KZ k 31.12.2015	128,58 €

Peňažný fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0,00 EUR
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00 EUR
Úbytky - použitie peňažného fondu	0,00 EUR
KZ k 31.12.2015	0,00 EUR

Sociálny fond

Sociálny fond bol tvorený v súlade so zákonom o sociálnom fonde vo výške 1% zo súhrnu hrubých plátov. V roku 2015 sa sociálny fond nečerpá.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	1 126,40 €
Prírastky - povinný prídel - 1 %	1 371,13 €
Úbytky - závodné stravovanie	0,00 €
- ostatné úbytky	0,00 €
KZ k 31.12.2015	2 497,53 €

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	2 041 087,31 €	2 011 560,60 €
Neobežný majetok spolu	1 993 126,71 €	1 952 384,45 €
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00 €	0,00 €
Dlhodobý hmotný majetok	1 993 126,71 €	1 952 384,45 €
Dlhodobý finančný majetok	0,00 €	0,00 €
Obežný majetok spolu	47 065,51 €	56 701,30 €
z toho :		
Zásoby	69,99 €	123,19 €
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00 €	0,00 €
Dlhodobé pohľadávky	0,00 €	0,00 €
Krátkodobé pohľadávky	17 020,28 €	6 213,84 €
Finančné účty	29 975,24 €	50 364,27 €
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00 €	0,00 €
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00 €	0,00 €
Časové rozlíšenie	895,09 €	2 474,85 €

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 041 087,31 €	2 011 560,60 €
Vlastné imanie	-51 402,14 €	-51 484,65 €
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00 €	0,00 €
Fondy	0,00 €	0,00 €
Výsledok hospodárenia	-51 402,14 €	-51 484,65 €
Záväzky	722 864,84 €	700 848,49 €
z toho :		
Rezervy	0,00 €	919,35 €
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00 €	7 183,83 €
Dlhodobé záväzky	546 246,63 €	529 416,29 €
Krátkodobé záväzky	70 605,10 €	58 667,51 €
Bankové úvery a výpomoci	106 013,11 €	104 661,51 €
Časové rozlíšenie	1 369 624,61 €	1 363 196,76 €

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	103 013,11 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	542 788,23 EUR
- voči dodávateľom (úver)	6 272,30 EUR
- voči dodávateľom	5 627,02 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	7 183,83 EUR
- voči zamestnancom	11 308,30 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	8 147,34 EUR
- voči zamestnancom zo sociálneho fondu	2 497,53 EUR
- voči iným subjektom verejnej správy	5 000,00 EUR
- voči nájomníkom – finančné zábezpeky	2 025,03 EUR
- ostatné (nevyfaktur.dodávky, prijaté preddavky, rezervy a iné)	6 985,80 EUR

Obec uzatvorila v r. 2015 úverovú zmluvu na nákup osobného automobilu Škoda Octavia.

Obec má uzatvorené dve Zmluvy o úvere na výstavbu obecných bytoviek. Úvery sú dlhodobé s dobou splatnosti do r. 2032 a r.2036, splátky úveru a úrokov sú mesačné.

Ďalší úver, ktorý má obec uzatvorený je úver pokrývajúci náklady na výstavbu Spoločenského domu s dobou splatnosti do r. 2022, splátky úveru nie sú stanovené a splátky úrokov sú mesačné.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
Prima Banka Slovensko, a.s.	Výstavba Spoločenského domu	142 967,00 €	Celková úroková sadzba je hodnota 3 mesačného BRIBOR + úrokové rozpätie 2,0% p.a.	103 013,11 €	r. 2022
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba bytovej jednotky 8	185 885,95 €	3,90%	133 906,14 €	r. 2032
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba bytovej jednotky 18	564 927,31 €	1,00%	408 882,09 €	r. 2036
Volkswagen Finančné služby Slovensko s.r.o	Nákup motorového vozidla Škoda Octavia	7 072,00 €	8,50%	6 272,30 €	r. 2019

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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 s VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce zo dňa 14.12.2009 .

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	9 000,00 €	9 000,00 €	0,00 €
Hokejbalové združenie	400,00 €	400,00 €	0,00 €
Občianske združenie Zelený Jablonec	400,00 €	400,00 €	0,00 €
Poľovné združenie Gidra	400,00 €	0,00 €	400,00 €
Občianske združenie Budmeričania deťom	200,00 €	200,00 €	0,00 €

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce zo dňa 14.12.2009 o dotáciách okrem dotácie Poľovnému združeniu Gidra, ktorá bola vrátená 29.12.2015 v celej sume poskytnutej dotácie.

10. Podnikateľská činnosť

Obec neprevádzkuje žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

Obec nie je zriaďovateľom právnických osôb.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Rozšírenie kapacít MŠ formou prístavby, výstavby a rekonštrukcie priestorov pre potreby MŠ – kapitálové výdavky	43 000,00 €	39 362,00 €	3 638,00 €
Okresný úrad BA, Odbor školstva	Normatívne finančné prostriedky na Základnú školu – bežné výdavky	73 887,00 €	70 341,17 €	3 545,83 €
Okresný úrad BA, odbor starostlivosti o životné prostredie	Prenesené kompetencie v oblasti starostlivosti o životné prostredie – bežné výdavky	86,13 €	86,13 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Referendum 2015- bežné výdavky	640,00 €	640,00 €	0,00 €
Okresný úrad	Normatívne finančné prostriedky na Materskú	1 953,00 €	1 953,00 €	0,00 €

BA, Odbor školstva	školu – bežné výdavky			
Okresný úrad BA, odbor cestnej dopravy a pozemných komunikácií	Prenesené kompetencie na úseku pozemných komunikácií – bežné výdavky	39,74 €	39,74 €	0,00 €
Ministerstvo dopravy, výstavby	Prenesené kompetencie na úseku – bežné výdavky	855,60 €	855,60 €	0,00 €
Okresný úrad Pezinok, odbor organizačný	Prenesené kompetencie na úseku hlásenia pobytu a registra obyvateľov – bežné výdavky	303,60 €	303,60 €	0,00 €
Okresný úrad BA, Odbor školstva	Normatívne finančné prostriedky na Základnú školu – vzdelávacie poukazy – bežné výdavky	306,00 €	306,00 €	0,00 €
ÚPSVaR	Príspevok na podporu rozvoja miestnej regionálnej zamestnanosti § 50j – bežné výdavky	6 739,80 €	6 739,80 €	0,00 €

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu s inou obcou.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Bratislavský samosprávny kraj	4 000,00 €	4 000,00 €	0,00 €
Bratislavský samosprávny kraj	482,00 €	482,00 €	0,00 €

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh unesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 1 191,41 EUR.

.....
Slavomír Pocisk
starosta obce Jablonec