

**Závěrečný účet Obce  
Seňa**

**a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2015**

Predkladá : Ing. Marcela Gallová, starostka obce

Spracoval: Eva Šostáková

V Seni dňa 08.04.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 30.05.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 14.06.2016, uznesením č. 25/11/2016

## **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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce

## Závěrečný 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 schodkový, ako aj kapitálový rozpočet bol schodkový. Prebytok hospodárenia vznikol z finančných operácií.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.3.2015 uznesením č. 20/II/2015

Rozpočet bol zmenený nasledovne:

- prvá zmena schválená dňa 18.06.2015 uznesením č. 40/IV/2015
- druhá zmena schválená dňa 03.09.2015 uznesením č. 50/V/2015
- tretia zmena schválená dňa 30.09.2015 starostkou obce
- štvrtá zmena schválená dňa 26.11.2015 uznesením č. 61/VI/2015
- piata zmena schválená dňa 14.12.2015 uznesením č. 68/VII/2015
- šiesta zmena schválená dňa 15.12.2015 starostkou obce
- siedma zmena schválená dňa 17.12.2015 starostkou obce

### Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 502 353</b>	<b>1 535 635</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1 362 820	1 389 336
Kapitálové príjmy	0	5 000
Finančné príjmy	127 703	127 703
Príjmy RO s právnou subjektivitou	11 830	13 596
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 498 534</b>	<b>1 533 140</b>
z toho :		
Bežné výdavky	756 854	765 463
Kapitálové výdavky	60 000	75 263
Finančné výdavky	34 316	34 316
Výdavky RO s právnou subjektivitou	647 364	658 098
<b>Rozpočet obce</b>		

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 535 635	1 468 403,82	95,62

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 535 635 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 468 403,82 EUR, čo predstavuje 95,62 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy obce

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 389 336	1 342 685,82	96,64

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 389 3362 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 342 685,82EUR, čo predstavuje 96,64% plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
600 113	599 770,57	99,94

#### Plnenie daňových príjmov:

	ROZPOČET NA ROK 2015	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2015	% PLNENIA
Daň z príjmov FO	515 729	526 428,45	102,07
Daň z majetku	51 388	43 637,27	84,92
Daň za tovary a služby	32 996	29 704,85	90,03

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 515 729 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 526 428,45 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,07 %.

- Prehľad dane z majetku:

	ROZPOČET NA ROK 2015	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2015	% PLNENIA
Daň z pozemkov	34 650	31 932,03	92,16
Daň zo stavieb	16 470	11 424,38	69,36
Daň z bytov	268	280,86	104,8

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 51 388 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 43 637,27 EUR, čo je 84,92 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 31 932,03 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11 424,38 EUR a dane z bytov boli v sume 280,86 EUR. Za rozpočtový rok bolo prijatých za nedoplatky z minulých rokov 1 466,95. EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 26 899,18 EUR.

• Prehľad dane za tovary a služby:

	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
Daň za psa	2 120	2 027,80	95,65
Daň za ubytovanie	16	8,70	54,38
Daň za užívanie verejného priestranstva	860	1 128	131,16
Poplatok za komunálne odpady	30 000	26 540,35	87,77

**Daň za psa:** 2027,80 EUR

K 31.12.2015 evidujeme pohľadávky vo výške 829 EUR

**Daň za užívanie verejného priestranstva:** 1 128 EUR pohľadávky 0 EUR

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:** 26 540,35 EUR

K 31.12.2015 evidujeme pohľadávky vo výške 33 917,64 EUR (r. 2007-2015)

**b) nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
105 064	98 611,19	93,86

**Plnenie nedaňových príjmov:**

	ROZPOČET NA ROK 2015	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2015	% PLNENIA
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	37 450	31 216,53	83,36
Administratívne a iné platby a poplatky	55 820	52 310,22	93,71
Úroky z účtov fin.hosp.	150	107,03	71,35
Iné nedaň. príjmy	11 644	14 977,41	128,63

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 105 064 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 98 611,19 EUR, čo je 93,86 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých:

- pozemkov v sume 8 884,18 EUR  
Pohľadávky k 31.12.2015 za prenájom pozemkov vo výške 3 847,80 EUR.
- budov, priestorov a objektov v sume 22 066,35 EUR  
Pohľadávky k 31.12.2015 za prenájom budov, priestorov vo výške 15 896,63 EUR.
- chladiarenskeho zariadenia v DN v sume 266 EUR.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 55 820 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 52 310,22 EUR, čo je 93,71 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z:

- správne poplatky v sume 3 374 EUR
- porušenie predpisov-pokuty v sume 123 EUR
- za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 33 638,52 EUR z toho za vodu a stočné v sume 23 064,97 EUR  
Pohľadávky k 31.12.2015 za vodu a stočné vo výške 20 774,32 EUR (r. 2008-2014)  
Pohľadávky k 31.12.2015 za vodu a stočné vo výške 4 482,96 EUR (r. 2015)
- školné MŠ v sume 2 367,80 EUR
- stravné (dôchodcovia, zamestnanci OcÚ, MŠ, detí v HN) v sume 12 806,90 EUR  
Pohľadávky k 31.12.2015 za stravné vo výške 954,54 EUR.

### Iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
11 644	14 977,41	128,63

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 11 794 EUR, bol skutočný príjem vo výške 14 977,71 EUR, čo predstavuje 126,99 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z:

- dobropisov vo výške 6 412,20 EUR
- vratiek vo výške 78,46 EUR
- výťažkov lotérií a videohier. vo výške 7 846,75 EUR
- škoda spôsobená prevádzkou vozidla vo výške 110 EUR
- refundácie vo výške 530 EUR

### c) Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
684 159	644 304,06	94,17

Z rozpočtovaných grantov a transferov 684 159 EUR bol skutočný príjem vo výške 644 304,06 EUR, čo predstavuje 94,17 % plnenie.

### Plnenie grantov

POSKYTOVATEĽ DOTÁCIE	SUMA V EUR	ÚČEL
Nadácia SPP	6000	Kultúrny dom - park
A.Z. Elektrik	150	Polmaratón
Inžinierske stavby	500	Deň obce
QUATTRO	200	Deň obce
Silvia Langová	460	Mikuláš

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

## Plnenie transferov

	ROZPOČET NA ROK 2015	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2015	% PLNENIA
Transfer zo ŠR	669 992	630 148,04	94,05
Transfer zo ŠR	6 857	6 846,02	99,84

Z rozpočtovaných príjmov – transferov 676 849 EUR, bol skutočný príjem vo výške 636 994,06 EUR, čo predstavuje 94,11 % plnenie.

Medzi transfery zo ŠR boli rozpočtované príjmy na :

- ZŠ vo výške 546 580 EUR
- MŠ vo výške 3 364 EUR
- osobitný príjemca - HN. vo výške 4 487,20 EUR
- rodičovský príspevok vo výške 5 721,60 EUR
- rodinné prídavky vo výške 11 944,18 EUR
- stravné a učebné pomôcky pre deti a žiakov v HN vo výške 12 282,24 EUR
- výkon osobitného príjemcu vo výške 313,74 EUR
- aktívnu politiku trhu práce vo výške 45 455,09 EUR
- matriku vo výške 5 068,83 EUR
- cestnú dopravu vo výške 90,29 EUR
- životné prostredie vo výške 170 EUR
- REGOB vo výške 689,70 EUR
- CO vo výške 187,20 EUR
- voľby vo výške 640 EUR.

## 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5000	830	16,60

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 5000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 830 EUR, čo predstavuje 16,60 % plnenie.

## Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Položka	Názov účtu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
233001	Predaj pozemkov	0	830	830
230000	Predaj autobusu	5000	0	0

## 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
127 703	109 417,64	85,68

Z rozpočtovaných finančných príjmov 127 703 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 109 417,64 EUR, čo predstavuje 85,69 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 20/II/2015 zo dňa 10.03.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 94 961 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 76 677,46 EUR. V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 32 763,64 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z..

#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13 596	15 470,36	113,79

Z rozpočtovaných bežných príjmov 13 596 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 470,36 EUR, čo predstavuje 113,79 % plnenie.

##### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 15 470,36 EUR

Medzi iné nedaňové príjmy ZŠ boli rozpočtované príjmy z :

- réžia v ŠJ vo výške 10 689,66 EUR
- školné v ŠKD vo výške 1 181,03 EUR
- iné príjmy vo výške 3 599,67 EUR

#### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 533 140	1 375 545,84	89,72

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 533 140 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 375 919,21 EUR, čo predstavuje 89,73 % čerpanie.

##### 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
765 463	655 570,06	85,64

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 765 463 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 655 570,06 EUR, čo predstavuje 85,64 % čerpanie.

##### Čerpanie bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

FK	Položka	Názov účtu	Rozpočet	Skutočné čerpanie	% plnenie
	611	Tarifný plat	65118	61 122,89	
	612	Príplatky	3888	3 365,76	
	614	Odmeny	4000	4 000	
	621	Poistné do VŠZP	1506	1 502,67	
	623	Poistné do ostatných ZP	7065	7 064,36	
	625	Poistné do SP	20830	20 775,36	
	631	Cestovné náhrady	376	176,88	



	632	Energie, voda	9301	6 842,41	
	633	Materiál	14492	12 637,57	
	634	Dopravné	4836	4 555,67	
	635	Údržba	8797	7 621,70	
	636	Nájomné za nájom	43	42,24	
	637	Služby	44339	38 338,54	
	641	Transfery v rámci VS	4634	2 335,5	
	642	Transfery jednotlivcom a nezisk.org.	20362	19 240,38	
	644	Transfery nefinanč. subjektom	1000	1 000	
<b>0111</b>		<b>Obecný úrad</b>	<b>210587</b>	<b>190 621,93</b>	<b>90,52</b>
	611	Tarifný plat	2524	2 523,51	
	612	Príplatky	603	602,8	
	623	Poistné do ostatných ZP	319	318,15	
	625	Poistné do SP	797	793,3	
	631	Cestovné náhrady	37	36,04	
	632	Energie	242	241,36	
	633	Materiál	269	268,58	
	635	Údržba	26	25,09	
	637	Služby	297	287,15	
<b>0133</b>		<b>Matrika</b>	<b>5114</b>	<b>5 095,98</b>	<b>99,95</b>
	621	Poistné do VŠZP	16	15,92	
	623	Poistné do ostatných ZP	29	28,88	
	625	Poistné do SP	47	47,13	
	632	Energie	5	5	
	633	Materiál	22	21,87	
	634	Dopravné	13	12,99	
	637	Služby	509	508,21	
<b>0160</b>		<b>Voľby</b>	<b>641</b>	<b>640</b>	<b>99,84</b>
	651	Splácanie úrokov z úveru	5204	5 112,33	
<b>0170</b>		<b>Transakcia verejného dlhu</b>	<b>5204</b>	<b>5 112,33</b>	<b>98,24</b>
	635	Údržba	265	81,6	
	637	Služby	431	0	
<b>0320</b>		<b>Ochrana pred požiarmi</b>	<b>696</b>	<b>81,6</b>	<b>1,17</b>
	611	Tarifný plat	59294	32 740,06	
	614	Odmeny	100	100	
	621	Poistné do VŠZP	2788	455,4	
	623	Poistné do ostatných ZP	2978	2 291,23	
	625	Poistné do SP	14013	7 011,34	
	631	Cestovné náhrady	100	14,7	
	632	Energie	6571	6 336,69	
	633	Materiál	6571	6 336,69	
	635	Údržba	26	25,41	
	637	Služby	825	282,93	
	642	Transfery jednotlivcom	446	359,06	
<b>0412</b>		<b>Všeobecná prac. oblasť</b>	<b>87254</b>	<b>49 727,48</b>	<b>56,99</b>
	633	Materiál	100	0	
	637	Služby	400	0	
<b>0421</b>		<b>Pol'nohospodárstvo</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	633	Materiál	91	90,29	
	635	Údržba	3700	3 700	
<b>0451</b>		<b>Cestná doprava</b>	<b>3791</b>	<b>3 790,29</b>	<b>99,98</b>

	633	Materiál	1120	1 119,42	
	637	Služby	29283	29 282,63	
<b>0510</b>		<b>Nakladanie s odpadmi</b>	<b>30403</b>	<b>30 402,05</b>	<b>99,99</b>
	633	Materiál	2000	0	
	635	Údržba	797	605,66	
	637	Služby	139745	120 001,28	
<b>0520</b>		<b>Nakladanie s odpadovými vodami</b>	<b>142542</b>	<b>120 606,94</b>	<b>84,61</b>
	633	Materiál	170	170	
<b>0540</b>		<b>Ochrana prírody a krajiny</b>	<b>170</b>	<b>170</b>	<b>100</b>
	633	Materiál	200	0	
	635	Údržba	200	199,8	
	636	Nájomné za nájom	515	511,32	
<b>0610</b>		<b>Rozvoj bývania</b>	<b>915</b>	<b>711,12</b>	<b>77,72</b>
	633	Materiál	7160	6 847,80	
	635	Údržba	500	487,64	
<b>0620</b>		<b>Rozvoj obcí</b>	<b>7660</b>	<b>7 335,44</b>	<b>95,76</b>
	632	Voda	39500	39 489,42	
	633	Materiál	1100	1 087,51	
	635	Údržba	900	35,8	
	636	Nájomné za nájom	2100	698,24	
	637	Služby	2250	1 387,44	
<b>0630</b>		<b>Zásobovanie vodou</b>	<b>45850</b>	<b>42 698,41</b>	<b>93,13</b>
	632	Energie	9000	3 217,31	
	633	Materiál	1000	198	
	635	Údržba	1500	789,24	
<b>0640</b>		<b>Verejné osvetlenie</b>	<b>11500</b>	<b>4 204,55</b>	<b>36,56</b>
	632	Energie	5585	5 584,28	
	633	Materiál	30	29,17	
	637	Služby	185	0	
<b>0721</b>		<b>Všeobecná lekárska starostlivosť</b>	<b>5800</b>	<b>5 613,45</b>	<b>96,78</b>
	632	Energie	5940	3 801,84	
	633	Materiál	600	498	
	637	Služby	300	0	
<b>0810</b>		<b>Rekreačné a športové služby</b>	<b>6840</b>	<b>4 299,84</b>	<b>62,86</b>
	632	Energie	13180	12 800,79	
	633	Materiál	8316	7 946,04	
	635	Údržba	2200	601,64	
	637	Služby	1310	1 309,74	
<b>0820</b>		<b>Kultúrne služby</b>	<b>25006</b>	<b>22 658,21</b>	<b>90,611</b>
	633	Materiál	1000	0	
	635	Údržba	200	103,80	
	637	Služby	34	33,50	
<b>0830</b>		<b>Vysielacie a vydavateľské služby</b>	<b>1234</b>	<b>137,30</b>	<b>11,13</b>
	632	Energie	400	372	
	633	Materiál	1417	67,63	
	635	Údržba	2150	0	
	637	Služby	200	49,77	
<b>0840</b>		<b>Náboženské služby</b>	<b>4167</b>	<b>489,40</b>	<b>11,74</b>
	611	Tarifný plat	59748	59 747,70	

	612	Príplatky	6040	6 031,16	
	614	Odmeny	4925	4 925	
	621	Poistné do VŠZP	2026	2 025,03	
	623	Poistné do ostatných ZP	4335	4 334,36	
	625	Poistné do SP	17387	17 384,22	
	631	Cestovné náhrady	55	6,5	
	632	Energie	9600	8 740,55	
	633	Materiál	4762	4 192,01	
	634	Dopravné	200	200	
	635	Údržba	500	0	
	637	Služby	5228	4 945,28	
	642	Transfery jednotlivcom	1848	248,90	
<b>0911</b>		<b>Predprimárne vzdelávanie</b>	<b>116654</b>	<b>112 780,71</b>	<b>96,68</b>
	611	Tarifný plat	314	313,74	
	633	Materiál	274	273,68	
	634	Dopravné	208	207,86	
	637	Služby	12352	12 350,65	
	642	Transfery jednotlivcom	39787	35 247,10	
<b>1070</b>		<b>Sociálna pomoc občanom v HN</b>	<b>52935</b>	<b>48 393,03</b>	<b>91,42</b>

**Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**

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

Z rozpočtovaných 206 554,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 175 755,36 eur, čo je 85,09 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, pracovníkov prijatých na základe projektu UPSVaR, terénnych sociálnych pracovníčok, a pracovníčok materskej školy.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 74 136. EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 64 138,02 EUR, čo je 86,51 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 411 492 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 352 506,82 EUR, čo je 85,66 % 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.

**Bežné transfery-granty**

Z rozpočtovaných 7 310 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 7 310 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 5 204 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 5112,33.EUR, čo predstavuje 98,24 % čerpanie.

**Čerpanie bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie:**

FK	NÁZOV	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
0111	Obecný úrad	210587	190 621,93	90,5
0133	Iné všeobecné služby - matrika	5114	5 095,98	99,6
0160	Všeobecné verejné služby-vol'by	641	640	99,8
0170	Transakcie verejného dlhu	5204	5 112,33	98,2
0320	Ochrana pred požiarmi	696	81,60	11,7
0412	Všeobecná pracovná oblasť - aktivační	87254	49 727,48	57
0421	Poľnohospodárstvo	500	0	0
0451	Cestná doprava	3791	3 790,29	100
0510	Nakladanie s odpadmi	30403	30 402,05	100
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	142542	120 606,94	84,6
0540	Ochrana prírody a krajiny	170	170	100
0610	Rozvoj bývania	915	711,12	77
0620	Rozvoj obcí	7660	7 335,44	95,8
0630	Zásobovanie vodou	45850	42 698,41	93,1
0640	Verejné osvetlenie	11500	4 204,55	36,6
0721	Všeobecná lekárska starostlivosť	5800	5 613,45	96,8
0810	Rekreačné a športové služby	6840	4 299,84	62,9
0820	Kultúrne služby	25006	22 658,21	90,6
0830	Vysielacie a vydavateľské. služby	1234	137,3	11,1
0840	Náboženské a iné spoloč.slужby	4167	489,40	11,7
0911	Predprimárne vzdelávanie	116654	112 780,71	96,7
1070	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	52935	48 393,03	91,4

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
75 263	50 481,45	67,07

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 75 263 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 50 481,45. EUR, čo predstavuje 67,07 % čerpanie.

**Čerpanie kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:**

POLOŽKA	NÁZOV ÚČTU	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
711001	Nákup pozemkov	357	356,92	99,98
714001	Nákup dopravných prostriedkov	4 800	4 733,33	98,51
714002	Nákup autobusu	12200	0	0
717001	Autobusové zastávky	1500	0	0
716	Projektová dokumentácia	56 406	45 391,20	80,47

**Čerpanie kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie:**

FK	NÁZOV	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
0111	Obecný úrad	18 857	5 090,25	26,99
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	21 406	20 391,20	95,26
0620	Rozvoj obce	15 000	10 000	66,67
0911	Predprimárne vzdelávanie	20 000	15 000	75,00

**3) Výdavkové finančné operácie :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
34 316	34 315,14	99,99

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 34 316 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 34 315,14 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

**Čerpanie výdavkových rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií:**

POLOŽKA	NÁZOV ÚČTU	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
821005	Dlhodobý bankový úver	34 316	34 315,14	99,99

**Čerpanie výdavkov v oblasti finančných operácií podľa funkčnej klasifikácie:**

FK	Názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0451	Cestná doprava	32 004	32 004	100,00
0610	Rozvoj bývania	2 312	2 311,14	99,96

Z rozpočtovaných 34 316 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 34 315,14 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

**4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:****Bežné výdavky**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
658 098	635 179,15	96,52

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 658 098 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 635 179,15 EUR, čo predstavuje 96,52 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

**Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**  
Základná škola **635 179,15 EUR:**

z toho:

- ZŠ – prenesené kompetencie (KZ 111, 131E, 11T1, 11T2)	566 320,75 €
- ŠKD (originálne kompetencie KZ 41)	11 381,57 €
- ŠJ (originálne kompetencie KZ 41)	55 331,83 €
- ZŠ (originálne kompetencie KZ 41)	2 145,00 €

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 357 810,90
z toho : bežné príjmy obce	1 342 340,54
bežné príjmy RO	15 470,36
Bežné výdavky spolu	1 290 749,21
z toho : bežné výdavky obce	655 570,06
bežné výdavky RO	635 179,15
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>67 061,69</b>
Kapitálové príjmy spolu	830
z toho : kapitálové príjmy obce	830
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	50 481,45
z toho : kapitálové výdavky obce	50 481,45
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-49 651,45</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>17 410,24</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>25 708,40</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-8 298,16</b>
Príjmy z finančných operácií	109 417,64
Výdavky z finančných operácií	34 315,14
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>75 102,50</b>
PRÍJMY SPOLU	1 468 058,54
VÝDAVKY SPOLU	1 375 545,80
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>92 512,74</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>25 708,40</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>66 804,34</b>

Bežné príjmy v roku 2015 boli znížené o sumu 345,28 € v dôsledku zaúčtovania prevodu do depozitu ako bežný príjem.

**Rozpočtové hospodárenie obce v roku 2015** 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 je vo výške 17 410,24 EUR.

**Rozpočtové hospodárenie obce z finančných operácií je prebytok** v sume 75 102,50 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 nevyčerpané prostriedky v celkovej sume 25 708,40 EUR v tomto členení:**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **24 313,07 EUR**, a to na :
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume: 829,11 EUR
  - bežné výdavky ZŠ v sume: 23 483,96 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov ZŠ**, 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 **1 068,08 EUR**
- c) stravné ŠJ v sume **327,25 EUR**

ktoré je možné použiť v 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.

#### USPORIADANIE PREBYTKU HOSPODÁRENIA OBCE Z BEŽNÝCH A KAPITÁLOVÝCH PRÍJMOV A VÝDAVKOV:

Bežné príjmy obec	1 342 340,54 €	Bežné výdavky obec	655 570,06 €
Bežné príjmy ZŠ	15 470,36 €	Bežné výdavky ZŠ:	635 179,15 €
Kapit. príjmy obec	830 ,00 €	Kapit. výdavky obec	50 481,45 €
Kapit. príjmy ZŠ	0,00 €	Kapit. výdavky ZŠ	0,00 €
<b>Spolu:</b>	<b>1 358 640,90 €</b>	<b>Spolu:</b>	<b>1 341 230,66 €</b>

**P: 1 358 640,90 €**

**V: 1 341 230,66 €**

-----  
**17 410,24 €**

Výsledok hospodárenia obce za rok 2015 je prebytok vo výške 17 410,24 €.

Výsledok z finančných operácií v roku 2015:

FO príjmové 109 417,64 €  
FO výdavkové 34 315,14 €

-----  
**75 102,50 €**

Výsledok hospodárenia z finančných operácií je prebytok vo výške 75 102,50 €.

Z upraveného prebytku budú vylúčené nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté obci v roku 2015 a finančné prostriedky odvedené do rezervného fondu obce v priebehu roka vo výške 1 757,27 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške **65 046,62. EUR po schválení Záverečného účtu obce za rok 2015.**



## 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	39 353,96
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	83 875,30
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	76 677,46
z toho: - úvery SLSP, ŠFRB	34 315,14
- nákup automobilu	4 733,33
- projektová dokumentácia	37 628,99
KZ k 31.12.2015	46 551,80

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. a spravuje ZO Sloves Valaliky

Sociálny fond	Suma v EUR
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	1 418,13
Úbytky - závodné stravovanie	998,20
- regeneráciu PS, dopravu	30

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	4 029 913,93	3 930 536,13
<b>Neobežný majetok spolu</b>	3 013 945,63	2 952 736,96
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	8 479,39	45 464,59
Dlhodobý hmotný majetok	2 590 856,76	2 492 662,89
Dlhodobý finančný majetok	414 609,48	414 609,48
<b>Obežný majetok spolu</b>	1 014 765,39	977 128,35
z toho :		
Zásoby	394,47	178,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	785 885,82	769 297,42

Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	73 876,51	70 317,56
Finančné účty	154 606,59	137 335,17
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	1 202,91	670,82

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	4 029 913,93	3 930 536,13
<b>Vlastné imanie</b>	2 230 711,15	2 320 726,32
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2 230 711,15	2 320 726,32
<b>Záväzky</b>	388 145,49	293 298,83
z toho :		
Rezervy	7 107,22	4 980
Zúčtovanie medzi subjektami VS	32 590,10	23 548,06
Dlhodobé záväzky	62 915,76	60 507,18
Krátkodobé záväzky	125 555,87	66 824,39
Bankové úvery a výpomoci	159 976,54	137 439,20
<b>Časové rozlíšenie</b>	1 411 057,29	1 316 510,98

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	127 972,54	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB )	62 915,76	EUR
- voči dodávateľom	41 329,06	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	23 548,06	EUR
- voči zamestnancom	11 054,50	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	8 189,82	EUR
- ostatné (osobné auto)	9 466,66	EUR

Obec uzatvorila v r. 2015 úver na tretiny s Wolksvagen Finančné služby na nákup osobného automobilu Wolksvagen Jetta.

## 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 č. 1/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
TJ Maratón Seňa- bežné výdavky na činnosť futbalového klubu	6 400 EUR	6 400 EUR	0
SOPKA n.o. – bežné výdavky na činnosť bežeckého družstva	1 000 EUR	1 000 EUR	0
CSEMADOK – bežné výdavky na činnosť folklórneho súboru Rozmaring	1 800 EUR	1 800 EUR	0
Seňanský okrášľovací spolok – bežné výdavky na kalendáre	500 EUR	500 EUR	0
Rímskokatolícka cirkev – bežné výdavky na opravu zvona	1 000 EUR	1 000 EUR	0
Reformovaná cirkev . bežné výdavky na	1 000 EUR	1 000 EUR	0
CVČ	633,33 EUR	633,33 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2013 o dotáciách.

## 9. 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

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 - vrátenie
Školský klub detí pri ZŠ Seňa	11 456	11 456	
Školská jedáleň pri ZŠ Seňa	55 257	55 257	
Základná škola	2 145,78	2 145,40	0,38
Dary	1 068,08	0	1 068,08
E testovanie	765,01	0	765,01
Poškodený majetok	168,50	0	168,50

### - prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy. zo ŠR, MRK

Rozpočtová organizácia	Zostatok z roku 2014	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola Seňa	30 603,91	547 559,39	555 444,35	22 718,95
ZŠ - MRK	0	10 876,40	10 876,40	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Názov	Zostatok z roku 2014	Suma poskytnutých fin.prostriedkov v roku 2015	Skutočné čerpanie v roku 2015	Rozdiel
	<b>OBEC</b>				
MŠ	Školstvo - MŠ	49,8	3 364	3 413,8	0
MV	Matrika	0	5 068,83	5 068,83	0
MV	REGOB	0	689,7	689,7	0
MV	Životné prostredie	0	170	170	0
MV	Vykonávanie pôsobnosti šp.stav. úradu pre miestne komunikácie	0	90,29	90,29	0
MV	CO	0	187,2	187,2	0
MV	Výkon OP	0	313,74	313,74	0
UPSVaR	HN - stravné MŠ	100	565	586	79
UPSVaR	HN - stravné ZŠ	1 937,32	9 360,04	10 547,25	750,11
UPSVaR	HN-učebné pomôcky MŠ	0	66,4	66,4	0
UPSVaR	HN-učebné pomôcky ZŠ	0	1 311,4	1 311,4	0
MV	Voľby	0	640	640	0
	Terénna sociálna práca	0	18 980,64	18 980,64	0
UPSVaR	Všeobecná prac. oblasť	0	9 789,21	9 789,21	0
UPSVaR	Aktivační pracovníci	0	4 051,13	4 051,13	0
UPSVaR	Dávky v HN-PND,OP, RP	49,15	22 152,98	22 202,13	0
MŠ	Školstvo - MRK	0	1 757,71	1 757,71	0
	<b>Spolu obec:</b>	<b>2 136,27</b>	<b>78 558,27</b>	<b>79 865,43</b>	<b>829,11</b>
	<b>ZŠ</b>				0
MŠ	Školstvo - ZŠ	30 603,91	546 579,99	554 464,95	22 718,95
MŠ	Školstvo - MRK	0	10 876,4	10 876,4	0
UPSVaR	HN-učebné pomôcky ZŠ	0	979,4	979,4	0
	<b>Spolu ZŠ:</b>	<b>30 603,91</b>	<b>558 435,79</b>	<b>566 320,75</b>	<b>22 718,95</b>
	<b>CELKOM:</b>	<b>32 740,18</b>	<b>636 994,06</b>	<b>646 186,18</b>	<b>23 548,06</b>

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Valalíky – Región Hornád	1 370,88	1 370,88	0
Obec Čaňa – spoločný úrad	2 335,50	2 335,50	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Košice - CVČ	333,33	333,33	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

**Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu Obce Seňa 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 **65 046,62 EUR.**