

Návrh „Záverečný účet obce Turňa nad Bodvou a rozpočtové hospodárenie za rok 2015“ zverejnený vyvesením na úradnej tabuli obce dňa 27.05.2016



N Á V R H

Záverečný účet Obce Turňa nad Bodvou a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

V Turni nad Bodvou, dňa 27.05.2016

Závěrečný účet obce za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2015
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2015
4. Použití 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
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Turňa nad Bodvou 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 Turňa nad Bodvou na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 20.04.2015 uznesením č.12.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena bola vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1 a 2 dňa 31.05.2015 a v zmysle preambuly rozpočtu na rok 2015,
- druhá zmena bola schválená obecným zastupiteľstvom obce Turňa nad Bodvou na 4. zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 31.08.2015 uzneseniami č. 51 až č. 53, 59 a č. 60 ako vyrovnaná,
- tretia zmena bola vykonaná rozpočtovými opatreniami č. 3 až č. 6 dňa 22.09.2015 a v zmysle preambuly rozpočtu na rok 2015,
- štvrtá zmena bola vykonaná rozpočtovými opatreniami č. 7 a č. 8 dňa 30.10.2015 a v zmysle preambuly rozpočtu na rok 2015,
- piata zmena vykonaná rozpočtovými opatreniami č. 9 a č. 10 dňa 30.11.2015 a v zmysle preambuly rozpočtu na rok 2015,
- šiesta zmena vykonaná rozpočtovými opatreniami č. 11 a č. 14 dňa 30.12.2015 a v zmysle preambuly rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2 062 056	2 093 764
z toho :		
Bežné príjmy	2 006 616	2 036 903
Kapitálové príjmy	1 300	1 300
Finančné príjmy	51 790	51 790
Príjmy RO ¹ s právnou subjektivitou	2 350	3 771
Výdavky celkom	2 043 583	2 093 764
z toho :		
Bežné výdavky	937 765	954 703
Kapitálové výdavky	105 200	106 390
Finančné výdavky	44 230	44 230
Výdavky RO s právnou subjektivitou	956 388	988 441

¹ RO – rozpočtové organizácie

Rozpočet obce	18 473	0
----------------------	---------------	----------

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 093 764	2 053 543,28	98

1) *Bežné príjmy - daňové príjmy:*

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
784 270	867 325,86	99

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov fyzických osôb

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 783 470 € z výnosu dane z príjmov fyzických osôb boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 799 560,08 €, čo predstavuje plnenie na 102 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 31 600 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 29 955,20 €, čo je 95 % plnenie a pozostáva z príjmu za rok 2015 vo výške 29 301,23 € a z príjmu za predchádzajúce roky vo výške 653,97 €. (V rámci toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 15 891,42 €, dane zo stavieb boli vo výške 12 990,81 € a dane z bytov vo výške 1 072,97 €.)

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 7 590,43 €. Táto čiastka pozostáva z pohľadávky za rok 2015 vo výške 2 555,92 € a pohľadávky za predchádzajúce obdobia vo výške 5 034,51 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 2 600 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2 389,92 €, čo je 92 % plnenie a pozostáva z príjmu za rok 2015.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 822,30 €. Táto čiastka pozostáva z pohľadávky za rok 2015 vo výške 382 € a pohľadávky za predchádzajúce obdobia vo výške 440,30 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 464,20 €, čo je 232 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 56 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 34 415,26 €, čo je 61 % plnenie. Za rozpočtový rok (2015) bolo uhradených 28 371,13 € čo je 59,53 %. Nedoplatky z minulých rokov a to za roky 2005 až 2014 boli vymožené vo výške 6 044,13 €.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad za prechádzajúce obdobia a rok 2015 spolu vo výške 178 889,64 €.

Táto čiastka pozostáva z pohľadávky za rok 2015 vo výške 27 821,46 € a pohľadávky za predchádzajúce obdobia vo výške 151 068,18 €.

f) Daň z ubytovania

Z rozpočtovaných 400 € k 31.12.2015 bolo prijatých k 31.12.2015 541,20 €, čo predstavuje 135 % plnenie. Plnenie sa odvíja od skutočného počtu ubytovaných v sledovanom období.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
80 346	78 949,54	96

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 53 420 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 45 779,77 €, čo je 86 % plnenie.

Jedná sa o príjmy z prenájmu nasledovne:

- prenájom nebytových priestorov na účely podnikania	13 983,39 €
- prenájom za umiestnenie vysielateľského zariadenia	2 323,56 €
- prenájom ústredne TKR	0,00 €
- prenájom bytov súp. č. 701 - 703, súp. č. 690 a 690	27 071,66 €
- prenájom pozemkov	2 401,16 €

b) Administratívne a iné poplatky

Administratívne poplatky - správne poplatky:

÷ Z rozpočtovaných 7 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 7 011,50 €, čo je 93 % plnenie. Časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov (*d'alej VHA*), ktoré sú vo výške 3 000 €. (V roku 2015 prevádzkovali 2 prevádzkovali VHA, ďalšími poplatkami sú administratívne poplatky za overovanie, matričné úkony, stavebné konania, vydávanie rôznych potvrdení.)

c) Poplatky a platby z predaja služieb

- 1) Z rozpočtovaných 18 276 € spolu (za vodné a stočné, elektrickú energiu a kúrenie, kopírovacie práce, rozhlas, materskú školu, cintorínsky poplatok, režijné náklady telocvične... atď). bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 22 743,76 €, čo je 124 % plnenie.
- 2) Z rozpočtovaných 350 € za znečistenie ovzdušia bol skutočný príjem vo výške 343,08 €, čo je 98 % plnenie.
- 3) Z rozpočtovaných 800 € úrokov z vkladov, bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 852,43 €, čo je 107 % plnenie.
- 4) Z nerozpočtovaných – pokút (nerozpočtujú sa) vyrubených v rámci priestupkového konania bol príjem vo výške 231,00 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
14 200	14 748,06	104

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Z rozpočtovaných 14 200 € bol k 31.12.2015 skutočný príjem [na výťažkoch z lotérií (2 495,21 €), dobropisov (6 955,49 €), spolufinancovania SPOU² vrátane úhrady nedoplatku z predchádzajúceho obdobia (4 062,50 €), z poistného plnenia za škody na majetku obce (723,96 €), z vratiek 510,90 €] spolu 14 748,06 €, čo predstavuje 93% plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	5 179,17	na prenesený výkon štátnej správy – na úseku stavebného poriadku
2	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	240,59	na prenesený výkon štátnej správy – na úseku špecializovaného stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie (doprava)
3	Okresný úrad Košice, odbor školstva	939 031,76	Školstvo - normatívny a nenormatívny príspevok pre základné školy a materskú školu
4	Okresný úrad Košice, odbor školstva	4 590,00	Školstvo - na rozvojové projekty
5	Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	6 136,87	na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky
6	Okresný úrad Košice, odbor starostlivosti o životné prostredie	287,00	na prenesený výkon štátnej správy – na úseku starostlivosti o životné prostredie
7	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	25 621,00	na stravovanie pre deti v hmotnej núdzi
8	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	9 013,80	na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
9	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	350,80	Osobitný príjemca – dávka v hmotnej núdzi
10	Okresný úrad Košice - okolie	640,00	Dotácia na „Referendum“
11	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	2 353,38	Osobitný príjemca - rodinné prídavky
12	Pedagogické vzdelávacie centrum, Bratislava	12 869,84	na projekt „Vzdelávaním pedagogických zamestnancov k inklúzii marginalizovaných rómskych komunít“

² SPOU – spoločný obecný úrad

13	Ministerstvo vnútra SR	1 157,64	na prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov
14	Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	43 743,07	na projekt „Podpora zamestnávania uchádzačov o zamestnanie“
15	Košický samosprávny kraj	800,00	Na projekt „140. výročie založenia Dobrovoľného hasičského zboru Turňa“
16	Nadácia Pontis	500,00	Na projekt „Rekonštrukcia autobusových zastávok na informačné kiosky“
17	Holcim (Slovensko) a.s.	260,00	Na projekt „Nákup stolnotenisových ohrádok“
18	Od podnikateľov	400,00	Na kultúrnospoločenské akcie
SPOLU:		1 053 175,02	

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 300	1 011,72	78

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 1 300 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1 011,72 €, čo je 78 % plnenie. Ide o príjem za predaj :

- budovy (splátka rodinného domu súp. č. 168) 210,00 €
- bytov (splátky bytov súp. č. 630,633,625,291,292...) spolu 801,72 €

Neplnenie príjmov predstavujú splátky za kúpu bytov v bytových domoch súp. č. 338, 339, 291, 292, 625 najmä poberateľmi sociálnych dávok.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
51 790	36 788,20	71

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Súčasťou prijatého rozpočtu na rok 2015 bolo schválenie:

- a) použitia zostatku nevyčerpaných prostriedkov za rok 2014 na úseku školstva, čo predstavuje spolu 191,20 €,
- b) použitia zostatku nevyčerpanej dotácie za rok 2014 z Ministerstva vnútra SR na projekt „Rekonštrukcia materskej školy“ vo výške 11 900,00 €,

- c) použitia - vrátenia zostatku nevyčerpanej dotácie za rok 2014 z Ministerstva financií Slovenskej republiky na prenesený výkon štátnej správy na úseku životného prostredia za obec Zádiel vo výške 13,00 €
- d) zostatok finančných prostriedkov z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky - na humanitárnu výpomoc vo výške 800,00 €
- e) použitia prostriedkov rezervného fondu nasledovne:
- splátka investičného úveru vo výške 13 885,00 €, čerpanie 13 884,00 €
 - obnovenie multifunkčného ihriska vo výške 10 000,00 €, čerpanie 10 000,00 €
 - vybudovanie monitorovacieho kamerového systému vo výške 15 000,00 €, bez čerpania

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 771	3 544,88	94

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 2 347,17 EUR

Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola,
Školská ulica č. 301/12, Turňa nad Bodvou – Torna 1 197,71 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 093 764	1 914 753,98	91

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 093 764 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 914 753,98 EUR, čo predstavuje 91 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
954 703	838 546,81	88

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 954 703 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 838 546,81 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie.

V tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)	% čerpania
Výdavky verejnej správy	360 531	317 754,26	88
Evidencia obyvateľstva – REGOB ³	1 160	1 157,64	100
VOĽBY	640	640,00	100

³ REGOB – register obyvateľov

Finančná a rozpočtová oblasť	3 600	3 496,70	97
Matrika	6 137	6 136,87	100
Transakcie verejného dlhu	20 000	18 474,32	92
Spoločný obecný úrad	16 080	16 724,65	104
Ochrana pred požiarmi	6 875	5 912,67	86
Všeobecná pracovná oblasť	6 700	4 571,25	68
Všeobecná pracovná oblasť – Podpora zamestnávania podľa §54 ods.1 písm. a) zák.č.5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti	54 330	51 787,45	95
Cestná doprava	8 000	3 079,94	38
Cestovný ruch	5 150	3 888,00	75
Nakladanie s odpadmi	69 900	61 824,95	88
Nakladanie s odpadovými vodami	4 450	4 280,94	96
Rozvoj obce	32 290	24 885,50	77
Verejné osvetlenie	17 500	13 323,62	76
Občianska vybavenosť – Dom smútku	4 250	2 669,28	63
Rekreačné a športové služby	48 085	44 641,00	93
Kultúrne služby	14 525	9 535,08	66
Vysielacie služby –TKR	9 983	7 348,07	74
Náboženské a iné spoločenské služby	25 865	25 227,12	98
Predškolská výchova	114 827	106 019,37	92
Základné vzdelanie	32 295	30 758,77	95
Centrá voľného času	1 000	576,56	58
Vedľajšie služby v školstve - školská jedáleň v materskej škole	29 270	26 183,92	89
Sociálne zabezpečenie – prevádzka klubu dôchodcov	11 200	9 260,88	83
Rodina a deti - dávky sociálnej pomoci – pomoc občanom v hmotnej núdzi	48 860	37 308,98	76
Sociálne zabezpečenie	1 200	1 079,02	90
Spolu	954 703	838 546,81	88

Textová časť – bežné výdavky:

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 289 700 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 277 069,44 €, čo je 96 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra, zamestnancov obce pracujúcich na obecnom úrade, infocentre, matrike, spoločnom stavebnom úrade, pracovníkov materskej školy, jedálne materskej školy a pracovníkov zamestnaných v rámci národného projektu „Podpora zamestnávania uchádzačov o zamestnanie“

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 124 349 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 114 412,70 €, čo je 92 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd stálych pracovníkov ako aj zamestnancov na dohodu o vykonaní práce a pracovnej činnosti za zamestnávateľa vrátane poistenia do doplnkovej dôchodkovej poisťovne.

c) Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 459 679 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 371 033,80 €, čo je 81 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 60 975 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 57 556,55 € (v tom: stravovanie detí v hmotnej núdzi, školské potreby, rodinné prídavky, činnosť telovýchovnej jednoty, oprava rímskokatolíckeho kostola, činnosť miestnych neziskových organizácií, nemocenské dávky, členstvo v organizáciách) čo predstavuje 94 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 20 000 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 18 474,32 €, čo predstavuje 92 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
106 390	49 723,50	47

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 106 390 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 49 723,50 EUR, čo predstavuje 47 % čerpanie.

V tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Požiarna ochrana	1 190	1 190,00	100
Cestná doprava	31 000	13 000,00	42
Nakladanie s odpadom	5 000	988,00	19
Ochrana životného prostredia	4 000	0	0
Rozvoj obcí	28 000	12 077,00	43
Verejné osvetlenie	4 000	2 782,74	69
Rekreačné a športové služby	10 000	10 000,00	100
Kultúrne služby	4 000	0	0
Vysielacie a vydavateľské služby	3 200	3 192,00	99
Predškolská výchova – materská škola	16 000	6 493,76	40
Spolu	106 390	49 723,50	47

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Požiarna ochrana

- rekonštrukcia hasičskej zbrojnice vo dvore Zdravotného strediska v sume 1 190,00 €

b) Cestná doprava

- Obstaranie autobusových zastávok na Sídlišku Cementár v sume 13 000,00 €

c) Nakladanie s odpadom

- nákup zariadenia na technické monitorovanie miest (nepovolené ukladanie odpadov) v sume 988,00 €

d) Rozvoj obcí

- nákup motorových kosačiek a snehovej radlice s príslušenstvom v sume 4 077,00 €
- zriadenie „Park s betlehemom“ na mieste bývalej čerpacej stanice v sume 2 500,00 €
- nákup altánka v sume 1 500,00 €
- nákup komponentov na zriadenie detského ihriska v sume 4 000,00 €

e) Verejné osvetlenie

- rozšírenie verejného osvetlenia o napojenie vianočného osvetlenia v sume 2 782,74 €

g) Rekreačné a športové služby

- obnovenie multifunkčného ihriska v sume 10 000,00 €

f) Vysielacie a vydavateľské služby

- digitalizácia infokanálu v obci v sume 3 192,00 €

g) Predškolské vzdelanie – materská škola:

- rekonštrukcia materskej školy v sume 4 403,64 €
- nákup plynového sporáka do kuchyne materskej školy v sume 2 090,12 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
44 230	44 196,63	100

Z rozpočtovaných 44 230 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 44 196,63 € čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
988 441	982 287,04	99

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 444 579,66 EUR

Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola,
Školská ulica č. 301/12, Turňa nad Bodvou – Torna 537 707,38 EUR

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	2 015 743,36
z toho : bežné príjmy obce	2 012 198,48
bežné príjmy rozpočtových organizácií	3 544,88
Bežné výdavky spolu	1 820 833,85
z toho : bežné výdavky obce	838 546,81
bežné výdavky rozpočtových organizácií	982 287,04
Bežný rozpočet	194 909,51
Kapitálové príjmy spolu	1 011,72
z toho : kapitálové príjmy obce	1 011,72
kapitálové príjmy rozpočtových organizácií	0
Kapitálové výdavky spolu	49 723,50
z toho : kapitálové výdavky obce	49 723,50
kapitálové výdavky rozpočtových organizácií	0
Kapitálový rozpočet	- 48 711,78
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	146 197,73
Vylúčenie z prebytku	13 856,08
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	132 341,65
Príjmy z finančných operácií	36 788,20
Výdavky z finančných operácií	44 196,63
Rozdiel finančných operácií	-7 408,43
PRÍJMY SPOLU	2 053 543,28
VÝDAVKY SPOLU	1 914 753,98
Hospodárenie obce	138 789,30
Vylúčenie z prebytku	13 856,08
Upravené hospodárenie obce	124 933,22

Prebytok rozpočtu 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 činí 146 197,73 EUR.

Tento prebytok rozpočtu sa upravuje o rozdiel finančných operácií vo výške – 7 408,43 € na úhradu splátok úverov za rok 2015 na sumu 138 789,30 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 štátneho rozpočtu účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku spolu **v sume 5 679,16 EUR**

a to na :

- na úseku školstva - normatívne finančné prostriedky vo výške 5 437,06 EUR
- na úseku školstva - nenormatívne finančné prostriedky vo výške 212,00 EUR
- nevyčerpané finančné prostriedky z ÚPSVaR (osobitný príjemca) vo výške 30,10 EUR

b) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, opráv a údržby bytových domov spolu **v sume 720,56 EUR**

a to:

- zostatok fondu opráv bytového domu súp. č. 690 a 691 vo výške 720,56 EUR

c) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcim rozpočtovom roku spolu **v sume 7 456,36 EUR,**

a to na :

- na projekt „Rekonštrukcia materskej školy v Turni nad Bodvou“ vo výške 7 456,36 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.

Na základe uvedených skutočností je tvorba rezervného fondu za rok 2015 vo výške 124 933,22 EUR.

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.

Fond rezervný	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2015	110 914,33
Prírastky - z prebytku hospodárenia	180 487,81
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu spolu:	23 884,00
z toho:	
- v rámci schváleného rozpočtu na rok 2015 uznesenie č. 12 zo dňa 20.4.2015	23 884,00
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
Konečný zostatok k 31.12.2015	267 518,04

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2015	949,97
Prírastky - povinný prídelenie - 1,00 %	2 475,82
- povinný prídelenie - 0,05 %	1 237,91
- ostatné prírastky	0,16
Úbytky - závodné stravovanie	900,00
- regeneráciu PS	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	522,00
Konečný zostatok k 31.12.2015	3 241,86

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014 v EUR

A K T Í V A

Názov	Začiatkový stav k 1.1.2015	Konečný zostatok k 31.12.2015
Majetok spolu	5 466 337,19	5 242 967,93
Neobežný majetok spolu	4 571 519,17	4 359 815,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	3 937 424,22	3 725 720,27
Dlhodobý finančný majetok	634 094,95	634 094,95
Obežný majetok spolu	891 342,60	879 044,62
z toho :		
Zásoby	3 477,58	1 075,67
Zúčtovanie medzi subjektami VS	302 459,80	249 599,75
Dlhodobé pohľadávky	22 858,66	0
Krátkodobé pohľadávky	101 467,93	67 129,08
Finančné účty	461 078,54	561 240,12
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 475,42	4 108,09

PASÍVA

Názov	Začiatkový stav k 1.1.2015	Konečný zostatok k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 466 337,19	5 242 967,93
Vlastné imanie	2 563 659,78	2 569 590,29
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 563 659,78	2 569 590,29
Záväzky	669 897,04	616 717,87
z toho :		
Rezervy	1 159,90	2 145,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	12 713,00	13 092,46
Dlhodobé záväzky	271 207,34	262 606,78
Krátkodobé záväzky	86 003,08	73 988,71
Bankové úvery a výpomoci	298 813,72	264 884,92
Časové rozlíšenie	2 232 780,37	2 056 054,61

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	264 884,92 EUR
- voči dodávateľom	9 387,81 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	282 242,26 EUR
- voči zamestnancom	17 193,27 EUR

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	221 390,53	2,529 % p. a	Bianco zmenka	129 518,53	09.09.2022
2.	190 902,39	2,529 % p. a	Bianco zmenka	135 366,39	19.09.2025

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 č. j. 1248/2006 právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ 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	15 000,00 €	15 000,00 €	0
Základná organizácia PO – bežné výdavky	500,00 €	500,00 €	0
Základná organizácia zväzu dôchodcov	1 925,00 €	1 925,00 €	0
Základná organizácia zväzu invalidov	1 090,00 €	1 090,00 €	0
Základná organizácia Csemadok-u	2 550,00 €	2 550,00 €	0
Športový klub TaekwonDo	8 705,00 €	8 705,00 €	0
Rímsko-katolícka cirkev	15 000,00 €	15 000,00 €	0
Reformovaná cirkev	500,00 €	500,00 €	0
Občianske združenie Rómska slza	396,92 €	396,92 €	0
Občianske združenia Rumenica	1 200,00 €	1 200,00 €	0
Mládežnícka organizácia VIA NOVA	330,03 €	330,03 €	0
Spevokol „Búzavirág“	899,09 €	899,09 €	0
Východoslovenské múzeum Košice	300,00 €	300,00 €	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s Všeobecne záväzného nariadenia obce Turňa nad Bodvou o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce č. j. 1248/2006 právnickým osobám, fyzickým osobám.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Turňa nad Bodvou v roku 2015 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom Vyššieho územného celku

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom Vyššieho územného celku.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky rozpočtových organizácií**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola	18 028,28 €	18 028,28 €	0
Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola	17 044,54 €	17 044,54 €	0

- **prostriedky od ostatných subjektov mimo verejnej správy**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským – Alapiskola	327,42 €	327,42 €	0
Základná škola	0	0	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v € - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v € - 4 -	Rozdiel v € (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -				
Ministerstvo dopravy, výstavby	Na prenesený výkon štátnej správy na úseku	5 179,17	5 179,17	

a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	stavebníctva – bežné výdavky			0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Na prenesený výkon štátnej správy na úseku špecializovaného stavebného úradu pre miestne a účelové komunikácie (doprava)-bežné výdavky	240,59	240,59	0
Okresný úrad Košice, odbor školstva	Školstvo - normatívny a nenormatívny príspevok pre základné školy a materskú školu – bežné výdavky	939 031,76	937 972,70	5 649,06
Okresný úrad Košice, odbor školstva	Školstvo – na rozvojové projekty	4 590,00	4 590,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky – bežné výdavky	6 136,87	6 136,87	0
Okresný úrad Košice, odbor starostlivosti o životné prostredie	Na prenesený výkon štátnej správy na úseku starostlivosti o životné prostredie – bežné výdavky	287,00	287,00	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	Stravovanie pre deti v hmotnej núdzi – bežné výdavky	25 621,00	25 621,00	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi – bežné výdavky	9 013,80	9 013,80	0
Okresný úrad Košice - okolie	Referendum	640,00	640,00	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice – okolie	Na rodinné prídavky – bežné výdavky	2 353,38	2 353,38	0
Pedagogické vzdelávacie centrum, Bratislava	Na projekt „Vzdelávaním pedagogických zamestnancov k inklúzii marginalizovaných rómskych komunit“ – bežné výdavky	12 869,84	12 869,84	0
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	Na prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov –bežné výdavky	1 157,64	1 157,64	0

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Košice- okolie	Na projekt „Podpora zamestnávania uchádzačov o zamestnanie“	43 743,07	43 743,07	0
Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky	Na projekt: Rekonštrukcia materskej školy v Turni nad Bodvou - kapitálové výdavky	11 900,00	4 403,64	7 496,36

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Turňa nad Bodovou neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom Vyššieho územného celku

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Košický samosprávny kraj	800,00 €	800,00 €	0

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

Tvorí „Prílohu č. 1 k Záverečnému účtu...“

13. Návrh uznesenia:

- 1) Obecné zastupiteľstvo obce Turňa nad Bodvou berie na vedomie odborné stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Turňa nad Bodvou a celoročnému hospodáreniu za rok 2015.
- 2) Obecné zastupiteľstvo obce Turňa nad Bodvou berie na vedomie správu audítora k účtovnej závierke obce Turňa nad Bodvou za rok 2015.
- 3) Obecné zastupiteľstvo obe Turňa nad Bodvou schvaľuje vyhodnotenie plnenia rozpočtu obce a programového rozpočtu obce Turňa nad Bodvou za rok 2015
- 4) Obecné zastupiteľstvo obe Turňa nad Bodvou schvaľuje Záverečný účet obce Turňa nad Bodvou a celoročné hospodárenie za rok 2015 bez výhrad.
- 5) Obecné zastupiteľstvo obce Turňa nad Bodvou schvaľuje tvorbu rezervného fondu z prebytku hospodárenia za rok 2015 vo výške 124 933,22 EUR.