

Obec Kysta

ul. Kvetná č. 73, 076 02,

IČO: 00331651

DIČ: 2020773469

okres Trebišov

Slovenská republika



Záverečný účet Obce Kysta
a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá : Mgr. Helena Borčíková, starostka obce

Spracoval: Monika Pregová, referentka OcÚ

V Kyste, dňa 11.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 18.5.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 7.6.2016, uznesením č. 108/2016

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. Návrh uznesenia

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 vyrovnaný. 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 15.12.2014 uznesením č. 9/2014

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 03.06.2015 uznesením č. 35/2015
- druhá zmena schválená dňa 03.06.2015 uznesením č. 36/2015
- tretia zmena schválená dňa 17.09.2015 uznesením č. 58/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 16.12.2015 uznesením č. 84/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	63 630	226 308,97
z toho :		
Bežné príjmy	62 630	110 508,13
Kapitálové príjmy	0	12 350
Finančné príjmy	1 000	103 450,84
Výdavky celkom	63 630	214 163,01
z toho :		
Bežné výdavky	56 442,95	75 258,99
Kapitálové výdavky	7 187,05	138 904,02
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce	0	12 145,96

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
226 308,97	226 110,60	99,91

Z rozpočtovaných celkových príjmov 226 308,97 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 226 110,60 EUR, čo predstavuje 99,91 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
110 508,13	110 183,49	99,71

Z rozpočtovaných bežných príjmov 110 508,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 110 183,49 EUR, čo predstavuje 99,71% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
67 408,29	67 253,86	99,77

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 57 613,13 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 57 613,13 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8 316,16 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 8 190,13 EUR, čo je 98,48 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 873,97 EUR, dane zo stavieb boli v sume 1 316,16 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 181,15 EUR.

Daň za psa 329,-

Daň za užívanie verejného priestranstva 0

Daň za nevýherné hracie prístroje 0

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1 121,60

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
33 198,-	33 038,76	99,52

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 30 692,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 30 690,97 EUR, čo je 99,99 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 133,21 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov pozemkov v sume 31,75 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 30 610,- EUR a príjem z prenajatých riadov v sume 49,22 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 601,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 449,63 EUR, čo je 90,54 % plnenie.

Poplatky a platby za stravné: 897,25 €

Úroky z vkladov: 0,91€

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 410,17	1399,20	99,22

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 410,17 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 399,20 EUR, čo predstavuje 99,22% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov: 553,73€.

Z odvodov z hazardných hier 39,03 EUR, z vratiek 696,69 EUR, z poistného plnenia 109,75 EUR

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 8 491,67 EUR bol skutočný príjem vo výške 8 491,67 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Poskytovateľ dotácie a grantu	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trebišov	64,80	Skladník materiálu CO
Úrad Práce Trebišov	7 164,85	Aktivačná činnosť + §54
Okresný úrad Trebišov	640,-	Referendum
Okresný úrad Trebišov	126,72	REGOP
Veľvyslanectvo Taiwan	410,30	Nákup počítača
Obyvateľ obce	55,00	Dar na opravu autob. čakárne
Okresný úrad, odbor ŽP, Košice	30,00	Dotácia na životné prostredie

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
12 350,-	12 350,-	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 12 350,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12 350,- EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 12 350,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12 350,- EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
1. Ministerstvo vnútra SR	5 000,00	Podpora aktivít v oblasti kriminality v Obci Kysta – kamerový systém
2. Úrad vlády SR	7 000,00	Zakúpenie a rekonštrukcia nehnuteľnosti na zriadenie komunitného centra a dedinského múzea

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
103 450,84	103 450,84	100

Z rozpočtovaných finančných príjmov 103 450,84 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 103 450,84 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2015 bol prijatý úver v sume 98621,77 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.11.2015, uznesením č. 69/2015.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 34/2015 zo dňa 03.06.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 4 829,07 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 4 829,07 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
214 163,01	213 329,44	99,61

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 214 163,01 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 213 329,44 EUR, čo predstavuje 99,61% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
75 258,99	74 299,15	98,72

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 75 258,99 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 74 299,15 EUR, čo predstavuje 98,72% čerpanie.

v tom :

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie:

	Rozpočet /v €/	Skutočnosť /v €/	% čerpania
Všeobecné verejné služby, v tom:	75 258,99	74 299,15	98,72
Správa obce	48 525,99	47 765,47	98,43
Finančná oblasť	300,00	252,72	84,24
Úroky úver	98,32	98,32	100
Všeov.verej.sluzby,inde nešpecifikované-referendum	640	640	100
Ochrana požiarom pred	240	240	100
Doprava	1 055	970,72	92,01
Nakladanie s odpadmi	1 423,30	1 422,93	99,97
Ochrana prírody a krajiny	759,04	759,04	100
Rozvoj obcí	10 275,11	10 274,44	99,99
Verejné osvetlenie	7 699,70	7 699,70	100
Šport	1 854	1 787,28	96,40
Kultúrne služby	1 147,24	1 147,24	100
Vysielacie služby	0	0	0
Náboženské a iné spoločenské služby	615,76	615,76	100
OBCI CVC	390	390	100
Úcta k starším	235,53	235,53	100

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 24 433,39 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 24 433,39 EUR, čo je 100% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovni za pracovníkov OCU

Z rozpočtovaných 9080,69 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 9080,69EUR, čo je 100% čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 41 744,91 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 40 785,07 EUR, čo je 97,70 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú

cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 8 491,67 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 8 491,67 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 98,32 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 98,32 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
138904,02	138904,02	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 138904,02 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 138904,02 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v Kyste: 126 727,99€

Podpora aktivít v oblasti kriminality v Obci Kysta – kamerový systém: 6 580,03€

Nákup pozemkov „Kapuscanka“: 216,00€

Prípravná a projektová dokumentácia „Zateplenie strechy OcÚ a výmena technológie kúrenia v KD a OcÚ“: 1 380,00€

Zakúpenie a rekonštrukcia nehnuteľnosti na zriadenie komunitného centra a dedinského múzea: 4 000,00€

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	0	0

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0% čerpanie.

Obec Kysta nemá vo svojej pôsobnosti príspevkové organizácie.

Obec Kysta neprevádzkuje podnikateľskú činnosť.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	110 183,49
z toho : bežné príjmy obce	110 183,49
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	74 299,15

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	3 982,33
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	846,74
Úbytky - použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky a splátku úveru, - uznesenie č. 34/2015, zo dňa 3.6.2015	4 829,07
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0
Prírastky - povinný prídelený - %	126,27
Úbytky - závodné stravovanie	77,00
- regeneráciu PS, dopravu	49,27
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	0

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 31.12.2015 v EUR	KZ k 1.1.2015 v EUR
Majetok spolu	582 277,74	454374,83
Neobežný majetok spolu	566 830,00	447833,19
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	493 670,60	374673,79
Dlhodobý finančný majetok	73159,40	73159,4
Obežný majetok spolu	15 325,21	6419,11
z toho :		
Zásoby	0	0

Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky /318 a 319/	2 544,05	1590,04
Finančné účty	12 781,16	4829,07
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	122,53	122,53

P A S Í V A

Názov	ZS k 31.12.2015 v EUR	KZ k 1.1.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	582 277,74	454374,83
Vlastné imanie	263 136,26	233471,11
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	29 665,15	-4351,25
Záväzky	102 294,22	1587,29
z toho :		
Rezervy	420,00	420
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3000,00	0
Dlhodobé záväzky	0	0
Krátkodobé záväzky	252,45	1167,29
Bankové úvery a výpomoci	98 621,77	0
Časové rozlíšenie	216 847,26	219316,43

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	98 621,77 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	0 EUR
- voči dodávateľom	252,45 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0 EUR
- voči zamestnancom	0 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	0 EUR
- ostatné - rezervy	420 EUR

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. 1/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Futbalový klub Kysta – bežné výdavky	900 EUR	900 EUR	0
Cirkvám – bežné výdavky	300 EUR	300 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči :

Obec Kysta má vysporiadané finančné vzťahy voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu : - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Okresný úrad Trebišov	Skladník materiálu CO Bežné výdavky	64,80	64,80	0
Úrad práce Trebišov	Aktivačná činnosť + § 54 Bežné výdavky	7164,85	7164,85	0
Okresný úrad Trebišov	Referendum Bežné výdavky	640	640	0

Okresný úrad Trebišov	REGOP Bežné výdavky	126,72	126,72	0
Okresný úrad, odbor ŽP, Košice	Dotácia na životné prostredie Bežné výdavky	30.-	30.-	0
Ministerstvo vnútra SR	Podpora aktivít v oblasti kriminality v Obci Kysta – kamerový systém Kapitálové výdavky	5000	5000	0
Úrad vlády SR	Zakúpenie a rekonštrukcia nehnuteľnosti na zriadenie komunitného centra a dedinského múzea - kapitálové výdavky	7000	4000	3000

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Trebišov-CVC	390,00	390,00	0

Vypracovala: Monika Pregová

Predkladá: Mgr. Helena Borčíková

V Kyste, dňa 11.5.2016

10. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje schodok rozpočtového hospodárenia v sume – 90.669,68 €.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje tvorbu rezervného fondu vo výške 9.781,16 EUR.

a rezervný fond čerpať na kapitálové výdavky:

- | | |
|---|----------|
| - na prípravnú a projektovú dokumentáciu | 4200.-€ |
| - na nákup pozemkov | 149.-€ |
| - spolufinancovanie na „Zateplenie strechy OcÚ a výmena technológie kúrenia v KD a Ocú“ | 1718,92€ |
| - na rekonštrukciu komunitného centra a dedinského múzea | 2500.-€ |
| - na zriadenie oddychovej zóny v „Kapuscanke“ | 1213,24€ |