

NÁVRH

Závěrečný účet Obce Chorvátsky Grob a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá : Ing. Radovan Benčík , starosta obce

Spracoval: Katarína Madarászová

V Chorvátskom Grobe dňa 18.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 30.05.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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 a rozpočtových organizácií a obchodných spoločností
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

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 prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 17.02.2015 uznesením č.19/2015.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 23.06.2015 uznesením č. 79/2015
- druhá zmena schválená dňa 22.09.2015 uznesením č.99/2015
- tretia zmena schválená 22.09.2015 uznesením 108/2015
- štvrtá zmena schválená 22.09.2015 uznesením 88/2015
- piata zmena schválená opatrenie starostu obce k 31.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene k 31.12.2015
Príjmy celkom	2 944 299,00	3 187 237,20
z toho :		
Bežné príjmy	2 080 006,00	2 379 994,61
Kapitálové príjmy	25 000,00	495 000,00
Finančné príjmy	722 293,00	195 868,05
Príjmy RO s právnou subjektivitou	117 000,00	116 374,54
Výdavky celkom	2 828 705,00	2 415 269,22
z toho :		
Bežné výdavky	1 265 158,00	1 353 003,66
Kapitálové výdavky	855 293,00	258 220,02
Finančné výdavky	0,00	5 000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	708 254,00	799 045,54
Rozpočet obce	115 594,00	771 967,98

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 944 299,00	3 183 051,51	108,11

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 944 299,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3 183 051,51 EUR, čo predstavuje 108,11 %.

1) Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 080 006,00	2 379 994,61	114,42

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 080 006,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 379 994,61 EUR, čo predstavuje 109,49 %.

a) daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 750 386,00	1 916 492,72	109,49

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 750 386,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 916 492,72 EUR, čo predstavuje 109,49 %.

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky 1 186 986,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 274 766,68 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,39 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 420 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 bol v sume 468 974,42 EUR, čo je 111,66 % . Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 353 568,80 EUR , dane zo stavieb boli vo výške 105 743,31 EUR a dane z bytov 9 662,31 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 468 974,42 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 36 000,00 EUR.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 180 054,43 EUR.

Daň za psa

Skutočný príjem k 31.12. 2015 bol 5 319,91 EUR

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 569,43 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Skutočný príjem dosiahol k 31.12. 2015 704,32 EUR.

K 31.12.2014 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

Daň za ubytovanie

Skutočný príjem dosiahol k 31.12. 2015 418,40 EUR.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie vo výške 84,80 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Skutočný príjem k 31.12. 2015 dosiahol 166 308,99 EUR.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad vo výške 13 610,37 EUR.

b) nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
51 500,00	77 368,60	148,28

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtových 51 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 77 368,60 EUR , čo je 148,28 % plnenia Uvedený príjem z dividend v sume 4 269,73 EUR, príjem prenajatých budov, priestorov, objektov, strojov, prístrojov, zariadení, hrobových miest, pozemkov v sume 16 469,23 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- príjmy zo správnych poplatkov a ostatných poplatkov vo výške 32 832,75 EUR
- ročný poplatok za výherné hracie automaty vo výške 4 500,00 EUR
- za porušenie predpisov vo výške 3 876,00 EUR
- poplatky a platby za predaj tovarov a služieb (za služby domu smútku, hlásenia v miestnom rozhlase, preprava obecným mikrobusedom, kopírovanie, predaj odpadových nádob, reklama obecných novín) vo výške 6 648,48 EUR
- príjmy za opatrovateľské služby vo výške 5 999,06 EUR
 - úroky z tuzemských účtov vo výške 2 578,15 EUR
 - ostatné príjmy (výťažky z lotérií a hier, náhrady z poistného, ostatné, dobropisy) 195,20 EUR

Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
278 120,00	386 130,29	138,84

Z rozpočtovaných grantov a transferov 278 120,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 386 133,29 EUR, čo predstavuje 138,84 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Bratislava	307 700,00	Normatívne finančné prostriedky ZŠ
Okresný úrad Bratislava	1 795,00	Mimoriadne odmeny
Okresný úrad Bratislava	12 641,00	Na výchovu a vzdelávanie pre MŠ
Okresný úrad Bratislava	2 988,00	Na vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Bratislava	71,00	Dotácia pre žiakov zo soc. znev. prostr.
Okresný úrad Bratislava	539,00	Príspevok na učebnice
Ministerstvo vnútra SR	1 509,09	Register obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR	5 068,83	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	1 280,00	Voľby -referendum
Obvodný úrad životného	428,12	Životné prostredie

prostredia Bratislava		
Obvodný úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie v Bratislave	197,55	Cestná doprava
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	4 252,89	Stavebný poriadok
Úrad práce a soc. vecí a rodiny	55,00	Stravné pre deti v HN
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	3 238,80	Projekt aktivačných prác
Ministerstvo vnútra SR	943,21	Obnova evidencie pozemkov
Ministerstvo vnútra SR		
Bratislavský samosprávny kraj	2 397,00	Drobné komunitné a občianske aktivity
Ministerstvo životného prostredia	253,44	Prieskumne územie
Ministerstvo vnútra SR	2 790,36	Záchranne práce v mimoriadnej situácií
Ministerstvo školstva	18 000,00	Interiérové vybavenie MŠ

Nadácia Pontis	7 000,00	Bezbariérový prístup do Denného centra – Senior klub
Nadácia Pontis	3 000,00	Projekt ihrisko pred školou
Tromf	1 500,00	Denné centrum
Granty	8 482,00	Dni obce, ostatné
Spolu	386 130,29	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, tie ktoré patrili rozpočtovej organizácii boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Ostatné granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
25 000,00	495 000,00	

Z rozpočtovaných grantov a transferov 25 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 495 000,00 EUR.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	150 000,00	Výstavba kontajnerovej školy
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	305 000,00	Rozšírenie kapacít materských škôl
Úrad vlády SR	40 000,00	Vybudovanie multifunkčného ihriska
Spolu	495 000,00	

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
722 293,00	195 868,05	27,11

Z rozpočtovaných finančných príjmov 722 293,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 191 682,36 EUR, čo predstavuje 27,11 % plnenie.

Uznesením č. 19/2015 OZ zo dňa 17.02.2015 použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu v sume 69 602,36 EUR projekty / výstavba novej ZŠ /.

Uznesením č. 19/2015 OZ zo dňa 17.02.2015 použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu v sume 16 680,00 EUR rekonštrukcia komunikácií /autobusová zástavka /

Uznesením č. 19/2015 OZ zo dňa 17.02.2015 bolo schválené použitie prostriedkov peňažného fondu určeného na nákup pozemku na výstavbu novej ZŠ v sume 105 400,00 EUR.

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov Národná diaľničná spoločnosť 4 185,69.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
117 000,00	116 374,54	99,46

Z rozpočtovaných finančných príjmov 117 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 116 374,54 EUR, čo predstavuje 99,46 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií tvoria:

- príjmy za prenájom budov, priestorov a objektov – rozpočet 1 500,00 €, skutočnosť – 409,00 €
- poplatky za školy a školské zariadenia rozpočet – 102 000,00 €, skutočnosť 93 734,51 €
- z dobropisov rozpočet 0,00 € , skutočnosť 4 229,59 €
- réžia školská jedáleň rozpočet 13 500,00 € skutočnosť 18 011,44 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 828 705,00	2 415 269,22	85,38

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 828 705,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 415 269,22 EUR , čo predstavuje 82,38 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 265 158,00	1 353 003,66	106,94

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 462 688,52 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 382 718,59 EUR , čo predstavuje 94,53 % čerpanie.

v tom:

FK	Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
0111	Výkonné a zákonodarné organy	519 979,00	616 356,01	624 582,83
0133	Iné všeobecné služby - matrika, REGOB	0,00	6 577,92	6 577,92
0160	Všeobecné verejné služby - voľby	0,00	1 344,33	1 344,33
0443	Výstavba	0,00	4 252,89	4 252,89
0451	Cestná doprava	54 196,00	46 993,55	43 080,44
0510	Nakladanie s odpadmi	151 900,00	152 328,12	154 294,11
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	0,00	5 770,00	8 896,66
0560	Ochrana životného prostredia	200,00	200,00	56,00
0620	Rozvoj obcí	139 287,00	148 684,80	141 259,12
0640	Verejné osvetlenie	71 200,00	71 200,00	55 355,69
0660	Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikované	0,00	0,00	950,00
0760	Zdravotníctvo inde neklasifikované	5 150,00	5 150,00	1 474,35
0810/0820/ 0840	Rekreačné a športové služby, kultúrne služby, náboženské a iné spoločenské služby	69 150,00	85 682,00	104 715,96
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	2 255,00	3 155,00	2 393,90
09	ZŠ s MŠ, súkromná MŠ	186 141,00	194 957,67	163 340,69
1020	Staroba-opatrovateľská služba, stravovanie dôchodcov	63 500,00	31 760,00	39 438,20
1040	Rodina a deti	1 200,00	1 200,00	144,75
1070/1090	Sociálna pomoc občanom v HN /sociálne zabezpečenie/	1 000,00	1 000,00	845,82
	Spolu	1 265 158,00	1 376 612,29	1 353 003,66

Rekapitulácia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

Výdavkové položky	schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	skutočnosť	% plnenia
610- Mzdy, platy, služob. príjmy a ost.vyr.	305 196,00	329 333,00	316 920,03	96,23
620- Poistné a príspevok do poisťovní	112 640,00	133 573,00	131 518,73	98,46
630- Tovary a služby	617 281,00	711 005,00	702 775,56	98,84
640- Bežné transfery	230 041,00	202 701,29	201 789,34	99,55
Spolu	1 265 158,00	1 376 612,29	1 353 003,66	98,28

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Patria sem mzdové prostriedky administratívnych pracovníkov obce, starostu, hlavného kontrolóra obce, zástupcu starostu, matrikárky, životné prostredie, pracovníkov na prevádzke, upratovačky, pracovníka klubového domu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby (630)

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie – elektrina, voda, plyn, stočné, materiál – kancelárske potreby, kolky, poštovné, známky, telefón, mobil, PHM služobné autá, reprezentačné, právne služby, stavebný úrad, poplatky bankám, audit, tlačoviny, odborná literatúra, čistiace a hygienické potreby, toner, kancelárske stroje a zariadenie, poisťka obce, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, ochrana objektov, audítorské služby, štúdia, posudky, pranie, školenie, dopravné značky, služby MHD a ostatné tovary a ostatné služby, stravné lístky, odmeny poslanci a komisie, dohody o vykonaní prác.

d) Bežné transfery (640)

Ide o dotácie pre občianske organizácie a združenia, členské, odstupné, jednorazové dávky, náhrada príjmu desať dní.

2)Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
855 293,00	258 220,02	30,19

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 855 293,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 258 220,02 EUR , čo predstavuje 30,19 % čerpanie.

V tom:

Funkčná klasifikácia	schválený rozpočet	rozpočet po zmenách	skutočnosť	% plnenia
Cestná doprava	104 093,00	124 093,00	34 416,00	27,73
Nakladanie s odpadovými vodami	0,00	0,00	18 528,00	0
Rozvoj obcí	35 000,00	40 500,00	4 705,00	11,62
Rekreačné a športové služby	0,00	0,00	6 780,00	0
Školstvo	716 200,00	838 869,73	193 791,02	23,10
Spolu	855 293,00	1 003 462,73	258 220,02	25,73

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Cestná doprava

- nákup prevádzkových strojov – merač rýchlosti
- projekt cyklotrasy
- rekonštrukcia miestnych komunikácií

b) Nakladanie s odpadovými vodami

- rekonštrukcia čerpacej stanici / objednané v roku 2014/

c) Rozvoj obce

- traktor – vlečka
- d) Školstvo
 - rekonštrukcia MŠ Monar
 - nákup pozemku
 - projekt nadstavby ZŠ s MŠ Chorvátsky Grob
 - projekt výstavba novej ZŠ s MŠ Chorvátsky Grob- Čierna Voda
- e)Rekreačné a športové služby
 - projekt rekonštrukcia ihriska

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	5 000,00	0

Založenie a vklad do obchodnej spoločnosti – Obecný podnik služieb, s.r.o. 100 % podiel.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
708 254,00	799 045,54	112,82

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 708 254,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 799 045,54 EUR , čo predstavuje 112,82 % čerpanie.

Výdavky boli pokryté z príjmov v nasledujúcej štruktúre:

v tom:

- normatívne finančné prostriedky	307 700,00 €
- mimoriadne odmeny	1 795,00 €
- dotácia na vzdelávacie poukazy	2 988,00 €
- príspevok na učebnice	539,00 €
- príspevok na predškolské vzdelávanie	12 641,00 €
- dotácia pre žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia	71,00 €
Prostredníctvom ÚPSVaR boli pre deti z rodín v HN na stravu poskytnuté príspevky vo výške	55,00 €
Z podielovej dane prijatej na obec a vlastné zdroje tvorili	473 256,54 €

Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť K 31.12.2015
<u>Základná škola</u>			
610 – Mzdové prostriedky	135 429,00	190 644,61	190 644,61
620 – Odvody do PF	41 831,00	67 030,38	67 030,38
630 - Tovary a služby	36 918,00	54 831,07	54 831,54
640 - Transfery		292,00	291,47
S p o l u :	242 096,00	312 798,00	312 798,00
630-Príspevok na stravu deťom z rodín v HN		55,00	55,00
630- Soc. znevýh. detí – učebné pomôcky		71,00	71,00
610- ŠR príspevok na predš. vzdel.	14 904,00	12 641,00	12 641,00
610- ŠR vzdelávacie		224,00	224,00
S p o l u z o ŠR:	257 000,00	325 789,00	325 789,00

<u>MŠ</u>			
610 – Mzdové prostriedky	196 421,00	204 790,00	204 792,35
620 – Odvody do PF	77 750,00	73 720,00	73 717,96
630 - Tovary a služby	71 549,00	86 020,00	86 037,86
640 - Transfery	500,00	1 280,00	1 274,67
S p o l u :	346 220,00	365 810,00	365 822,84
<u>Školská jedáleň pri ZŠ s MŠ</u>			
610 – Mzdové prostriedky	41 366,00	44 415,00	44 411,81
620 – Odvody do PF	12 566,00	13 400,00	13 399,14
630 - Tovary a služby	3 016,00	5 386,00	5 385,54
640 – Transfery, granty		69,00	69,11
S p o l u :	56 948,00	63 270,00	63 265,60
<u>Školská družina</u>			
610 – Mzdové prostriedky	35 544,00	32 196,13	32 194,55
620 – Odvody do PF	11 652,00	10 810,00	10 804,00
630 - Tovary a služby	890,00	379,54	378,68
640 - Transfery		790,87	790,87
S p o l u :	48 086,00	44 176,54	44 168,10
Spolu	708 254,00	799 045,54	799 045,54

Rozpočtová organizácia v súlade s ustanovením § 23 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. je oprávnená prekročiť rozpočtový limit výdavkov o poplatky za MŠ a ŠKD, prenájom, réžia ŠJ, dobropisy, dary, dotácie a ostatné .

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú miezd a odvodov zamestnancov, platby za plyn, elektrickú energiu, vodu, kancelárske potreby, poštovné, telefón, poplatky bankám, údržbu budov v správe, prenájom priestorov Monar, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, nájom, čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, všeobecné služby, cestovné, opravy a údržby, revízie kotlov.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 496 369,15
z toho :bežné príjmy obce	2 379 994,61
bežné príjmy RO	116 374,54
Bežné výdavky spolu	2 152 049,20
z toho: bežné výdavky obce	1 353 003,66
bežné výdavky RO	799 045,54
Bežný rozpočet	344 319,95
Kapitálové príjmy spolu	495 000,00
z toho :kapitálové príjmy obce	495 000,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	258 220,02
z toho :kapitálové výdavky obce	258 220,02
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	236 779,98
Prebytok bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu	581 099,93
Vylúčenie z prebytku	495 000,00
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	86 099,93
Príjmy z finančných operácií	195 868,05
Výdavky z finančných operácií	5 000,00
Rozdiel finančných operácií	186 682,36
PRÍJMY SPOLU	3 187 237,20
VÝDAVKY SPOLU	2 415 269,22
Hospodárenie obce	771 967,98
Vylúčenie z prebytku	495 000,00
Upravené hospodárenie obce	276 967,98

Prebytok rozpočtu v sume 771 967,98 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o nevyčerpané prostriedky v sume 495 000,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 276 967,98 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 sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citového zákona, z toho prebytku sa vylučujú:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v sume 150 000,00 EUR : výstavbu kontajnerovej školy
- 305 000,00 EUR : rozšírenie kapacít materských škôl
- 40 000,00 EUR : vybudovanie multifunkčného ihriska

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015

- vo výške 276 967,98 EUR

Zostatky na bankových účtoch , pokladnica, ceniny

Banka	Číslo účtu	Suma v €
Prima banka a.s.	6601265001/5600 bežný účet	226 812,26
Prima banka a.s.	6601263006/5600 rezervný fond	422 119,43
Prima banka a.s.	6601260008/5600 dotačný účet	735 000,00
Prima banka a.s.	6601269002/5600 sociálny fond	121,22
Prima banka a.s.	6601261019/5600 Škola Čierna Voda	26 159,00
Sl. sporiteľňa a.s.	5031634949/0900 bežný účet	206 907,06
JŠT banka		1 027,44
Pokladnica		607,95
Ceniny		3 101,00
Spolu		1 621 855,36

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
PS k 1.1.2015	463 203,84
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	176 456,95
škola Čierna Voda	300,00
Úbytky – použitie rezervného fondu:	191 682,36
- uznesenie č. 19/2015 zo dňa 17.02.2015 kúpa pozemku pre novú školu	105 400,00
- uznesenie č. 19/2015 zo dňa 17.02.2015 projekty /výstavba novej ZŠ na CHG-ČV	69 602,36
- uznesenie č. 19/2015 zo dňa 17.02.2015 rekonštrukcia komunikácie/autobusová zástavka	16 680,00
KZ k 31.12.2015	448 278,43

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
PS k 1.1.2015	1 178,06
Prírastky - povinný príděl - 1 %	2 498,51
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1 855,35

- ostatné úbytky	1700,00
KZ k 31.12.2015	121,22

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 obec

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	13 276 805,68	13 263 935,24
Neobežný majetok spolu	11 941 327,84	11 306 508,63
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	35 184,00	32 688,00
Dlhodobý hmotný majetok	11 126 223,84	10 696 324,16
Dlhodobý finančný majetok	779 920,00	577 496,47
Obežný majetok spolu	1 330 693,61	1 951 299,50
z toho :		
Zásoby	466,20	0,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	35 389,46	30 166,77
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	250 285,05	299 277,37
Finančné účty	1 044 552,90	1 621 855,36
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	4 784,23	6 127,11

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 276 805,68	13 263 935,24
Vlastné imanie	6 190 458,89	6 146 484,71

z toho :		
Oceňovacie rozdiely	207 524,47	100,94
Fondy		
Výsledok hospodárenia	5 982 934,42	6 146 383,77
Záväzky	356 709,18	885 001,64
z toho :		
Rezervy	3 017,00	3 017,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	280 000,00	775 000,00
Dlhodobé záväzky	2 409,16	78,12
Krátkodobé záväzky	71 283,02	65 502,55
Bankové úvery a výpomoci	0	
Časové rozlíšenie	6 729 637,61	6 232 448,89

6.1. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 Základná škola s materskou školou

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	138 015,99	119 103,60
Neobežný majetok spolu	35 389,46	30 166,77
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	35 389,46	30 166,77
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	101 832,16	87 845,59
z toho :		
Zásoby	2 174,81	2 038,48
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 500,00	0,00
Finančné účty	98 157,35	85 807,11
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		

Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	794,37	1 091,24

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	138 015,99	119 103,60
Vlastné imanie	14 908,95	-12 465,67
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	14 908,95	-12 465,67
Záväzky	123 107,04	131 569,27
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	35 389,46	30 166,77
Dlhodobé záväzky	5 569,40	4 704,91
Krátkodobé záväzky	82 148,18	96 697,69
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie		

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky v €

- voči bankám	0,00
- voči dodávateľom	65 502,55
- voči štátnemu rozpočtu /KV škola CHG-ČV/	775 000,00
- voči zamestnancom	22 003,09
- voči poisťovniam a daňovému úradu	17 826,89
- ostatné záväzky	4 669,11

ZŠ s MŠ k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky v €

- voči bankám	0,00
---------------	------

- voči dodávateľom	2 662,34
- voči štátnemu rozpočtu	0,00
- voči zamestnancom	30 498,36
- voči poisťovniam a daňového úradu	31 676,04
- ostatné záväzky	66 732,53

Obec a ZŠ s MŠ majú záväzky v lehote splatnosti.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií a obchodných spoločností

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

Obchodná spoločnosť, v ktorom má Obec Chorvátsky Grob majetkový podiel:

Názov právnickej osoby	Sídlo	Podiel na základnom imaní	IČO
Obecný podnik služieb Chorvátsky Grob, s.r.o.	Nám. Josipa Andriča 17, Chorvátsky Grob	100 %	48074489

Obecný podnik služieb Chorvátsky Grob, s.r.o. – obchodná spoločnosť založená uznesením č. 29/2015 zo dňa 17.02.2015 schválené OZ a 13.03.2015 zapísaná do obchodného registra.

Obchodná spoločnosť je dcérskou spoločnosťou Obce Chorvátsky Grob so 100 % -ným podielom na základnom imaní v sume 5 000,00 EUR. Predmetom činnosti je zameraná na verejnoprospešné práce.

Výsledok hospodárenia za rok 2015 je strata vo výške 82,00 €.

9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonávala v r. 2015 podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov k 31.12.2015 voči :

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom
- c) štátnemu rozpočtu
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí
- f) 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 založeným právnickým osobám t.j. rozpočtovým organizáciám**
- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - odvod zriaďovateľovi
Základná škola s materskou školou	473 256,54	473 256,54	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správa ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - odvod zriaďovateľovi
Základná škola s materskou školou	325 789,00	325 789,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom:

Obec v roku 2015 poskytla dotácie z rozpočtu obce v súlade so VZN č. 4/2015 o dotáciách schválené OZ dňa 04.10.2012 uznesením č. 133/2012, právnickým osobám, fyzickým osobám – na podporu všeobecne prospešných služieb a alebo na verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky v EUR - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OŠK Chorvátsky Grob - futbalový klub	8 300,00	8 300,00	0,00
OZ Vlna Chorvátsky Grob	1 200,00	1 200,00	0,00
Miestny spolok SČK v Chor. Grobe	500,00	500,00	0,00
Chorvátsky kultúrny spolok v Chor. Grobe	5 000,00	4 675,96	324,04
OZ CHG - ČV	5 000,00	5 000,00	0,00
OZ pri ZŠ s MŠ	3 200,00	3 200,00	0,00
OZ Triangel Plus	1 800,00	0,00	1 800,00
Spolu	25 000,00	22 875,96	2 124,04
Klub dôchodcov	1 000,00	1 000,00	0,00
Rímskokatolícka cirkev	3 000,00	3 000,00	0,00
Stolný tenis	199,63	199,63	0,00

K 31.12.2015 boli vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2015 o dotáciách. Chorvátsky kultúrny spolok - nepoužité prostriedky vo výške 324,04 € boli vrátené na bankový účet obce 30.12.2015.

OZ Triangel Plus - nepoužité prostriedky vo výške 1 800,00 € boli vrátené na bankový účet obce 04.01.2016.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky v EUR - 1 -	Účel - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MAKRO spol. s.r.o. – súkromná MŠ	Súkromná MŠ	77 416,46	77 416,46	0,00
IMPULS IDEA FAMILY, s.r.o.	Súkromná MŠ	23 724,54	23 724,54	0,00
Kvetinky od Alenky služby - zmluva	poštovné služby	2 100,00	2 100,00	0,00
Spolu		90 416,22	90 416,22	

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Nadácia Pontis	Bezbariérový prístup do Denného centra -Senior klub	7 000,00	7 000,00	0,00
Nadácia Pontis	Projekt ihrisko pred školou	3 000,00	3 000,00	0,00
Tromf	Denné centrum	1 500,00	1 500,00	0,00
Granty	Dni obce, ostatné	8 482,00	8 482,00	0,00
Spolu		19 982,00	19 982,00	

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom:

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
---------------------	-------------	---	---	--

- 1 -	- 2 -	-3-	2015	- 4 -
Úrad práce a soc. vecí a rodiny	Hmotné núdza BV	58,00	55,00	3,00 vrátené
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Normatívne finančné prostriedky BV	307 700,00	307 700,00	0
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Mimoriadne odmeny BV	1 795,00	1 795,00	0
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Na výchovu a vzdelávanie pre MŠ BV	12 641,00	12 641,00	0
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Dotácia pre žiakov zo soc. znev. prostr.	71,00	71,00	0
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Na vzdelávacie poukazy BV	2 988,00	2 988,00	0
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Príspevok na učebnice BV	539,00	539,00	0
Okresný úrad odbor školstva Bratislava	Výstavba kontajnerovej školy KV	150 000,00		150 000,00 presun do roku 2016
Ministerstvo vnútra SR	Voľby - referendum BV	1 280,00	1 041,76	238,24 vrátené
Ministerstvo vnútra SR	Zabezpečenie činnosti na obnovu pozemkov BV	943,21	943,21	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika BV	5 068,83	5 068,83	0
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľstva BV	1 509,09	1 509,09	0
Obvodný úrad životného prostredia Bratislava	Životné prostredie BV	428,12	428,12	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný poriadok BV	4 252,89	4 252,89	0
Obvodný úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie v Bratislave	Cestná doprava BV	197,55	197,55	0
Ministerstvo životného prostredia	Prieskumne územie BV	253,44	253,44	
Ministerstvo vnútra	Záchranné práce v mimoriadnej situácií	2 790,36	2 790,36	
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Projekt aktivačných prác BV	3 238,80	3 238,80	0

Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Rozšírenie kapacít materských škôl KV	305 000,00		305 000,00 presun do roku 2016
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	Interiérové vybavenie MŠ	18 000,00	18 000,00	0
Úrad vlády SR	Vybudovanie multifunkčného ihriska KV	40 000,00		40 000,00 presun do roku 2016
Spolu		858 754,29	363 513,05	495 000,00 presun do roku 2016 241,24 vrátené do ŠR

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky v EUR - 1 -	Účel - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ - 1 -	Účel - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 -3-	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Bratislavský samosprávny kraj	Drobné komunitné a občianske aktivity	2 397,00	2 397,00	0

Podklady ku spracovaniu záverečného účtu:

Podkladom pre spracovanie záverečného účtu slúžia výkazy Fin 1-12, Úč ROPO SFOV 2-01 Výkaz ziskov a strát, Súvaha ÚČ ROPO SFOV 1-01 a Poznámky k ročnej účtovnej závierke zostavené k 31.12.2015 v súlade s predpismi platnými na rok 2015 Rozpočet obce, jeho zostavenie, úpravy, plnenie a čerpanie v roku 2015 realizované v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

- V súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve
- Opatrením MF SR zo dňa 8 decembra 2004 č. MF/010175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia v znení dodatkov
- Opatrením MF SR č. MF/1678/2007-31 zo dňa 8.8.2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti a postupy účtovania a rámcovej účtovnej osnove, pre rozpočtové organizácie, štátne fondy, obce a VÚC
- Opatrením MF SR z 5.12.2007 č. MF/25755/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky, termíny a miesto prekladania účtovnej závierky pre obce.

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

Príloha č. 1 Záverečného účtu

13. Návrh uznesenia

Prebytok rozpočtu v sume 771 967,98 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, upravený o nevyčerpané prostriedky v sume 495 000,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 276 967,98 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 sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citového zákona, z toho prebytku sa vylučujú:

- d) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v sume 150 000,00 EUR : výstavbu kontajnerovej školy
- e) 305 000,00 EUR : rozšírenie kapacít materských škôl
- f) 40 000,00 EUR : vybudovanie multifunkčného ihriska

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015

- vo výške **276 967,98 EUR**