

**Závěrečný účet obce Sap
za rok 2015**

Sap, 24. marca 2016

Závěrečný účet obce za rok 2015 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2015
3. Rozbor plnenie výdavkov za rok 2015
4. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
9. Návrh uznesení

Závěrečný účet obce Sap 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 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.10.2014 uznesením č. 20/2014/B1. Rozpočet bol upravený, zmena bola schválená dňa 25.08.2015 uznesením č. 44/6/2015.

Rozpočet obce k 31.12.2015

Rozpočet obce v EUR

| | Schválený rozpočet: | Upravený rozpočet: | Skutočnosť k 31.12.2015 |
|-----------------|---------------------|--------------------|-------------------------|
| Príjmy celkom: | 107200 | 337076 | 497564 |
| Výdavky celkom: | 107200 | 333806 | 485617 |

Skutočnosť k 31.12.2015

| | Bežné: | Kapitálové: | Finančné operácie: | Nerozpočtované: |
|------------------|--------|-------------|--------------------|-----------------|
| Príjmy: | 184307 | 144078 | 169178 | 504 |
| Výdavky: | 175773 | 168920 | 140925 | 12053 |
| Prebytok/Úbytok: | 8534 | -24842 | 28253 | 0 |

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2015 v EUR

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 337076 | 497563 | 147,61 |

z toho:

bežné príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 164889 | 184307 | 111,77 |

Bežné príjmy – daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 106040 | 116340 | 109,71 |

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 78000.- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 79539.- €, čo predstavuje plnenie na 101,97%.

b/ Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 19970.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 18914.- €, čo je 94,71% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 14452.- €, dane zo stavieb boli vo výške 4462.- €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 219,46.- €.

c/ Daň za psa

Z rozpočtovaných 470.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 500.- €, čo je 106,38% plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na daň za psa vo výške 7,00.- €.

d/ Daň za odstránenie komunálneho odpadu bola rozpočtovaná vo výške 7500.- €, z ktorej k 31.12.2015 bol skutočný príjem vo výške 7557.- €, čo predstavuje 100,76% plnenie. K 31.12.2015 evidujeme pohľadávky na dani za odstránenie komunálneho odpadu vo výške 174,00.- €.

e/ Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 100.- € bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 9830.- €.

Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 20087 | 22470 | 111,86 |

a/ Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1245.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2374.- €, čo je 190,68% plnenie.

b/Dividendy

Z rozpočtovaných 0.- € nebol skutočný príjem v roku 2015.

c/ Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 4265.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3281.- €, čo je 76,93% plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 1600.- €.

d/ Za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 14527.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 16743.- €, čo je 115,25% plnenie. Príjmy z predaja 2 ks akcií akciovej spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. tvoria 1200.- €. Príjmy z poistného plnenia – havária KD dňa 20.5.2015 tvoria 5182.- €

e/ Z výt'azkov z lotérií a iných podobných hier

Z rozpočtovaných 50.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 72.- €.

Bežné príjmy – ostatné príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 38762 | 45497 | 117,37 |

a/ Finančný príspevok pre rodičov – na cestovanie žiakov

Z rozpočtovaných 2000.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1314.- €, čo je 65,70% plnenie.

b/ Granty, dary na základe darovacej zmluvy

Z rozpočtovaných 300.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1900.- €, čo je 633,33% plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v EUR | Účel |
|------|--|------------|--|
| 1. | Krajský úrad životného prostredia Trnava | 49,72 € | Ochrana životného prostredia |
| 2. | Krajský stavebný úrad Trnava | 493,83 € | Spoločný stavebný úrad Veľký Meder |
| 3. | MV SR Bratislava | 1864,69 € | Dotácia na matričnú činnosť |
| 4. | MV SR Bratislava | 175,23 € | Hlásenie pobytu |
| 5. | MV SR Bratislava | 640,00 € | Referendum 2015 |
| 6. | TTSK Trnava | 200,00 € | Podpora projektu „Vylepšovanie kvality života našich seniorov“ |
| 7. | Úrad vlády SR Bratislava | 500,00 € | Podpora kultúry n.m. |
| 8. | MV SR ROEP | 776,46 € | ROEP na území obce |
| 9. | Okresný úrad – Dunajská Streda | 80,40 € | Odmena skladníka |
| 10. | Implementačná agentúra ZASI | 7084,00 € | Podpora OS |
| 11. | Krajský úrad pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie Trnava | 22,94 € | Pozemné komunikácie |
| 12. | Úrad práce soc. vecí a rodiny Dunajská Streda - zo ŠR | 11638,03 € | UoZ - § 50j, §54, §56, §52a, §52 |
| 13. | Úrad práce soc. vecí a rodiny Dunajská Streda - ESF | 18757,71 € | UoZ - § 50j, §54, §56, §52a, §52 |

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom (nevyčerpaný preddavok pri referende v roku 2015, v sume 172,08 € bol vrátený na účet MV SR).

Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 172187 | 144078 | 83,67 |

a/ Predaj pozemkov

Z rozpočtovaných 3267.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3311.- €, čo je 101,35% plnenie.

b/ Kamerový systém v obci

Kamerový systém v obci Sap bol vybudovaný v roku 2015. Z rozpočtovaných 168920.- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 140767.- €, čo je 83,33% plnenie. Projekt bol financovaný prostredníctvom PPA z programu Program rozvoja vidieka SR 2007-2013 (105575.- € z EU a 35192.- € zo ŠR).

Príjmové operácie:

| | | |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
| 0 | 169178 | 0 |

Obec Sap v roku 2015 prijala krátkodobý bankový úver v sume 28.153 € so splatnosťou 20.10.2017 - na vykrytie pridanej hodnoty (DPH) v rámci projektu Vybudovanie digitálneho kamerového systému v obci Sap.

Obec Sap prijala dočasný úver od spoločnosti MAXNETWORK, s r.o. na vybudovanie kamerového systému v obci Sap v hodnote 140.925.- €.

3. Rozbor plnenie výdavkov za rok 2015 v EUR

| | | |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
| 333806 | 485618 | 145,48 |

Bežné výdavky:

| | | |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
| 164886 | 175773 | 106,60 |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|--|-----------------|-------------------|------------------|
| Správa OcÚ | 80608 | 79789 | 98,98 |
| Spoločný úrad | 950 | 0 | 0 |
| Požiarna ochrana | 848 | 743 | 87,62 |
| Výstavba a oprava MK | 720 | 465 | 64,58 |
| Odstránenie komunálneho odpadu | 7250 | 7597 | 104,79 |
| Verejná zeleň | 5520 | 5435 | 98,46 |
| Skupina mládeže – Oslavy sviatkov | 600 | 479 | 79,83 |
| Verejné osvetlenie | 4165 | 3052 | 73,27 |
| Rybársky deň | 3100 | 3093 | 99,77 |
| Reprezentačné | 340 | 190 | 55,88 |
| Telovýchova a šport | 7905 | 8241 | 104,25 |
| Raiffeisen banka - dar | 0 | 1000 | 0 |
| Kvety | 185 | 118 | 63,78 |
| Kultúrny dom, chránená deilňa | 2321 | 1979 | 85,26 |
| Havária KD–poistné p. | 4815 | 4815 | 100 |
| Kamerový systém – el. energia, poistenie | 0 | 285 | 0 |
| Knižnica | 1218 | 1234 | 101,31 |

| | | | |
|--|-------|--|--------|
| Splácanie úrokov z úveru | 0 | 82 | 0 |
| Údržba MR | 0 | 0 | 0 |
| Detské ihrisko | 50 | 30 | 60 |
| Postrekovanie komárov | 1000 | 990 | 99 |
| Príspevok na cestovanie žiakov | 2000 | 1314 | 65,70 |
| Pohrebníctvo | 1310 | 853 | 65,11 |
| Príspevky pre spol. organizácie a cirkev | 780 | 506 | 64,87 |
| Príspevok (MŠ-ZŠ) | 666 | 382 | 57,36 |
| Vyúčtovanie Referenda + vrátenie n. p. | 640 | 640 | 100 |
| Vyúčtovanie dotácie – Regob, CO, ŽP, MK | 1272 | 1598 | 125,63 |
| Vyúčtovanie dotácie - Matrika | 1850 | 1865 | 100,81 |
| Vyúčtovanie ÚPSVaR /UoZ §50j, §56, §54,§52a,§52/ | 24293 | 39071 /Zdroj13T1: 18757/ /Zdroj13T2: 23276/ /Zdroj41: 2962/ | 160,83 |
| Školenie pracovníkov | 450 | 529 | 117,55 |
| Opatrovateľská služba | 7680 | 7188 | 93,59 |
| Starostlivosť o starých občanov | 2350 | 2210 | 94,04 |

a/ Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie

Z rozpočtovaných 38719.- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 37744.- €, čo je 97,48% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky (mzdy, odmeny, odstupné) pracovníkov OcÚ, pracovníkov na dohody a opatrovateľskej služby (okrem dotácií).

b/ Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 12890.- € bolo skutočné čerpané k 31.12.2015 vo výške 13595.- €, čo je 105,47% čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c/ Tovary a služby

Z rozpočtovaných 28581.- € bolo skutočné čerpané k 31.12.2015 vo výške 27012.- €, čo predstavuje 94,51% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako je elektrická energia, plyn, voda, materiál, výdavky na údržbu a ostatné tovary a služby.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3276.- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 2767.- €, čo predstavuje plnenie na 84,46%. (Transfery občianskemu združeniu, nadácií a neinvestičnému fondu, Transfery ZŠ a MŠ).

Kapitálové výdavky

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 168920 | 168920 | 100,00 |

v tom:

| | Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť | % plnenia |
|---------------------------|----------------------|---------------------------------|------------|-----------|
| Nákup výpočtovej techniky | 700 | 0 | 0 | 0 |
| Kamerový systém | 0 | 168920 | 168920 | 100,00 |

Kapitálové výdavky boli rozpočtované vo výške 168920.- €, k 31.12.2015 bolo skutočné čerpanie vo výške 168920.- €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Kapitálové operácie:

| Rozpočet na rok 2015 po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|
| 0 | 140925 | 0 |

Splácanie úveru spoločnosti Maxnetwork vo výške 140925.- €.

4. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2015

Za rok 2015 obec vykazuje prebytok celkového rozpočtu vo výške +11.945.- €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Povinný prídelenie do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 odsek 1 písm.a/ zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde vo výške 1% hrubých miezd bez náhrad. Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|---|-------------------|
| Počiatkový stav k 01.01.2015 | 62,43 |
| Prírastky | |
| -tvorba povinného prídelenia | 362,94 |
| Úbytky | |
| -príspevok na stravovanie | 305,49 |
| -ostatné použitie | 87,64 |
| Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2014 | 32,24 |

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a organizáciám

a/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

| Poskytovateľ dotácie | Účelové určenie | Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 | Suma použitých prostriedkov v roku 2015 | Rozdiel (stĺ.3-stĺ.4) |
|---------------------------------------|------------------------------|--|---|-----------------------|
| -1- | -2- | -3- | -4- | -5- |
| | Bežné výdavky | | | |
| Krajský úrad život. prostredia Trnava | Ochrana životného prostredia | 49,72 € | 49,72 € | 0 |

| | | | | |
|--|--|------------|------------|----------|
| Krajský stavebný úrad Trnava | Stavebné konanie (spoločný úrad Veľký Meder) | 493,83 € | 493,83 € | 0 |
| Krajský úrad pre CD a PK Trnava | Pozemné komunikácie | 22,94 € | 22,94 € | 0 |
| Okresný úrad – Dunajská Streda | Odmena skladníka CO | 80,40 € | 80,40 € | 0 |
| Okresný úrad – Dunajská Streda | Na matričnú činnosť | 1864,69 € | 1864,69 € | 0 |
| MV SR Bratislava | ROEP | 776,46 € | 776,46 € | 0 |
| MV SR Bratislava | Referendum 2015 | 640,00 € | 467,92 € | 172,08 € |
| TTSK Trnava | Podpora projektu „Vylepšovanie kvality života našich seniorov“ | 200,00 € | 200,00 € | 0 |
| Úrad vlády Bratislava | Podpora kultúry národnostných menšín | 500,00 € | 500,00 € | 0 |
| UPSVaR Dunajská Streda | Refundácia platov | 30395,74 € | 30395,74 € | 0 |
| Implementačná agentúra pre ZASI Bratislava | Refundácia platov | 7084,00 € | 7084,00 € | 0 |
| Okresný úrad – Dunajská Streda | Hlásenie pobytu | 175,23 € | 175,23 € | 0 |

Dotácie:

| Prijímateľ dotácie | Účelové určenie | Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 |
|---|---|--|
| TJ Poľnohospodár Sap | na činnosť organizácie | 2.320,00 € |
| MS Sap Slovenský Červený Kríž | na činnosť organizácie | 108,26 € |
| Materská škola – Ňárad | na nákup knihy | 42,40 € |
| DHZ Sap | na činnosť organizácie | 160,00 € |
| Základná škola – Čiližská Radvaň, Ňárad | na činnosť školy | 340,00 € |
| Občianske združenie MO Csemadok | na činnosť organizácie – zakúpenie vstupeniek | 45,00 € |
| Darčkový balík – pre TJ Sap, ZŠ Čil.Radvaň, Deň dôchodcov, PZ Chrapka, MŠ Ňárad | na ples | 51,42 € |

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v EUR

A k t í v a

| Názov | Počiatkový stav k 01.01.2015 | Konečný stav k 31.12.2015 |
|---|------------------------------|---------------------------|
| Neobežný majetok spolu | 173989 | 369814 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 2981 | 2547 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 67874 | 264146 |
| Dlhodobý finančný majetok | 103134 | 103121 |
| Obežný majetok spolu | 19179 | 21728 |
| Z toho: | | |
| Zásoby | 280 | 40 |
| Pohľadávky | 1267 | 3751 |
| Finančný majetok | 17632 | 17937 |
| Poskytnuté návr.fin.výpomoci dlhodobé | 0 | 0 |
| Poskytnuté návr.fin.výpomoci krátkodobé | 0 | 0 |
| Prechodné účty aktív | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 419 | 306 |
| Náklady budúcich období | 419 | 306 |
| S p o l u: | 193587 | 391848 |

P a s í v a

| Názov | Počiatkový stav k 01.01.2015 | Konečný stav k 31.12.2015 |
|--|------------------------------|---------------------------|
| Vlastné zdroje krytia majetku | 168384 | 201956 |
| z toho: | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia min.rokov | 183423 | 168372 |
| Fond obežného majetku | 0 | 0 |
| Finančné a peňažné fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | -15039 | 33584 |
| Záväzky | 13623 | 40234 |
| z toho: | | |
| Dlhodobé záväzky | 169 | 226 |
| Krátkodobé záväzky | 12954 | 10024 |
| Bankové úvery a ostatné | 0 | 28153 |
| Rezervy | 500 | 1831 |
| Časové rozlíšenie | 11580 | 149658 |
| Výnosy budúcich období | 11580 | 149658 |
| S p o l u | 193587 | 391848 |

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

| | |
|--|----------------|
| Obec k 31.12.2015 eviduje krátkodobé záväzky | 10.023,39.- €. |
| Z toho voči | |
| - zamestnancom (331) | 5.673,37.- € |
| - poisťným nákladom (336) | 3.582,26.- € |
| - priamym daniam (342) | 625,80.- € |
| - nevyfakturované dodávky (326) | - |
| - iné záväzky (379) | 141,96.- € |
| - dodávateľom (321) | - |

9. Návrh uznesení:

1. Obecné zastupiteľstvo v Sape, dňa s uznesením
schvaľuje - záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Ing. František Miklós
starosta obce

Vypracovala: E. Sárközy, Bc.
v Sape, dňa 24. marca 2016

Vyvesené: 24. marca 2016
Zvesené: 8. apríla 2016