

Konsolidovaná účtovná závierka

Obce Tušická Nová Ves za rok 2015



.....
Starostka obce

1. Základná charakteristika Obce Tušická Nová Ves

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

Geografická poloha obce : Obec leží pri rieke Ondava v Košickom kraji.

Susedné mestá a obce : Okresným mestom sú Michalovce. Susedné obce sú Tušice a Horovce.

Počet obyvateľov : 545

Vývoj počtu obyvateľov : Demografická krivka sa znižuje, počet obyvateľov klesá. Obyvateľstvo prestarlo.

Erb obce : Erb obce tvorí diviak .

Vlajka obce : tvoria vodorovné pruhy farby zelenej, bielej, čiernej a bielej.

Pečať obce: okruhlá pečiatka s textom Obec Tušická Nová Ves a s vyobrazením diviaka v strede.

V súčasnosti **výchovu a vzdelávanie detí** v obci poskytuje:

- Základná škola s materskou školou v Tušickej Novej Vsi

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje: Obvodné zdravotné stredisko v Trhovišti. Sú tam zastúpení – všeobecní lekári 3, zubní lekári 2, detskí lekári 2, jedna zubná technička a ženský lekár.

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje : V obci je kultúrny dom, v ktorom sa konajú oslavy v obci. V obci je mužská spevácka skupina Nešan.

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- Obchod – Jednota COOP – predajňa potravín a zmiešaného tovaru,
- Bar – pohostinstvo,
- Denný stacionár pre dôchodcov.

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci : Ornú pôdu v obci obhospodaruje firma AGROVES s.r.o. Veľké Zalužice.

Organizačná štruktúra obce

Starosta obce: Ing. Jarmila Vaľovská

Zástupca starostu obce : Martin Habura

Hlavný kontrolór obce: Ing. Lucia Vargová

Obecné zastupiteľstvo: 7 poslanci

Obecný úrad: samostatné administratívne pracovníčky Jarmila Kolesárová, Agáta Jurková.
Rozpočtové organizácie obce : Základná škola s materskou školou Tušická Nová Ves

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 na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 4.2.2015 uznesením č.9/2015

Rozpočet bol zmenený

- prvá zmena schválená dňa 4.2.2015 uznesením č. 9
- druhá zmena schválená dňa 12.5.2015 uznesením č. 20
- tretia zmena schválená dňa 12.5.2015 uznesením č. 20
- štvrtá zmena schválená dňa 5.10.2015 uznesením č. 24
- piata zmena schválená dňa 14.12.2015 uznesením č. 25
- šiesta zmena schválená dňa 28.12.2015 uznesením č. 26

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

/rozpočet obce, základnej školy, materskej školy a školských zariadení – školskej jedálne a školskému klubu detí/

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	499528	620372
z toho :		
Bežné príjmy	494378	615222
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	210	210
Príjmy RO s právnou subjektivitou	4940	4940
Výdavky celkom	479090	608538
z toho :		
Bežné výdavky	89898	149886
Kapitálové výdavky	0	15
Finančné výdavky	6800	6800
Výdavky RO s právnou subjektivitou	382392	451837
Rozdiel rozpočtovaných príj. a výd.	20438	11834

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
ObÚ 615222	651299,14	105,86
ZŠ 4940	6679,27	151,80

1) Bežné príjmy - daňové príjmy obce:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
191310	197616,39	103,29

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 178080 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 181778,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,08 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 10955,76 EUR, čo je 133,6 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 263,95 EUR.

c) Daň za psa - príjem bol 368 €.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – príjem bol 4513,84 € a skutočné náklady na vývoz a uloženie odpadu boli 6708,73. V tom sú výdavky na vrecia, harmonogramy, za nálepky a vypracovanie hlásení o odpade firmou FURA. Obec doplatila na vývoz a uloženie odpadu 2194,89 €. V nákladoch je spolufinancovanie obce na likvidáciu divokých skládok v čiastke 1635,01 /dotácia bola 31065,11€/ , vývoz nebezpečného odpadu 374,40 €, vývoz veľkokapacitných kontajnerov – z roku 2014 349,06€, z roku 2015 228,74 €, a vývoz stavebného odpadu 387,31 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy obce:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5836	6837,15	117,15

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Z vlastníctva majetku – z prenájmu nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4336 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5446,25 EUR, čo je 125,60 % Bol to príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b/Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1390,80 EUR, čo je plnenie schváleného rozpočtu na 0,93 %. Ostatné príjmy boli správne poplatky za osvedčovanie podpisov, opisov a správne poplatky v stavebnom konaní. V tom je aj príjem z pokút v čiastke 10€.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2447,- Upravený na 6977.-	19197,06	301,31

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

V tom sú príjmy z poplatkov zamestnancov za stravné lístky a mobily, poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase, cintorínsky poplatok, príjem za predaj smetných nádob, príjem z dobropisov, príjem z MŽP za dobývací priestor.

Príjem v čiastke 3097,83 € nebol rozpočtovaný a je to vrátka finančných prostriedkov, ktoré boli ZŠ s MŠ požičané v roku 2015.

Príjmy od školy a školských zariadení, za školné, poplatok za školský klub detí, vrátené prostriedky za vývoz žumpy, sponzorské /VSE-dar 1500€, od nadácie Filatropia 260 €, Od Komunálnej poisťovne 2454,39€, od nadácie Istropolitána 1490 €, dotácia TESCO 1000€/ . Tieto prostriedky v čiastke 16698,22 € boli zaslané na účet ZŠ.

Obec prijala nasledovné dotácie:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad	182,82	Dotácia na evidenciu obyvateľov
2.	MF SR	490,58	Dotácia na referendum
3.	Krajský školský úrad	46944,58	Na asistentov učiteľov progr. PRINED
4.	Krajský školský úrad	332534	Školstvo
8.	ÚPSV a R	2801,75	Školské potreby pre deti v HN
9.	Ministerstvo ŽP	31065,11	Likvidácia divokých skládok
10.	ÚPSV a R	8515,11	Refundácia výdavkov na aktiv.činnosť
10.	Okresný úrad	26,40	Dotácia na skladníka CO
11.	MŽP	44,00	Dotácia na prenesený výkon št.správy
	Spolu:	422604,35	

Uvedené dotácie boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Rozpočet bol upravený na 411039 €.

4) Kapitálové príjmy:

Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	

Textová časť – kapitálové príjmy:

Obec v roku 2015 nemala kapitálové príjmy.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
210	7969,80	

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Skutočnosť bola z prevodu sociálneho fondu v čiastke 169,80 € ako príspevok na stravovanie zamestnancom obce a zo zostatku prostriedkov predchádzajúceho roka v čiastke 7800 €.

6) Príjmy ZŠ s MŠ Tušická Nová Ves

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
4940	6679,27	135,21

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola – vlastné príjmy školy – 6679,27 EUR v tom sú poplatky za školné a poplatky za šk. družinu.

Kapitálové príjmy : ZŠ s MŠ kapitálové príjmy nemala.

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

3. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
156686	164816,34	105,19

1) Bežné výdavky :

Rozpočet 2015 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
149886	149801,34	99,94

v tom :

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky na správu obecného úradu -mzdy, odvody, energie, telef. poplatky, materiálové výdavky, opravy, poistné, stravovanie zamestnancov, dohody o vykonaní práce,	73220	71499,50	0,97
Hlavný kontrolór obce -mzda a odvody	1160	1020,18	87,95
Náklady na referendum , evidenciu obyvateľov	500	680,25	100,93
Likvidácia odpadkov	6540	6708,73	102,58
Nákup smetných nádob	0	101,10	
Kosenie, nákup kosačky	1000	1334,29	133,43
Likvidácia divokých skládok-dotácia	31065	31065,11	100
Likvidácia divokých skládok-vlastné zdroje	1635	1635,01	100
ČOV –elektrická energia	96	178	185,42
Aktivačná činnosť -mzda, odvody, materiálové výdavky,splátky krovinorez,miešačka,pr.odevy,stravné lístky AČ	10782	12380,14	114,82
Štúdia na oddychovú zónu	7720	7720	100
Miestne komunikácie ,doprav.zrkadlo	320	219,60	68,62
Úroky z úveru a ostatné poplatky	5280	3243,45	61,43
Kultúra , cintorín,	4014	4264,84	106,25
Verejné osvetlenie -energia a opravy	2900	1935,91	66,75
Ťahanie žumpy ZŠ		248,27	
Príspevky a náklady obce – školsťvo TESCO1000€,energetický audit a poistenie budovy	1050	2333,04	222,19

Hmotná núdza - stravovanie v ŠJ	2000	2383,92	119,19
Finančná výpomoc	300	300	100
Spolu OBU	149886	149801,34	99,94
Výdavky ZŠ s MŠ, ŠKD a ŠJ	451837	502863,00	111,29
Výdavky OBU a ZŠ s MŠ spolu	601723	652664,34	108,46

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ zamestnanie na AČ. Rozpočet na mzdy, platy bol 48660 € a čerpanie bolo 46483,7 € na 95,52 %.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných 14600 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 12241,07 € čo je 83,84 % čerpanie.

b/ Energie

Splátky plynu, elektrickej energie a vodné v administratívnej budove, v kultúrnom dome a dome nádeje a splátky elektrickej energie ČOV a na verejné osvetlenie - rozpočet 8102 € a skutočnosť 7212,67 €.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 61201 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 67442,06 EUR, čo je 110,19 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, telefónne poplatky, čistiace prostriedky, poistenie majetku, modernizácia výpočtovej techniky a pod.

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

Z rozpočtovaných 4680 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2014 v sume 3464,34 € čo predstavuje 74,02 %. Boli to výdavky úroky z úveru, záväzkovej provízií k úveru a poplatky spojené s úverom.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	15	0

v tom :

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Počítače z ALLIANZ	0	15	0
Spolu	0	15	0

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
6800	15000	220,59

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 6800 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bola splátená čiastka 15000.-€.

4) Výdavky ZŠ s MŠ, ŠJ a ŠKD v Tušickej Novej Vsi**Bežné výdavky :**

Upravený rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
451837	502863,08	111,29

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou zahrňujú základnú školu s materskou školou , financovanie školského klubu detí a školskej jedálne.

Financovanie prevádzky je zabezpečenie od zriaďovateľa na originálne kompetencie a zo štátneho rozpočtu formou dotácie na prenesené kompetencie.

Kapitálové výdavky: ZŠ nemala kapitálové výdavky.

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

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	659728,63
z toho : bežné príjmy obce	651299,14
bežné príjmy RO	8429,49
Bežné výdavky spolu	652664,42
z toho : bežné výdavky obce	149801,34
bežné výdavky RO	502863,08
Bežný rozpočet	7064,21
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	15,00
z toho : kapitálové výdavky obce	15,00
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-15,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	7049,21
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0
Príjmy z finančných operácií	7969,80
Výdavky z finančných operácií	15000,00
Rozdiel finančných operácií	-7030,2
PRÍJMY SPOLU	667698,43
VÝDAVKY SPOLU	667679,42
Hospodárenie obce spolu so ZŠ s MŠ aj s finančnými operáciami	19,01

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu je v sume 7049,21€ 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.

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/ **mzdy pracovníkov za 12/2015 a odvody** 5133,13 €

c/ **zostatok prostriedkov ZŠ**, ktoré ostali v decembri 2015 na účte obce 1916,08 €

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, ktorých čiastka spolu je **7049,21 €**.

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2015 je 0 €.

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 v analytickej evidencii. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Za rok 2011 bola tvorba rezervného fondu 4000,23 €. V roku 2012 bola z týchto prostriedkov urobená oprava a údržba budovy obecného úradu. Za rok 2012 bol prebytok hospodárenia 2203,00 €.

Fond rezervný	Suma v EUR
Počiatkový stav / prebytok za rok 2012/	2203,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2013	2262,08
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
KZ k 31.12.2013	4465,08
Tvorba rezervného fondu k 31.12.2014	0,00
Tvorba rezervného fondu k 31.12.2015	0,00
KZ k 31.12.2015	4465,08

Vzhľadom na vyššie uvedené navrhujem, aby obecné zastupiteľstvo vykrylo schodok hospodárenia k 31.12.2015 čiastkou 1 247,83 € – teda zostatkom rezervného fondu.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	140,27
Prírastky - povinný prídely -1,25 %	170,26
Úbytky - závodné stravovanie	169,80
KZ k 31.12.2015	140,73

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	1206672,06	1093930,29
Neobežný majetok spolu	1147793,08	1054511,65
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	17460,66	16630,62
Dlhodobý hmotný majetok	1130332,42	1037881,03
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	58733,57	39364,64
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	27867,73	24918,24
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	1491,32	3346,51
Finančné účty	29374,52	11099,89
Časové rozlíšenie	145,41	54,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	1206672,06	1093930,29
Vlastné imanie	907614,75	926784,42
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	907,614,45	926784,42
Záväzky	141212,09	103311,08
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21585,80	3214,49
Dlhodobé záväzky	140,27	140,73
Krátkodobé záväzky	11621,13	7090,97
Bankové úvery a výpomoci	107864,89	92864,89
Časové rozlíšenie	157845,22	63834,79

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	63834,79	
- voči dodávateľom		1484,44
- voči poisťovňam –odvody		1938,16
- voči zamestnancom		3194,97
- daň zo mzdy		434,40
- zostatok účtu 357 – dotácie nevyčerpané k 31.12.2014		3214,49

S p o l u :	63834,79	+ 10266,19 =	74100,98 €
-------------	----------	--------------	------------

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 neposkytla žiadne dotácie vzhľadom na záväzky obce voči banke na úvere.

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO a dotácia zo št. rozpočtu**

Prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
zriaďovateľa	89311,01	89311,01	0
dotácia zo št. rozpočtu	332534,00	329573,11	2960,89
vlastné	6679,27	6679,27	0

Finančné prostriedky vo výške 2960,89 € boli rozpočtovej organizácií vrátené v januári 2016.

Vypracoval: Jurková

Predkladá: Jurková

V Tušickej Novej Vsi jún 2016

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky