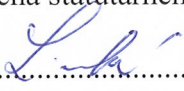


Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2015

Názov účtovnej jednotky: **OBEC DVORNÍKY – VČELÁRE**

Sídlo: **Obecný úrad Dvorníky č. 4, 044 02 Dvorníky – Včeláre**

Vyhotovená dňa:10.05.2016.....
Prerokovaná dňa:

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:.....

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:.....

A/ Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, o významných rizikách, neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Účtovnou jednotkou je obec, ktorá je zriadená v zmysle zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení. Hlavnou činnosťou účtovnej jednotky je samospráva obce. Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku. Štatutárnym orgánom účtovnej jednotky je Csaba Simkó a zástupcom štatutárneho orgánu je Tímea Czompoly. Organizačné členenie účtovnej jednotky nie je.

Účtovníctvo sa od 1.1.2009 vedie v mene euro. Ku dňu zavedenia eura sa zaúčtovali začiatkové stavy jednotlivých súvahových účtov prepočítané konverzným kurzom (30,126 Sk) na účet 701 – Začiatkový účet súvahový v eurách a v slovenských korunách so súvzťažným zápisom na jednotlivých novootváraných súvahových účtoch v eurách. Začiatkové stavy analytických účtov hlavnej knihy v slovenských korunách sa uviedli ako informácia k začiatkovým stavom v eurách.

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 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 13.12.2014 uznesením 14/2014.

Bol zmenený

- rozpočtovým opatrením obecného zastupiteľstva č. 1 schválené 24.09.2015 uznesením č. 47/2015 a opatrením č. 2 schválené 29.10.2015 uznesením č. 52/2015.

Rozpočet obce v € :

Príjmy celkom	560 881,72
Výdavky celkom	439 434,99
Hospodárenie obce – prebytok	121 446,73

z toho :

Bežné príjmy	454 498,52
Bežné výdavky	293 274,78
Prebytok bežného rozpočtu	161 223,74

Kapitálové príjmy	15 747,20
Kapitálové výdavky	105 760,34
Schodok kapitálového rozpočtu	90 013,14

Prijmové finančné operácie	90 636,00
Výdajové finančné operácie	40 399,87
Rozdiel	50 236,13

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €, bez finančných operácií

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
457 258,00	470 245,72	102,84

Bežné príjmy - celkom

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
415 258,00	454 498,52	109,44

1. Bežné príjmy-daňové

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
345 806,60	368 494,25	106,56

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 98 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 119 314,84€, čo predstavuje plnenie na 121,75%

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 235 006,00€ bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 236 810,89 €, čo je 100,8 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 152 176 ,67 €, dane zo stavieb boli vo výške 84 627,62 € a dane z bytov vo výške 6,60 €. Obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 4 061,90 € z toho FO 2326,46 a PO 1 018,71

c) Daň za psa	158,00 €
d) Daň za ubytovanie	0 €
e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	9 457,54 €
f) Poplatok za dobývací priestor	2 752,98 €

Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
64 382	69 239,02	107,23

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 61 952,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 63 856,15 € čo je 103,1% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 886,72 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 1832,00 € a príjem z prenájmu motorových vozidiel vo výške 615,83 € prenájom hrobového miesta 16,60 €, nájomné za bytový dom 60 505,00 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 2 430,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 5 182,87 €, čo je 215,5 % plnenie.

Zo správnych poplatkov vo výške 1 588,26 €, z recyklačného fondu 82,00 €, poplatok za MŠ 439,00 €, stravné 1 602,59 €, za vypúšťanie odpadových vôd 1 280,00 €, bankové úroky 138,82 € a cintorínske poplatky 52,20 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 470,00	13 978,47	402,8

Z toho:	za odpadové nádoby	376,80 €
	za reláciu v rozhlase	145,00 €
	dobropisy	3 337,71€
	dlhodobý preddavok na byt. dom	
	vodné a stočné BD	4 521,26 €
	ostatné príjmy	5 597,70 €
	z toho: HOLCIM	3 000€

Obec prijala nasledovné granty a transfery : Rozpočet 420€

Plnenie:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	UPSVaR	160,00	Hmotná núdza
2.	Okresný úrad Košice	1 031,00	Predškolská výchova – MŠ
3.	Okresný úrad Košice	155,76	REGOB
4.	ÚPSVaR Košice	0	Rodinné prídavky
5.	Okresný úrad Košice	640,00	Voľby
6.	Okresný úrad Košice	0	Vojnové hroby
7.	Úrad vlády SR	1 000,00	Kultúra národnostných menšín
	Spolu	2 986,76	

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
42 000	15 747,20	34,49

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 42 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 15 747,20 €.

5.Finančné operácie

- prevod finanč.prostriedkov z prebytku roku 2014 90 636,00

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v € bez fin. operácií

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
404 261	399 035,12	98,70

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
284 535	293 274,78	103,07

v tom : v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	145 615	161 523,96	110,9
Verejný poriadok	2 400	747,12	31,1
Ekonomická oblasť	15 400	18 874,97	122,6
Ochrana životného prostredia	19 000	19 251,17	101,3
Bývanie a občianska vybavenosť	10 000	7 746,13	77,5
Zdravotníctvo	0	0	
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	25 420	21 539,72	84,7
Vzdelávanie - predškolská výchova	41 300	41 546,73	100,6
Vzdelávanie - základné vzdelanie	11 500	11 063,65	96,2
Vzdelávanie - školské stravovanie	11 400	9 666,18	84,8
Sociálne zabezpečenie	2 500	1 315,15	52,6
Spolu	284 535	293 274,78	103,07

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania verejnej správy:

Z rozpočtovaných 43 300€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 37 872,01€, čo je 87,46 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ .

Z rozpočtovaných 15 920€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 17 983,05 €, čo je 112,9 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 74 295 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 91 510,32 €, čo je 123,17% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby, ako napr. geodetické práce, odmeny poslancom, odmeny na dohodu o vykonaní práce, spracovanie miezd a uzávierky, auditorské služby, poplatky bankám, spol. úrad

d/Bežné transfery

Z rozpočtovaných 100€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 561,77€

V čerpaní je zahrnutá dotácia na zabezpečenie volieb do VUC ako aj dotácia na Zabezpečenie letného tábora pre deti.

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

Z rozpočtovaných 12 000€ bolo čerpanie vo výške 12 596,81€, čo je 104,97% čerpanie.

f) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania MŠ

Z rozpočtovaných 20 520€ bolo skutočné čerpanie vo výške 20 817,26€, čo predstavuje 101,4% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pedagogických ako aj nepedagogických pracovníkov.

g) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 7 370€ bolo skutočné čerpanie vo výške 7103,01€, čo predstavuje 96,37% čerpanie.

h) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 12 910€ bolo skutočné čerpanie vo výške 12 595,46€, čo predstavuje 97,56% čerpanie.

i) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 500€ bolo skutočné čerpanie vo výške 1031€

j/ Tovary a služby – základné vzdelanie

Z rozpočtovaných 11 500 € bolo skutočné čerpanie 11 063,65 €, čo predstavuje 96,20 %.

Na opravu budovy sa čerpalo 562,92 €, na prevádzku autobusu sa vyčerpalo 3 500,73 € a bola poskytnutá dotácia na činnosť školského klubu cirkevnej školy vo výške 7 000 €.

k/ Mzdy a platy, ostatné osobné vyrovnania ŠJ

Z rozpočtovaných 6 470 € bolo skutočné čerpanie vo výške 5 937,28 €, čo predstavuje 91,76% čerpanie.

l/Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 2 190 € bolo skutočné čerpanie vo výške 2 207,84 €, čo predstavuje 100,81% čerpanie.

m) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 740 € bolo skutočné čerpanie vo výške 1 361,06 €, čo predstavuje 49,67 % čerpanie

n/Bežné transfery

na zabezpečenie stravy pre deti v hmotnej núdzi bola poskytnutá dotácia vo výške 160,00 €

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
119 726	105 760,34	88,3

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	15 000	15 000	100,0
Ekonomická oblasť	26 470	875,90	3,3
Ochrana životného prostredia	8 336	0	
Bývanie a občianska vybavenosť	60 920	88 621,64	145,5
Zdravotníctvo	0	0	
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1 500	1 262,80	84,2
Vzdelávanie - predškolská výchova	0	0	
Vzdelávanie - základné vzdelanie	7 500	0	
Vzdelávanie - školské stravovanie	0	0	
Sociálne zabezpečenie	0	0	
Spolu	119 726	105 760,34	

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup rodinného domu Včeláre 15 000,00 €

b/ Ekonomická oblasť

- Cesta k IBV 875,90 €

c/ Ochrana životného prostredia

- nakladanie s odpadovými vodami V. etapa 0,00 €

d/ Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie:

- NN prípojky IBV 16 698,93 €
- VO IBV 11 380,62 €
- Kanalizácia IBV 16 201,09 €
- Rozvod plynu IBV 34 213,00 €
- verejné osvetlenie 10 128,00 €

e/Rekreácia, šport, kultúra

splátka 1 262,80 €

Výsledok hospodárenia za rok 2015 je vo výške 121 446,73 €.

Z celkových finančných prostriedkov obce:

zostatky na bežných bankových účtoch:	317 441,52 €
z toho:	
- OTP Banka Slovensko - bežný účet	141 096,60 €
- OTP Banka Slovensko - rezervný fond	106 900,00 €
- OTP Banka Slovensko - sociálny fond	218,07 €
- Prima banka - finančná zábezpeka	27 900,00 €
- Prima banka - vlastné FP	1 783,49 €
- VÚB - bežný účet	39 543,33 €
- pokladňa	2,23 €
Finančné prostriedky celkom	317 443,75 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec by mala vytvárať rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
☐ ZS k 1.1.2015	68 056,01
Prírastky - z prebytku hospodárenia	38 844,02
- ostatné prírastky	90 643,37
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	90 643,37
KZ k 31.12.2015	106 900,03

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	668,53
Prírastky - povinný prídelenie – 1,50%	625,31
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	0,05
Úbytky - závodné stravovanie	835,77
- regeneráciu PS, dopravu	240,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	0,05
KZ k 31.12.2013	218,07

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v eurách zaokrúhlene na dve desatinné miesta**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Neobežný majetok spolu	<i>3 211 623,05</i>	<i>3 126 777,83</i>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	3 114 266,12	3 029 220,90
Dlhodobý finančný majetok	97 556,93	97 556,93
Obežný majetok spolu	<i>292 544,80</i>	<i>324 911,10</i>
z toho :		
Zásoby	968,93	475,21
Pohľadávky	4 195,34	6 992,14
Finančný majetok	286 755,60	317 443,75
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív	<i>2 163,90</i>	<i>2 255,27</i>
SPOLU	<i>3 506 531,75</i>	<i>3 453 944,20</i>

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné zdroje krytia majetku	<i>1 541 314,93</i>	<i>1 762 978,49</i>
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	1 541 314,93	1 762 978,49
Záväzky	<i>1 381 150,46</i>	<i>1 268 926,66</i>
z toho :		
Dlhodobé záväzky	1 281 478,90	1 230 661,46
Krátkodobé záväzky	95 240,20	31 498,49
Bankové úvery a ostatné prij.výp.		
Prechodné účty pasív	<i>584 066,36</i>	<i>422 039,05</i>
Rezervy	4 431,36	6 766,71
SPOLU	<i>3 506 531,75</i>	<i>3 453 944,20</i>

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky: 1 268 926,66 €

- voči ŠFRB dlhodobý	1 202 405,26 €
- voči ŠFRB krátkodobý	21 022,00 €
- voči dodávateľom	1 528,37 €
- tvorba rezervy	6 766,71 €
- finančná zábezpeka I.,II.,	27 900,00 €

B/ Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Nenastali žiadne udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

C/ Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky na rok 2016 je vybudovanie inžinierskych sietí k novej bytovej výstavbe, vybudovanie chodníka k novej bytovej výstavbe a údržba verejného osvetlenia v obci Dvorníky-Včeláre pri ceste smerom k Domu Smútku.

D/ Náklady na činnosť účtovnej jednotky

1. Náklady - popis a výška významných položiek

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v €
a)spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	43 649,84
	502 – Spotreba energie	25 036,39
b)služby	511 – Opravy a udržiavanie	6 942,30
	512 – Cestovné	811,17
	513 – Náklady na reprezentáciu	3 392,39
	518 – Ostatné služby	58 934,93
c)osobné náklady	521 – Mzdové náklady	76 403,52
	524 – Záonné sociálne poistenie	25 975,78
	525 – Ostatné sociálne poistenie	1 035,18
	527 – Záonné sociálne náklady	2 831,36
	528 – Ostatné sociálne náklady	863,50
d)dane a poplatky	538 – Ostatné dane a poplatky	1 095,07
e)odpisy, rezervy a opravné položky	551 – Odpisy d.n.m. a d.h.m.	145 751,79
	553 – Tvorba ost. rezerv z prevádz. činn.	6 107,44
f) finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	2 730,16
g)mimoriadne náklady		
h)náklady na transfery a náklady z odvodu	586 – N. na t. z rozp.obce..subj.mimo v.s.	16 957,67
i) ostatné náklady	541 – Zost. cena predaného d.n.m. a d.h.m.	0,00
SPOLU		418 518,49