

Konsolidovaná účtovná zvierka

**Obce Tušická Nová Ves
za rok 2016**

Konsolidovaná výročná správa za rok 2016

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 : 538

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

Erb obce : Erb obce tvorí divák .

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

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

Konsolidovaná výročná správa Obce Tušická Nová Ves a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
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

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na roky 2016-2018.

Obec v roku 2016 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 2016 bol zostavený a schválený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016 a rozpočet na roky 2017 a 2018 bol vzatý na vedomie.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.12.2015 uznesením č.9/2015.

Rozpočet bol zmenený

- prvá zmena schválená dňa 26.2.2016 uznesením č. 01/2016
- druhá zmena schválená dňa 23.5.2016 uznesením č. 02/2016
- tretia zmena schválená dňa 23.5.2016 uznesením č. 02/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 25.7.2016 uznesením č. 04/2016
- piata zmena schválená dňa 4.11.2016 uznesením č.06/2016
- šiesta zmena schválená dňa 4.11.2016 uznesením č.06/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	553 825,00	628 374,09
z toho :		
Bežné príjmy	548 285,00	578 515,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	400,00	28 360,89
Vlastné príjmy rozpočt. organizácie	5 140,00	5 140,00
Výdavky celkom	529 308,00	605 026,00
z toho :		
Bežné výdavky	95 308,00	99 724,00
Kapitálové výdavky	1 000,00	55 302,00
Finančné výdavky	10 000,00	10 000,00
Výdavky rozpočtovej organizácie	423 000,00	440 000,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
605 206,00	487 326,31	0,80

1) Bežné príjmy - daňové príjmy obce:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
206 221,00	234 910,41	113,91

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 185 861 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 197 489,16 €, čo predstavuje plnenie na 106,26 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 10 150 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 10 996,38 €, čo je 108,34 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 224,66 €.

c) Daň za psa - rozpočet bol 370,00 € príjem bol 368,00 €.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – príjem bol 4 558,67 € a skutočné náklady na vývoz a uloženie odpadu boli 5896,03€. V tom sú výdavky na vrecia, harmonogramy, za nálepky, vývoz veľkokapacitných kontajnerov a vypracovanie hlásení o odpade firmou FURA. Obec doplatila na vývoz a uloženie odpadu 1 337,36 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy obce:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
11 107,00	10 688,88	96,23

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Z vlastníctva majetku – z prenájmu nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8476 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6387,35 €, čo je 75,38 % Bol to príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2631 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 4301,53 €, čo je plnenie schváleného rozpočtu na 163,49 €. Ostatné príjmy boli správne poplatky za osvedčovanie podpisov, opisov a správne poplatky v stavebnom konaní. V tom je aj cintorínsky poplatok v čiastke 260,62€, Poplatky za strávne lístky zamestnancov 665,31€, Nafta- na záber dobývacieho priestoru 1766,81 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet po úpravách na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 432,00	14 937,32	337,04

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

V tom sú príjmy z dobropisov 1567,68 € vlastné príjmy zo školských zariadení 5529,18 €, vrátené prostriedky zo ZŠ rozpočet bol 3330 € a skutočnosť 7840,46 €. Tieto prostriedky boli na prenesený výkon štátnej správy vrátené základnej škole.

Obec prijala nasledovné dotácie:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad	192,15	Dotácia na evidenciu obyvateľov a register adries
2.	MF SR	966,08	Dotácia na referendum
3.	Košický samosprávny kraj	1 500,00	Dotácia na Deň Novešanov
4.		200,00	Sponzorské na Deň Novešanov
5.	Krajský školský úrad	355 162,28	Školstvo
6.	ÚPSV a R	2 046,10	Školské potreby pre deti v HN
7.	DHZ	700,00	Dotácia pre hasičov
8.	ÚPSV a R	5 563,07	Refundácia výdavkov na aktiv.činnosť
9.	Okresný úrad	27,43	Dotácia na skladníka CO
10.	MŽP	44,00	Dotácia na prenesený výkon št.správy
	Spolu:	373 157,11	

Uvedené dotácie boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Dotácie tvorili 94,10 % všetkých príjmov obce, aj keď ich najväčšia časť bola dotácia na PVŠS pre ZŠ.

4) Kapitálové príjmy:

Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	1,06	

Textová časť – kapitálové príjmy:

Tento príjem bol za odpredaj časti kanalizácie, podľa uzatvorenej zmluvy.

5) Príjmové finančné operácie:

Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
28 360,89	38 383,89	135,34

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Skutočnosť bola z prevodu sociálneho fondu v čiastke 423,00 € ako príspevok na stravovanie zamestnancom obce a zo zostatku prostriedkov predchádzajúceho roka v čiastke 2 960,89 €

a z prevodu úveru na financovanie. Schválený rozpočet na prevod prostriedkov na čerpanie úveru na financovanie nebol, ale bol upravený na 25 000,00 €. V skutočnosti sa previedlo do príjmov ako čerpanie na financovanie výdavkov 35 000,00 €.

6) Príjmy ZŠ s MŠ Tušická Nová Ves

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 140,00	21 498,20	418,25

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola – vlastné príjmy školy – 21 498,20€ v tom sú poplatky za školné a poplatky za školskú družinu.

Kapitálové príjmy : ZŠ s MŠ kapitálové príjmy nemala.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	1 176,19	0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
605 026,00	673 242,74	111,27

1) Bežné výdavky :

Rozpočet 2016 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
539 724,00	603 604,74	111,83

2) Kapitálové výdavky :

Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
55 302,00	66 138,00	119,59

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
10 000,00	3 500,00	35,00

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 10 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bola splátená čiastka 3500.-€.

4) Výdavky ZŠ s MŠ, ŠJ a ŠKD v Tušickej Novej Vsi

Bežné výdavky :

Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
440 000,00	486 150,12	110,49

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. Schválený rozpočet na bežné výdavky bol 423 000,00 €.

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 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	633 894,14
z toho : bežné príjmy obce	612 395,94
bežné príjmy RO	21 498,20
Bežné výdavky spolu	603 604,74
z toho : bežné výdavky obce	117 454,62
bežné výdavky RO	486 150,12
Bežný rozpočet	30 289,4
Kapitálové príjmy spolu	1,06
z toho : kapitálové príjmy obce	1,06
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	66 138,00
z toho : kapitálové výdavky obce	66 138,00
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-66 136,94
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-35 847,54
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-35 847,54
Príjmy z finančných operácií	39 560,08
Výdavky z finančných operácií	3 500,00
Rozdiel finančných operácií	36 060,08
PRÍJMY SPOLU	673 455,28
VÝDAVKY SPOLU	673 242,74
Hospodárenie obce spolu so ZŠ s MŠ aj s finančnými operáciami	212,54

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu je v sume 35 847,54 € 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.

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 31.12.2016 čiastkou 4 465,08 € – teda zostatkom rezervného fondu.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	1 553,06
Prírastky - povinný príděl -1,25 %	2 313,80
Úbytky - závodné stravovanie	3 279,90
KZ k 31.12.2016	586,96

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu	1 133 800,90	902 541,91
Neobežný majetok spolu	1 079 362,71	853 322,69
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	16 630,62	34 202,38
Dlhodobý hmotný majetok	1 062 732,09	819 120,31
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	53 776,13	47 912,91
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	5 141,58	2 241,88
Finančné účty	48 457,46	45 319,21
Časové rozlíšenie	662,06	1 306,31

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 133 800,90	902 541,91
Vlastné imanie	923 602,46	218 634,45
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	923 602,46	218 634,45
Záväzky	145 766,39	197 145,64
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 863,16	1 478,83
Dlhodobé záväzky	1 553,06	586,96
Krátkodobé záväzky	46 485,28	70 714,96
Bankové úvery a výpomoci	92 864,89	124 364,89
Časové rozlíšenie	64432,05	486 761,82

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám – úver	124 364,87 €
- voči dodávateľom	22 002,83 €
- voči poisťovňam –odvody	15 363,66 €
- voči zamestnancom	4 238,93 €
- daň zo mzdy	3 159,82 €
- zostatok účtu 357 – dotácie	1 478,83 €
nevyčerpané k 31.12.2016	

S p o l u : 170 608,94 €

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 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	96 135,97	96 135,97	-----
dotácia zo št. rozpočtu	352 114,00	350 863,10	1 250,90
vlastné	5 608,08	5 495,35	112,73

Finančné prostriedky vo výške 1363,63 € boli rozpočtovej organizácií vrátené v januári 2016.

Vypracovala: Jurková
V Tušickej Novej Vsi, jún 2017

Predkladá: starostka obce Ing. Vaľovská

Prílohy: Konsolidovaná účtovná závierka_ Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky

