



**Záverečný účet
Obce Cinobaňa
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Vyvesené dňa : 14.3.2016
Schválené OZ dňa : 28.4.2016
Uznesenie č. 2/2016

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný, kapitálový rozpočet ako prebytkový. Rozpočet finančných operácií ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2014 uznesením č.9 /2014 Bol zmenený :

- dňa 16.07.2015 – Rozpočtovým opatrením č.1/2015 , uznesením č.6/2015
 - Rozpočtovým opatrením č.2/2015 , uznesením č.6/2015
 - Rozpočtovým opatrením č.3/2015 , uznesením č.6/2015

- dňa 15.10.2015 - Rozpočtovým opatrením č.4/2015 , uznesením č.8/2015
- dňa 19.11.2015 - Rozpočtovým opatrením č.5/2015 , uznesením č.9/2015
- - Rozpočtovým opatrením č.6/2015 , uznesením č.9/2015
- dňa 01.12.2015 - Rozpočtovým opatrením č.7/2015 , uznesením č.10/2015
- dňa 16.12.2015 - Rozpočtovým opatrením č.8/2015 , uznesením č.11/2015
- - Rozpočtovým opatrením č.9/2015 , uznesením č.11/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015 v €

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1,943.337,00	2,055.442,00
z toho :		
Bežné príjmy	1,163.543,00	1,219.857,00
Kapitálové príjmy	475.729,00	478.729,00
Finančné príjmy	304.065,00	327.641,00
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	29.215,00
Výdavky celkom	1,943.337,00	2,055.442,00
z toho :		
Bežné výdavky	578.135,00	578.587,00
Kapitálové výdavky	470.943,00	497.519,00
Finančné výdavky	308.851,00	308.851,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	585.408,00	670.485,00

Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2.055.442,00	1,597.130,14	77,70

1) Bežné príjmy - obec

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1,219.857,00	1,241.428,20	101,77

1) Bežné príjmy - daňové príjmy : Rozpočet 588.595,00 € príjem 617.433,38 € čo je 104,89%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 514.941,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 543.643,13 €, čo predstavuje plnenie na 105,57%

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 46.700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 46.628,54 €, čo je 99,85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19.539,43 € čo je 100,20%, dane zo stavieb boli v sume 24.380,66 €, čo je 99,92% a dane z bytov v sume 2.708,45 €, čo je 96,73 %. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 15.784,61 €.

c) **Daň za psa** rozpočet 1.700,00 € príjem 1707,48 €, čo je 100,44 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 413,36 €.

d) **Daň za užívanie verejného priestranstva** rozpočet 800,00 € príjem 724,46 €, čo je plnenie 90,56 %

e) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** rozpočet 24.400,00 €, príjem 24.277,86 €, čo je 99,50 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje nedoplatky za komunálny odpad vo výške 10.731,04 €

f) **Daň za nevýherné hracie prístroje** rozpočet 34,00 € príjem 34,00 € čo je 100,00 %

g) **Daň za ubytovanie** rozpočet 20,00 € príjem 0 €

h) **Daň z povol'ovacej činnosti** rozpočet 0 € príjem 417,91 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet 42.028,00€ , príjem 51.109,58 € plnenie 121,60 %

Príjmy z podnikania –dividendy – rozpočet 300,00 € príjem 0 €

Príjem z prenajatých pozemkov rozpočet 300,00 € skutočnosť 88,30 € čo je 29,43 %, nedoplatky sú vo výške 637,07 €

Príjem z prenajatých budov rozpočet 10.002,00 € skutočnosť 9.213,51 € čo je 92,12%, nedoplatky sú vo výške 1.751,93 €

Príjem z prenájmu str.a.prístr.a zarad rozpočet 500,00 € skutočnosť 351,25 € čo je 70,25%.

Príjem z poplatkov rozpočet 5.200,00 € skutočnosť 5.414,00 € čo je 104,12 %.

Príjem za porušenie predpisov rozpočet 34,00 € skutočnosť 40,00 € , čo je 117,65 %

Príjem za predaj výr.a služieb rozpočet 25.233,00 € skutočnosť 24.872,00 € čo je 98,57 %

v tom : voda , el.energia 3.122,60 € ,káblová televízia 187,42 € , stočné 11.864,67 € , miestny rozhlas 650,70 € ,odpadové nádoby 440,22 € , služby DS 621,70 € , za kopírovanie 75,97€, za elektro odpad 120,80 € , za služby 344,50 € ,vrát,soc.výpomoc 49,37 € ,cintorínske poplatky 652,40 € , poplatky knižnica 41,50 € , kalendáre 497,00 €,príjem za stravné od zamestnancov a zo SF 5.966,51 € ,príjem za prebytočný hnut.majetok 236,64 €.

Príjem z účtov fin.hospodárenia rozpočet 208,00 € skutočnosť 173,20 € , čo je 83,27 %

Ostatné príjmy rozpočet 251,00 € skutočnosť 10.957,32 € , čo je 4365,47%

3) Bežné príjmy – granty a transfery

Rozpočet 589.234,00 € , príjem 572.885,24 € , plnenie 97,23 %

2)Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
478.729,00	5.012,08	1,05

a) príjem z kapitálových aktív rozpočet 54,00 € , príjem 247,08 € , plnenie 457,56 %

b) príjem z predaj pozemkov rozpočet 3.000,00 € , príjem 1765,00 € , plnenie 58,83 %

c) granty zo ŠR-EF , rozpočet 475.675,00 € , príjem 3.000,00 € , plnenie 0,63 %

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
327.641,00	321.474,56	98,12

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
29.215,00	29.215,30	100,00

Prijaté transfery v roku 2015 zo ŠR a v rámci verejnej správy

Účel	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálového transferu	Poskytovateľ
Matrika	bežný	2.932,74	OÚ Lučenec
Evidencia obyvateľstva	bežný	769,56	OÚ Lučenec
Rodinné prídavky Osob.príjemca	bežný	3.575,04	ÚPSVaR Lučenec
Dávky v HN-osob.príjemca	bežný	19.266,60	ÚPSVaR Lučenec
Rodič.príspevok-osob.príj	bežný	4.064,00	ÚPSVaR Lučenec

Strava detí v HN	bežný	14.016,00	ÚPSVaR Lučenec
Terénna soc.práca ESF	bežný	26.095,14	ESF
Referendum	bežný	1.920,00	OÚ Lučenec
ROEP	bežný	461,24	
ZŠ s MŠ pren.kompet	bežný	473.564,62	Krajský školský úrad +ESF
Aktivačná činnosť	bežný	14.385,70	ÚPSVaR Lučenec
MOS	bežný	3.705,04	ÚPSVaR Lučenec
Znevýhodnený uchádzač	bežný	3.129,56	ÚPSVaR Lučenec
Zvonička	bežný	5.000,00	MK SR
Prevenca kriminality-kamery	kapitálový	3.000,00	MV SR
Spolu :		575.885,24	

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2,055.442,00	1,565.841,24	76,18

1) Bežné výdavky –obec :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
578.587,00	599.541,62	103,62

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.1.1 Výkon.a zákonodar.orgány	271.395,00	250.217,18
01.1.2 Finančná a rozpočt.oblasť	6.153,00	6.877,74
01.3.3 Iné všeobecné služby	2997,00	2.946,33
01.7.0 Transakcie verej. dlhu	870,00	642,44
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	943,00	765,29
04.1.2 Všeob.prac.oblasť.údržba	4.010,00	4.584,45
04.1.2 Všeob. prac.oblasťAČ,MOS	7.600,00	23.169,66
04.5.1 Cestná doprava	113.180,00	115.062,71
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	29.716,00	29.860,22

05.2.0 Naklad. s odpad vodami	18.622,00	17.142,81
06.4.0 Verejné osvetlenie	24.643,00	24.790,97
06.6.0 Bývanie a obč.vybav.	7.210,00	7.068,51
08.1.0 Rekreačné a športové služby	15.630,00	15.145,09
08.2.0 Kultúrne služby-KD	23.433,00	20.823,75
08.2.0 Knížnice	200,00	202,18
08.2.0 Ostatné kult.slужby	12.510,00	11.391,29
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	1.100,00	286,68
08.4.0 Náboženské .slужby	2.022,00	1.433,89
10.2.0 Zariad.soc.slуж.-staroba	2.699,00	0
10.4.0 Rodina a deti	1.976,00	3.575,04
10.7.0 Soc.pom.občan.v HN	16.413,00	14.016,00
10.7.0 Soc.pomoc-dávka vHN	8.757,00	23.440,82
10.7.0-terénna soc.práca	8601,00	26.098,57
	578.587,00	599.541,62

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
497.519,00	292.190,54	58,73

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.1.1 Pozemky	1.500,00	1.500,00
01.1.1 inventár	5.000,00	2.242,80
01.1.1 kamery	5.000,00	4.866,00
01.1.1Projektová dokumentácia	10.000,00	0
01.1.1 Detský mobiliár	500,00	0
01.1.1 Rekonštrukcia MŠ	19.000,00	0
01.1.1 – obnova zvoničky	6.208,00	0
03.2.0-požiarna ochrana	1.500,00	0
04.5.1-chodník Ban.ul	8.000,00	0
05.1.0-kontajner	210,00	210,00

05.2.0-nakladanie s odpad vodami	11.374,00	0
06.3.0-zásob.vodou	216,00	216,00
06.4.0Verejné osvetlenie	314.368,00	278.366,58
06.6.0-zdravot.stredisko	4.800,00	4.789,16
08.2.0 -kultúra	95.843,00	0
08.4.0 DS projekt dok.	1.000,00	0
08.4.0 DS - inventár	13.000,00	0
	497.519,00	292.190,54

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
308.851,00	3.624,00	1,17

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	308.851,00	3.624,00

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
670.485,00	670.485,08	100,00

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
ZŠ s MŠ	491.367,00	491.367,22
Materská škola	83.830,00	83.829,53
Školská jedáleň	58.691,00	58.690,91
Školský klub detí	36.597,00	36.597,42
Spolu:	670.485,00	670.485,08

Poskytnuté transfery v roku 2015 :

Názov	Druh transferu Bežný/kapitálový	Výdaj transferu Bežný/kapitálový
Cinobanský športový klub	bežný	14.500,00
SZPB	bežný	160,00
SZZP	bežný	160,00
SČK	bežný	250,00
OZ Cinobančan	bežný	250,00
NETWORK	bežný	200,00
Cirkevný zbor Turičky	bežný	2.000,00
Spolu :		17.520,00

Závěrečný účet obce Cinobaňa za rok 2015	
(v €)	
Bežné príjmy	1,241.428,20
Bežné príjmy rozpočtovej organizácie	29.215,30
Bežné výdavky	599.541,62
Bežné výdavky rozpočtovej organizácie	670.485,08
Prebytok bežného rozpočtu	+616,80
Kapitálové príjmy	5.012,08
Kapitálové výdavky	292.190,54
Schodok kapitálového rozpočtu	-287.178,46
Výsledok hospodárenia (schodok rozpočtu) BP+KP-BV+KV	-286.561,66
Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia	
Prebytok bežného rozpočtu	+616,80
Schodok kapitálového rozpočtu	-287.178,46
Prebytok finančných operácií	+317.850,56
Rozdiel	+31.288,90
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR	-255,68
Prebytok rozpočtového hospodárenia odvieť do RF	+31.033,22

Schodok rozpočtu v sume 286.561,66 € zistený 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 bol v priebehu rozpočtového roka vysporiadaný prijatým krátkodobým bankovým úverom.

Prebytok finančných operácií v sume 317.850,56 € bol v roku 2015 spôsobený prijatým krátkodobým úverom na kapitálové výdavky a prevodom nevyčerpaných prostriedkov z roku 2014 .

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 :

- *Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené pre ZŠ s MŠ na dopravné vo výške 255,68 €*

Na základe uvedených skutočností navrhujeme zostatok finančných operácií v zmysle §15 ods.1 písm c) zákona č.583/2004 Z.z. previesť do Rezervného fondu vo výške 31.033,22 €.

Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov, rezervného fondu a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	46.639,32
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok + úrok	101.949,48
Ostatné výdavky - daň	18,26
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
KZ k 31.12.2015	148.570,54

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	943,53
Prírastky - povinný prídél - 1,00 %	
- ďalší prídél - 0,5 %	
Spolu :	1603,60
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1651,76
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	895,37

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

A K T Í V A - materská účtovná jednotka

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Neobežný majetok spolu	2,465.637,47	2,627.552,65
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4.999,30	3.847,30
Dlhodobý hmotný majetok	2,003.474,17	2,166.541,35
Dlhodobý finančný majetok	457.164,00	457.164,00
Obežný majetok spolu	982.498,69	943.555,31
z toho :		
Zásoby	361,52	370,93
Pohl'adávkky	53.664,27	46.094,09
Finančné účty	240.387,08	234.713,98

Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	102,65	53,28
Zúčtovanie medzi subjektami VS	687.983,17	662.323,03
Náklady budúcich období	3.556,32	3.190,82
SPOLU	3,451.692,48	3,574.298,78

P A S Í V A – materská účtovná jednotka

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné zdroje krytia majetku	1,991.582,84	1,907.818,19
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	1,991.582,84	1,907.819,19
Záväzky	85.001,53	352.199,16
z toho : Rezervy ost.krátkodobé	8.182,69	4.196,69
Dlhodobé záväzky	943,53	895,37
Ost.zúčtov.rozp.obce a VÚC	37.305,26	26.051,16
Krátkodobé záväzky	25.754,61	27.693,70
Bankové úvery	12.815,44	293.362,24
Výnosy budúcich období	1.375.108,11	1,314.281,43
SPOLU	3,451.692,48	3,574.298,78

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 293.362,24 €
- voči dodávateľom 11.885,55 €
- voči zamestnancom 9.097,30 €
- voči org.soc.a zdravot. 5.669,80 €
- voči daňovému úradu 1.041,05 €

Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej činnosti .

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	K 31.12.2015
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – Tržby z predaja služieb	16.548,15
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	597.253,42
	633 – Výnosy z poplatkov	29.475,44
	641 –tržby z predaja DNH a DHM	2.012,08
	642 – tržby z predaja materiálu	396,68
	644-zmluvné pokuty a penále	0
	645- ostatné pokuty a penále	10,00
	648 – Ostatné výnosy	19.999,38
Zučtovanie rezerv	653-zučet.ostat.rezerv	5.386,00
	657-zučet.zákon.oprav.položiek	13.572,00
	658-zučet.ostat.opr.položiek	1.768,57
	662 – úroky	173,20
	668-ostatné fin.výnosy	427,91
Výnosy z transferov a rozpočtových a príjmov v obciach	693-výnosy z transferov od subj.VS	98.597,50
	694 – výnosy z kap.transferov zo ŠR	63.995,50
	699 – výnosy samosprávy z odvodu rozpočet.příjmov	13.059,30
Spolu :		862.675,13

1.Náklady - hlavná činnosť /v celých EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v € K 31.12.2015
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	39.869,99
	502 – Spotreba energie	51.786,75
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	150.076,00
	512 – Cestovné	683,84
	513 – Náklady na reprezentáciu	811,38

	518 – Ostatné služby	60.805,78
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	141.988,58
	524 – zákonné soc.poistenie	50.314,25
	525 – Ostatné sociálne poistenie	1.980,00
	527 - zákonné soc.náklady	14.650,04
Dane a poplatky	538 – ostatné dane a poplatky	1.980,89
	541 – Zostatková cena predaného majet.	
	545 – ostatné pokuty,penále	1.400,13
	546- odpis pohľadávky	16.452,99
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	47.486,83
Manká a škody	548- Manká a škody	226,00
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	551-odpisy DNMa DHM	130.919,32
	553– tvorba rezerv	1.400,00
	558-tvorba opravných položiek	9.020,00
Finančné náklady	562 – úroky	332,59
	568 – ostatné finančné náklady	6.224,31
Náklady na transfery	584 – náklady na transfer do RO	198.592,32
	585-náklady na transfer ostat,subj.VS	418,94
	586 – náklady na transfery mimo verejnej správy	17.720,00
	587 –náklady na ostatné transfery	1.272,63
	591- Splatná daň z príjmov	26,22
Spolu		946.439,78
Zisk+ alebo strata -		-83.764,65

Významné investičné akcie v roku 2015 :

- nákup pozemku	1.500,00 €
- nábytok kancelária starostu	2.242,80 €
- kamery	4.866,00 €
- verejné osvetlenie	278.366,58€
- Zdravotné stredisko – vykurovacía pec	4.789,16 €

Predpokladané významné investičné akcie v roku 2016 :

- Kanalizácia
- Stavebné úpravy KD Cinobaňa
- Rekonštrukcia Materskej školy
- Obnova kultúrnych pamiatok
- Urnový háj
- Chodník na Banskej ulici

Obec k 31.12.2015 neposkytla žiadne záruky

Hodnotenie plnenia programov

Rozpočet podľa programov	Rozpočet rok 2015	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015
Příjmy spolu:	1943337	2055442	1597130,14
Výdavky spolu:	1943337	2055442	1565841,24
<i>Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola</i>	32688	35598	12436,63
<i>Program 2: Propagácia a marketing</i>	2675	3675	3262,89
<i>Program 3: Interné služby</i>	40639	33875	39059,37
<i>Program 4: Služby občanom</i>	25387	19819	4696,71
<i>Program 5: Bezpečnosť</i>	16158	345744	307989,37
<i>Program 6: Odpadové hospodárstvo</i>	233866	45218	43629,91
<i>Program 7: Doprava</i>	1416	1590	1587,36
<i>Program 8: Komunikácie</i>	116600	117230	112236,35
<i>Program 9: Vzdelávanie</i>	604408	713868	694843,69
<i>Program 10: Šport</i>	11720	15630	15143,54
<i>Program 11: Kultúra</i>	244668	130239	25967,20
<i>Program 12: Prostredie pre život</i>	17600	10930	28845,17
<i>Program 13: Sociálne služby</i>	44653	36353	63996,00
<i>Program 14: Administratíva</i>	550859	545673	212147,05
Výsledok rozpočtového hospodárenia:	0	0	+31288,90

Monitorovacia správa k 31.12.2015 je spracovaná ako samostatný materiál.

Jozef Melicher
starosta obce

Vypracovala : Mária Balkovská
V Cinobani , dňa 26.2.2016