

**Závěrečný účet Obce
Markušovce
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Virág Marek

Spracoval: Mgr. Bednariková Margita

V Markušovciach dňa 1.6.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 02. 06. 2016

Návrh záverečného účtu zvesený z úradnej tabuli dňa 21. 06. 2016

28.06.2016

146/2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec 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. 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 21.10.2014 uznesením č. 232/2014 bod 2.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 21. 04. 2015 uznesením č. 36/2015
- druhá zmena schválená dňa 04. 06. 2015 uznesením č. 53/2015
- tretia zmena schválená dňa 30. 07. 2015 uznesením č. 60/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 22. 10. 2015 uznesením č. 84/2015
- piata zmena - nebolo podpísané uznesenie
-

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 493 940	2 720 853
z toho :		
Bežné príjmy	2 395 662	2 680 343
Kapitálové príjmy	0	300
Finančné príjmy	86 128	28 060
Príjmy RO s právnou subjektivitou	12 150	12 150
Výdavky celkom	2 486 151	2 705 410,76
z toho :		
Bežné výdavky	751 872	959 092,50
Kapitálové výdavky	314 500	242 327,26
Finančné výdavky	36 792	35 096,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 382 987	1 468 895,00
	0	15 442,24

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 720 853,00	2 671 968,82	98,20

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 720 853,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 671 968,82 EUR, čo predstavuje 98,20 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 680 343,00	2 653 734,10	99,01

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 680 343,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 653 734,10 EUR, čo predstavuje 99,01 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 118 657,00	1 093 418,53	97,74

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 988 097,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 008 292,13 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,04 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 78 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 42 055,68 EUR, čo je 53,68 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 781,75 EUR, dane zo stavieb boli v sume 27 893,55 EUR a dane z bytov boli v sume 380,38 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 36 684,85 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5 370,83 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 178 451,57 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 050 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 993,94 €, čo je 94,66 % plnenie. Za rozpočtový rok 2015 bolo zinkasovaných 962,45 €, za nedoplatky z minulých rokov 31,49 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa 323,70 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 64,14 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 51 030 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 41 684,58 EUR, čo je 81,69 % plnenie. Za rozpočtový rok 2015 bolo zinkasovaných 14 282,53 EUR poplatok za komunálny odpad obce, 24 592,92 EUR poplatok za uloženie komunálny odpad SABAR, NOVA, za nedoplatky z minulých rokov 2 809,13 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad v sume 117 444,17 EUR, z toho PO – 9 194,79 EUR, FO – 107 969,14 EUR a chatky – 280,24 EUR.

Daň za dobývací priestor 328,06 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
99 330,00	109 930,67	110,67

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 61 885,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 69 529,63 EUR, čo je 112,35 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 466,74 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 68 062,89 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 130,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 716,49 €, čo je 86,79 % plnenie.

- správne poplatky 676,49 €
- správne poplatky matrika 181,50 €
- správne poplatky stavebný úrad 1350,00 €
- správne poplatky register obyvateľstva 361,00 €
- iné správne poplatky 147,50 €

Iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 34 315,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 33 645,35 €, čo je 98,05 % plnenie.

- Za predaj výrobkov, tovarov a služieb 32 000,06 €
- Za stravné 927,42 €
- Za znečisťovanie ovzdušia 434,30 €
- Za porušenie predpisov 283,57 €

Iné nedaňové príjmy:

- Z odvodov hazardných hier a iných podobných hier 210,97 €
- Z dobropisov 1 740,05 €
- Iné 33,00 €

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 462 356,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 450 384,90 EUR, čo predstavuje 99,18 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR	19 655,05	Aktivačná činnosť formou menších obecných služieb pre obec
UPSVaR	6 124,41	§ 50 j

ÚPSVaR	22 169,92	Záškolástvo
ÚPSVaR	32 567,54	Hmotná núdza
ÚPSVaR	1 320,8	Rodičovský príspevok
ÚPSVaR	6 044,64	Prídavky na deti
MŠ SR – operačný program Vzdelávanie	10 257,35	ZŠ – Vzdelávaním pedagogických zamestnancov
ÚPSVaR	1 463,29	Zabezpečenie výkonu osobitného príjemcu
ÚPSVaR	102 631,85	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ZŠ s MŠ Markušovce
ÚPSVaR	19 065,00	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ŠpZŠ Markušovce
ÚPSVaR	21 414,00	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ZŠ s MŠ Markušovce
ÚPSVaR	4 548,40	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ŠpZŠ Markušovce
MV SR	640,00	Referendum
Obvodný úrad Košice	76,44	Starostlivosť o vojnové hroby
MV SR – sekcia verejná správa	7 204,92	Matrika
MV SR – sekcia verejná správa	1 370,26	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľstva
Okresný úrad SNV – odbor krízového riadenia	187,20	Skladník materiálu CO
Okresný úrad Košice – odbor školstva	1 034 514,00	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ Markušovce - normatívne
Okresný úrad Košice – odbor školstva	2 604,00	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ Markušovce – materské školy
Okresný úrad Košice – odbor školstva	10 692,00	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ Markušovce – vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Košice – odbor školstva	39 186,00	Sociálne znevýhodnené prostredie
Okresný úrad Košice – odbor školstva	2 420,00	ZŠ – príspevok na učebnici
MDVaRR SR	3 856,71	Spoločný stavebný úrad
MV SR	5 200,00	Deratizácia, dezinfekcia a dezinfekcia v marginalizovaných rómskych komunitách
Okresný úrad Košice – odbor starostlivosť o životné prostredie	564,15	Životné prostredie
MŽP - Environmentálny fond	94 601,00	Likvidácia skládky KO
Katastrálny úrad Košice	5,97	ROEP - kataster

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
300	150	50

Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 150 EUR, čo predstavuje 50 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
28 060,00	16 796,74	59,86

Z rozpočtovaných finančných príjmov 28 060,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 16 796,74 EUR, čo predstavuje 59,86 % plnenie.

V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 16 796,77 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
12 150,00	16 237,45	133,64

Z rozpočtovaných bežných príjmov 12 150 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 16 237,45 EUR, čo predstavuje 128,68 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Materská škola	1 528,00 EUR
Školský klub detí	935,00 EUR
Prenájom ihrisko	460,00 EUR
Príspevok strava 55%	12 364,25 EUR
Iné príjmy	347,77 EUR
Dobropis (MŠ –originálne)	588,30 EUR
Úrok	14,13 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
2 705 410,76	2 216 209,32	81,92

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 705 410,76 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 216 209,32 EUR, čo predstavuje 81,92 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
959 092,50	714 383,00	74,49

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 959 092,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 714 383,00 EUR, čo predstavuje 74,49 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č.1 Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 215 803 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 182 221,54 EUR, čo je 84,44 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, REGOP, Spoločného stavebného úradu, cestná doprava, životné prostredie, aktivačného pracovníka, pracovník zamestnaný na základe § 50 j, pracovník pre osobitný príjemca, vodovod.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 84 347,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 72 092,44 EUR, čo je 85,47 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 625 878,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 390 741,43 EUR, čo je 62,43 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 24 864,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 61 355,09 EUR, čo predstavuje 246,76 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 8 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 7 972,50 EUR, čo predstavuje 97,23 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
242 327,26	62 740,65	25,89

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 242 327,26 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 62 740,65 EUR, čo predstavuje 25,89 % čerpanie.

Kapitálové výdavky boli použité:

- na zakúpenie pozemku od firmy Bane v Sp. Novej Vsi vo výške 4 760,00 €
- za vypracovanie projektovej dokumentácie: Revitalizácia centrálnej zóny, ČOV, Kanalizácia III. Etapa, Projekt KD, TJ Slovan, Multifunkčné ihrisko, Cintorín v celkovej výške 22 565,33 EUR,
- na realizácia nových stavieb KD, chodníky na cintoríne v celkovej výške 33 287,39 EUR,

- na rekonštrukciu a modernizáciu: Verejné priestranstvo revitalizácia a dom smútku v celkovej výške 2 127,93 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
35 096,00	35 094,35	99,99

Z rozpočtovaných 35 096,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 35 094,35 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 468 895,00	1 403 991,32	95,58

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 468 895,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 403 991,32 EUR, čo predstavuje 95,58 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č.2 Záverečného účtu.

1. Základná škola - prenesené kompetencie - vlastné príjmy

ZŠ	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
mzdy	66 3105	685 928,61	103
odvody	242251	248 676,39	103
tovary a služby	169 663	147 461,37	87
Spolu	1 075 019	1 082 066,37	101

2. Školské zariadenia - prenesené kompetencie - originálne kompetencie - vlastné príjmy

MŠ	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
mzdy	46 550	46 781,28	100
odvody	17 178	16 946,72	100
tovary a služby	46 698	42 235,34	90
Spolu	110 426	105 963,34	96

ŠKD	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
mzdy	6 900	6 704,53	97
odvody	3 000	3 195,47	107
tovary a služby	5 600	4 327,05	77
Spolu	15 500	14 227,05	92

ŠJ	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
mzdy	45 000	45 659,34	101
odvody	17 000	16 340,66	96
tovary a služby	18 730	16 812,25	90
Spolu	80 730	78 812,25	98

Celkom	206 656	199 002,64	96
--------	---------	------------	----

3. Projekty EÚ

	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
Vzdelávaním pedagogických zamestnancov	8 510	8 914,61	105

4. Hmotná núdza

	Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
Učebné pomôcky	26 460	20 783,20	79
Strava v HN	152 250	9 322,45	61
Spolu	178 710	114 007,7	64

Celkom	1 468 895	1 403 991,32	96
---------------	------------------	---------------------	-----------

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 669 971,55
z toho : bežné príjmy obce	2 653 734,10
bežné príjmy RO	16 237,45
Bežné výdavky spolu	2 118 374,32

z toho : bežné výdavky obce	714 383,00
bežné výdavky RO	1 403 991,32
Bežný rozpočet	+551 597,23
Kapitálové príjmy spolu	150,00
z toho : kapitálové príjmy obce	150,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	62 740,65
z toho : kapitálové výdavky obce	62 740,65
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-62 590,65
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+489 006,58
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	25 911
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	463 095,58
Príjmy z finančných operácií	16 796,74
Výdavky z finančných operácií	35 094,35
Rozdiel finančných operácií	-18 297,61
PRÍJMY SPOLU	2 686 918,29
VÝDAVKY SPOLU	2 216 209,32
Hospodárenie obce	+470 708,97
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	25 911
Upravené hospodárenie obce	+444 797,97

Nerozpočtované príjmy a výdavky

Príjmy obec 1 198,56 €

Príjmy RO 227 078,21 €

Výdavky obec 1 812,65 €

Výdavky RO 236 085,17 €

Stav peňažných prostriedkov obce k 31.12.2015 : 1 229 046,23 €

Pokladnica	333,45 €
BÚ VÚB banka (základný)	469 389,42 €
BÚ VÚB banka (dotačný)	5 235,00 €
BU VÚB banka (dary)	61,13 €
BÚ Prima banka	751 249,77 €
BÚ OTP banka	2 777,46 €

Prebytok rozpočtu v sume 444 797,97 EUR 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 25 911,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 444 797,97 EUR

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 na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 25 911,00 EUR, a to na :
 - Národný program výchovy, vzdelávania a mládeže v základných a stredných školách a zabezpečenie ich prevádzky - podprogram OD501 v sume 20 711,00 €
 - nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu na zabezpečenie deratizácie na rómskom sídlisku Jareček 5 200,00 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2014 vo výške 444 195,54 EUR.

5. 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	577 276,06
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	118 790,95
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2015	696 067,01

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A - obec

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	8 794 135,64	9 173 408,76
Neobežný majetok spolu	6 883 056,12	6 806 348,54

z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	8 793,64	5 806,64
Dlhodobý hmotný majetok	6 387 378,83	6 313 658,25
Dlhodobý finančný majetok	486 883,65	486 883,65
Obežný majetok spolu	1 905 420,43	2 360 578,99
z toho :		
Zásoby	1 642,90	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 001 268,63	970 220,91
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	114 832,80	158 402,60
Finančné účty	787 676,10	1 231 575,68
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 659,09	6 481,23

P A S Í V A - obec

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 794 135,64	9 173 408,76
Vlastné imanie	6 668 228,02	7 100 546,15
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	6 668 228,02	7 100 546,15
Záväzky	801 240,68	772 581,43
z toho :		
Rezervy	103 854,63	103 854,63
Zúčtovanie medzi subjektami VS	17 031,85	16 957,41
Dlhodobé záväzky	618 132,96	593 614,96
Krátkodobé záväzky	36 243,53	42 567,88
Bankové úvery a výpomoci	25 977,71	15 568,55
Časové rozlíšenie	1 324 666,94	1 300 281,18

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	15 586,55 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	543 653,45 EUR
- voči dodávateľom	12 082,33 EUR
- voči zamestnancom	9 604,90 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	8 583,99 EUR
- ostatné	4 376,43 EUR

Obec uzatvorila v roku 2007 s OTP Banka Slovensko, a.s. Zmluvu o úvere na spolufinancovanie výstavby 30b.j. v rómskej osade Jareček. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2017, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	99 581,76	0,50% p.a.	Bianco zmenka	15 586,55	25.6. 2017

Nebankový úver na výstavbu nájomných bytov v bytovom dome

Na základe Zmluvy o poskytnutí podpory uzavretá podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. v znení noviel o Štátnom fonde rozvoja bývania č. 810/1710/2005 zo dňa 24.6.2005 vo forme úveru bude obci poskytnutá podpora na výstavbu nájomných bytov v bytovom dome – 3x8 bj ul. Školská v celkovej výške 23 690 tis. Sk. Čerpanie úveru bolo podmienené predložením daňového dokladu (faktúry) spolu so súpisom vykonaných prác alebo dodávok. Úver spolu s úrokom obec spláca pravidelným mesačnými splátkami vo výške 2 529,28 €. Zostatok nebankového úveru k 31.12.2015 je v hodnote 543 653,45 €

Prepočet podmienok dodržiavania § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene niektorých zákonov

Ods. 6a) celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Skutočné bežné príjmy z predchádzajúceho rozpočtového roka 2014 1 071 272,08 EUR

- z toho 60 % = 642 763,25 EUR

Ods. 6b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Skutočné bežné príjmy z predchádzajúceho rozpočtového roka 2014: 1 071 272,08 EUR

- z toho 25 % = 267 818,02 EUR

Suma ročných splátok úveru a splátok úrokov z úveru v roku 2015:

Bankové úvery	- úroky	232,85	EUR
	- istina	10 391,16	EUR

Podmienka § 17 ods. 6 b) dodržaná

Úvery ŠFRB nezahrňovaný do § 17 ods. 6	- úroky	5 651,49 EUR
	- istina	24 703,19 EUR

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Za rok 2015 obec nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

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 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
SLOVAN FO Markušovce – bežné výdavky	9 800,00 €	9 800,00 €	0,00
Rímskokatolícka cirkev, farnosť Markušovce – časopis POKOJ a DOBRO – bežné výdavky	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00
eRko – Hnutie kresťanských spoločenstiev detí Oblastné centrum Spiš – bežné výdavky	300,00 €	300,00 €	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Markušovce – bežné výdavky	1 200,00 €	1200,00 €	0,00

Dotácie boli poskytnuté v súlade so VZN č.1/2006 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
	180 757,39	170 915,39	9 842,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
-	-	-	-

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých finančných	Rozdiel

	prostriedkov	prostriedkov	
-	-	-	-

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť formou menších obecných služieb pre obec	19 655,05	24 427,78	-4 683,72
UPS VaR	§ 50 j	6 124,41	10 394,40	-4 269,99
ÚPSVaR	Záškolástvo	22 169,92	22 169,92	0,00
ÚPSVaR	Rodičovský príspevok	1 320,80	1 320,80	0,00
ÚPSVaR	Prídavky na deti	6 044,64	6 044,64	0,00
MŠ SR – operačný program Vzdelávanie	ZŠ – Vzdelávaním pedagogických zamestnancov	10 257,35	10 257,35	0,00
ÚPSVaR	Zabezpečenie výkonu osobitného príjemcu	1 463,29	1 463,29	0,00
ÚPSVaR	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ZŠ s MŠ Markušovce	102 631,85	102 631,85	0,00
ÚPSVaR	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ŠpZŠ Markušovce	19 065,00	19 065,00	0,00
ÚPSVaR	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ZŠ s MŠ Markušovce	21 414,00	21 414,00	0,00
ÚPSVaR	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ŠpZŠ Markušovce	4 548,40	4 548,40	0,00
MV SR	Referendum	640,00	640,00	0,00
Obvodný úrad Košice	Starostlivosť o vojnové hroby	76,44	76,44	0,00
MV SR – sekcia verejná správa	Matrika	7 204,92	7 204,92	0,00
MV SR – sekcia verejná správa	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľstva	1 370,26	1 370,26	0,00
Okresný úrad SNV – odbor krízového riadenia	Skladník materiálu CO	187,20	187,20	0,00
Okresný úrad Košice – odbor	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ Markušovce - normatívne	1 034 514,00	1 013 803,00	20 711,00

školsťva				
Okresný úrad Košice – odbor školsťva	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ Markušovce – materské školy	2 604,00	2 604,00	0,00
Okresný úrad Košice – odbor školsťva	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ Markušovce – vzdelávacie poukazy	10 692,00	10 692,00	0,00
Okresný úrad Košice – odbor školsťva	Sociálne znevýhodnené prostredie	39 186,00	39 186,00	0,00
Okresný úrad Košice – odbor školsťva	ZŠ - príspevok na učebnice	2 420,00	2 420,00	0,00
MDVaRR SR	Spoločný stavebný úrad	3 856,71	3 856,71	0,00
MV SR	Deratizácia, dezinfekcia a dezinfekcia v marginalizovaných rómskych komunitách	5 200,00	0	5 200,00
Okresný úrad Košice – odbor starostlivosť o životné prostredie	Životné prostredie	564,15	564,15	0,00
MŽP Environmentálny fond	Likvidácia skládky KO	94 601,00	94 601,00	0,00
Katastrálny úrad Košice	ROEP - kataster	5,97	5,97	0,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Programový rozpočet obec Markušovce	Rozpočet rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015 v celých € zaokrúhlené na dve desatinné miesta	% plnenia
Výdavky spolu:	2 705 410,76	2 216 209,32	81,92
Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola	740 460,00	357 588,81	48,29
Program 2: Propagácia a marketing	1 740,00	991,28	56,97
Program 3: Interné služby	83 953,00	53 701,19	63,97
Program 4: Služby občanom	67 530,00	47 153,55	69,83
Program 5: Bezpečnosť	6 612,00	4 892,79	74,00
Program 6: Odpadové hospodárstvo	176 395,00	178 194,83	101,02
Program 7: Komunikácie	3 800,00	2 337,91	61,52
Program 8: Vzdelávanie	1 468 895,00	1 424 702,32	99,99
Program 9: Šport	1 300,00	1 246,56	95,89
Program 10: Kultúra	16 327,76	4 426,99	27,11
Program 11: Prostredie pre život	26 313,00	17 889,93	67,99
Program 12: Bývanie	3 140,00	13 592,88	429,71
Program 13: Sociálne služby	108 945,00	130 234,88	119,54

Vypracovala: Mgr. Bednariková Margita

Marek Virág
starosta obce

V Markušovciach dňa 28.6.2016