

**Závěrečný účet obce Matiaška za rok
2015**

OBECNÉ ÚDAJE:

Názov: Obecný úrad Matiaška
Sídlo: Matiaška 56, 094 31 Matiaška
Telefonické spojenie: 057/4452202 0911504604
e-mail: ou.matiaska@gmail.com
Právna forma: Obec – verejná správa
Bankové spojenie: VÚB Hanušovce nad Topľou
Číslo účtu: 20825632/0200

Predmet činnosti: Všeobecná verejná správa

Orgány obce: Zastupiteľstvo obce Matiaška

Zastupiteľstvo obce: Pavelica Peter – zástupca starostu obce
Hruška Ján ml.,
Terkanič Marián
Durkoš Ján
Pilát Tomáš

Počet obyvateľov: 298 k 31.12.2015

Organizačná zložka obce: Obecná knižnica

Spracovanie agendy úradu: Väčšia časť agendy je spracovaná počítačom programom Ifosoft kde dodávateľ je firma Ifosoft Prešov.

Záverečný účet za rok 2015 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
4. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu
5. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Záverečný účet obce Matiaška za rok 2015.

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2014 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7 / zákona 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 a vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.12.2014 uznesením č. 10/2014

Rozpočet obce v eurách.

Príjmy celkom	155,569,-
Výdavky celkom	155.569,-

Bežné príjmy – upravený rozpočet	183.721 ,-
Bežné výdavky- upravený rozpočet	183.721,-

Bežné príjmy skutočnosť	182.423,01
Bežné výdavky skutočnosť	164.433,53
Prebytok	17.989,48

Kapitálové príjmy	0
Kapitálové výdavky	0

2. Rozbor plnenia bežných príjmov za rok 2015 v eurách

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%plnenie
183.721	182.423,01	99,29

3. Rozbor plnenia bežných výdavkov za rok 2015 v eurách

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%plnenie
183.721	164.433,53	89,50

Prebytok hospodárenia je vo výške 17.989,48

1. Údaje o plnení príjmov a výdavkov za rok 2015.

Rozpočet obce Matiaška bol schválený v mesiaci december 2014 kde príjmy boli 155.569,- a výdaje 155.569,-. Rozpočet bol upravovaný v roku 2015 a to následovne:

Obec predkladá záverečný účet v zmysle zákona 583/2004 a jeho neskorších predpisov. Obec hospodárila podľa schváleného rozpočtu z roku 2015. V hodnotení záverečného účtu obce predkladáme údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie.

A/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 94.000,- eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 92.878,09 eur, čo predstavuje plnenie na 98,81%.

B/ Daň z nehnuteľností

Daňové príjmy trieda 1

	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2015	
Trieda 1 – Daňové príjmy	94.000	92.878,09	98,81%
Pozemky	2.980	2.973,48	99,78%
Stavby	1.180	1.162,75	98,54%
Pes	208	208,-	100,00%
TKO	1.580	1.580,-	100,00%

Nedaňové príjmy trieda 2

Nedaňové príjmy boli rozpočtované v sume 11.562 a plnenie bolo v sume 11.483,05 čo je 99,32%

	Rozpočet	Skutočnosť	
Ostatné poplatky	415	441,46	106,38%
Príjem z mierových osláv	0	0	0%
Poplatok za MŠ	320	295	92,19%
Poplatok za ŠKD	350	353	100,86%
Úroky z účtov	9	0,02	0,02%
Príjem z prenájmu	3000	2926,04	97,53%
Príjem za stravne ŠJ	3508	3507,53	99,88%
Popl. a platby za stravu obec	0	0	0%
Predaj prebytočného majetku	960	960	100%
Od FO	3.000	3.000	100%

Granty a transfery trieda 3

	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v%
Dotácie úrad vlády	8000	8000	100%
Dotácia recyk.fond	89	89	100%
Dotácia voľby	600	590,25	98,38%
Dotácia odchodné	1921	1910	99,43%
KŠU normatívy	45900	45.887	99,97%
KŠÚ soc.znev.prostr.	707	707	100%
KŠU VP	636	636	100%
Dotácia VPP	10.383	10,382,97	100%
KŠU cestovné	1532	1532	100%
KŠU 5ročné deti	1248	1248	100%
UP školské potreby	234	232,40	99,32%
Dotácia Regob	89,76	89,76	100%
UP potraviny dotácia	850	833,26	98,03%

Granty a transfery boli v skutočnosti čerpané vo výške 72.137,64

Granty a transfery boli rozpočtované vo výške 72.211,-

Skutočné čerpanie bolo vo výške 99,89%

Vrátená dotácia bola vo výške 49,75 preplatok voľby kde poskytnutá dotácia na voľby bola vo výške 640 Eur.

Vrátená dotácia na stravu bola vo výške 184,16 – poskytnutá dotácia na stravu HN bola vo výške 1017,42 Eur.

Rozbor plnenia výdavkov rok 2015

Rozpočet		rozpočet	úprava	plnenie	
OU	0111	47606	57203	56.429,54	98,65%
OU	0112	400	400	396,82	99,20%
Voľby	0160	668	642	590,259	91,94%
Úroky úver	0170	3600	4166	4165,23	99,98%
SAD	0451	285	315	281,04	89,21%
Vývoz odpadu	0510	2500	2445	2367,24	96,81%
VPP	0620	6100	14624	14.351,14	98,13%
Ver. osvetl.	0640	0		0	
kultúra	0820	0		0	
MŠ	0911	22895	23606	23.152,15	98,07%
ZŠ	0912	41685	49787	49.342,32	99,11%
ŠKD	0950	2930	1580	1430,42	90,53%
ŠJ	09602	11300	12245	11.927,38	97,40%
Rodina a deti	1040	0	0	0	
úver krátkodobý	0116	2400	2092	2092	100%
úver biomasa	0170	13200	14616	14.615,03	99,99%

Rozbor plnenia výdavkov obecný úrad rok 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Mzdy	23.623	23.622,43	99,99%
Odvody SP a ZP	8120	8011,67	98,66%
Pokuty a penále	11.876	11.710,66	98,60%
Tovary a služby	13.584	13.084,78	96,32%
Cestná doprava	315	281,04	89,22%
Vývoz odpadu	2445	2.367,24	99,20%

Rozpočet na rok 2015 bol schválený vo výške 47 606,- eur upravený na 57.203 eur a skutočné čerpanie bolo vo výške 56.429,54 eur čo predstavuje 98,64% V roku 2015 bola obci poskytnutá dotácia od Úradu vlády v sume 8.000,- Eur, ktoré boli na bežné výdavky obce a to

na opravu kotla na biomasu suma 2,000,- eur, na nákup drevnej štiepky suma 2.000,- a na vyplatenie odvodov zamestnávateľa sumu 4,000,- eur, kde boli doplatené odvody za obec, materskú školu, školskú jedáleň a školskú družinu /tieto subjekty sú financované z obecného rozpočtu/

Rozbor plnenia výdavkov voľby rok 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Mzdy	0	0	0
Odvody	115	91,74	79,77%
Tovary a služby	241	212,68	88,24%
Dohody o VP	286	285,83	99,94%

Na voľby v roku 2015 bola poskytnutá dotácia na voľby Refendum vo výške 640,- Eur , kde bola použitá čiastka vo výške 509,25 a vrátená dotácia bola vo výške 49,75 Eur

Rozbor dlhodobého úveru Biomasa úroky 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Úroky z úveru OU	4166	4165,23	99,98%

Rozbor plnenia rozpočtu AČ –par. 54 operačný program ľudské zdroje 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	9132	9131,61	99,99%
Odvody	3990	3774,69	94,60%
Tovary a služby	1502	1444,84	96,19%

Obec zamestnávala nezamestnaných občanov cez §54 – operačný program ľudské zdroje, kde 95% nákladov refinancoval úrad práce sociálnych vecí a rodiny a 5% nákladov preplácala obec. Rozpočet obce na VPP bol v sume 14.624 Eur a plnenie bolo v sume 14.351,14 Eur čo predstavuje 98,13%

Rozbor plnenia rozpočtu MŠ 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	16.260	16.258,34	99,99%
Odvody	6.600	6.340,26	96,06%
Tovary a služby	746	553,55	74,25%

Rozpočet na MŠ v roku 2015 bol v sume 23.606 Eur a výdavky MŠ v roku 2015 boli v sume 23.152,15 Eur čo predstavuje 98,07%

Rozbor plnenia rozpočtu ZŠ 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy a odchodné	29544	29.543,32	100%
Odvody	9255	9064,89	97,94%
Tovary a služby a príspevok na učebnice	6883	6681,70	97,07%
Jednotlivcom SZP	726	725,64	99,95%
Jednotlivcom VP	636	636	100%
Jednotlivcom 5 roč.	1148	1144,11	99,66%
Jednotlivcom škol.potreby	233	232,40	99,74%
Jednotlivcom cestovné	1362	1352,26	99,28%

Schválený rozpočet pre ZŠ bol vo výške 41.685 eur upravený bol vo výške 49.787 eur a skutočné čerpanie bolo vo výške 49.342,32 čo predstavuje 99,10%.

Poskytnuté dotácie boli na normatívy v sume 45.887,-, na vzdelávacie poukazy suma 636,-, na sociálne znevýhodnené prostredie suma 707,- eur, 5 ročné deti 1248,- eur, príspevok na učebnice 121,- eur, dotácia na ochodné 1789,- eur dotácia na dopravné bola poskytnutá vo výške 1532,- eur a vyčerpaná bola vo výške 1248,- eur zostatok dotácie vo výške 179,- eur bol použitý a vyučtovaný do 31.03. 2016. Z normatív na ZŠ boli zaplatené aj 2 splátky úveru za kúrenie na Biomase.

Rozbor plnenia rozpočtu ŠKD 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	50	0	0%
Odvody	390	329,51	84,48%
Tovary a služby	340	419,84	123,48%
Dohody o VP	750	681,07	90,81%

Schválený rozpočet na ŠKD bol vo výške 2930,- eur upravený vo výške 1580,- a skutočné čerpanie bolo vo výške 1430,42 čo je 90,53%.

Rozbor plnenia rozpočtu ŠJ 2015

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Mzdy	4940	4939,47	98,23%
Odvody	1992	1.830,41	98,10%
Tovary a služby	660	287,65	70,15%
Jednotlivcom potraviny	840	833,26	84,20%
potraviny	3628	3,627,28	141,49%

Schválený rozpočet na ŠJ bol vo výške 7761,- eur, upravený rozpočet bol vo výške 11.945,- eur a skutočné čerpanie bolo vo výške 12.487,12 čo je 104,53%.

Výdavkové finančné operácie:

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Úver krátkodobý	2092	2092	100%
Úver dlhodobý	14616	14.615,03	99,99%

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

Za úver na biomasu boli zaplatené úroky vo výške 4.165,23
Zaplatená istina je vo výške 14.615,03
Spolu za dlhodobý úver bolo zaplatené 18.780,26 eur.
Zostatok úveru je k 31.12.2015 vo výške 56.800,52 eur.
Splatný ku dňu 28.08.2019.

Za krátkodobý úver bolo zaplatené splátky vo výške 2.092,-
Od 01.01.2016 sa už neplatí.

V roku 2015 obec vracia dotáciu vo výške 100.000,- Eur, kde mesačná splátka je 1000,- Eur.

Bežné transfery

bežné transfery vo výške 89,76 eur a 89,-eur boli vyčerpané k 31.12.2015 .
Transfery boli poskytnuté na register a evidenciu obyvateľstva a recyklačný

fond.

Kapitálové výdavky v roku 2015 neboli.

Prebytok hospodárenie za rok vo výške 17.989,48 eur bol použitý na výdavkové finančné operácie./Splácanie úverov/

Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu k 31.12.2015

Sociálny fond	Suma eur
ZS k 01.01.2015	69,37
Prírastky – povinný prídel 1,05%	392,36
Úbytky závodné stravovanie	52,40
Regenerácia pracovnej sily	241,50
Ostatné služby	134,80
KZ k 31.12.2015	33,03

_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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC. Obci boli poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie v oblasti stavebného poriadku, ochrany životného prostredia a na úsek hlásenia pobytu obyvateľov. Finančne prostriedky boli zúčtované v priebehu roka s poskytovateľmi dotácií. Obec v roku 2015 neposkytla žiadne dotácie právnickým ani fyzickým osobám – podnikateľom.

3. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

AKTÍVA

Názov	Stav k 31.12.2015	
	ZS	KS
Neobežný majetok spolu	417838	409813
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	417838	409813
Obežný majetok spolu	564	489
Z toho:		
Zásoby	52	28
Pohľadávky	0	24
Finančný majetok	512	437
Spolu:	836804	820604

PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2015	KS k 31.12.2015
Vlastné zdroje krytia	197933	182581
Z toho		
Výsledok hospodárenia	104855	102597
Závazky	95335	77931
Z toho		
Dlhodobé	576	554
Krátkodobé	19837	20037
Zostatok dotácie	0	180
Rezervy	360	360
Bankové úvery	74562	56800
SPOLU	493458	441040

Vypracovala Lešková Beáta
V Matiaške dňa 18.05.2016

