

ZÁVEREČNÉHO ÚČTU OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK 2015

Uznesenie č. 14/24052016 písm. A bod 3



PODPISOVÝ ZÁZNAM ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU:

Ing. Marián TÓTH
starosta obce

ZÁVEREČNÝ ÚČET VYPRACOVALA:

Mgr. Silvia HALUZA
účtovníčka obce

Tvrdošovce, Máj 2016

Obsah:

- I. Rozpočet obce Tvrdošovce na rok 2015**
- II. Dôvodová správa**
- III. Plnenie príjmov a výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a podľa programov**
- IV. Rozbor plnenia príjmov**
- V. Rozbor plnenia výdavkov**
- VI. Súvaha – bilancia aktív a pasív**
Výkaz ziskov a strát
Mimorozpočtový výsledok hospodárenia obce Tvrdošovce za rok 2015
- VII. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**
- VIII. Finančné vysporiadanie vzťahov voči:**
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu a štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
- IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce Tvrdošovce k 31.12.2015**
- X. Návrh uznesenia**
- XI. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2015**
- XII. Správa hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Tvrdošovce za rok 2015**

Obec TVRDOŠOVCE skončila rozpočtové hospodárenie za rok 2015 nasledovne:

BEŽNÝ ROZPOČET:		UPRAVENÝ	PLNENIE
PRÍJMY SPOLU		2.556.955,87	2.796.736,05
v tom	Obec	2.544.108,68	2.783.888,86
	ZŠ slovenská	11.655,13	11.655,13
	ZŠ s VJM	1.192,06	1.192,06

VÝDAVKY SPOLU		2.455.635,33	2.434.856,31
v tom:	Obec	1.548.642,50	1.527.863,48
	ZŠ slovenská	528.198,90	528.198,90
	ZŠ s VJM	378.793,93	378.793,93
PREBYTOK BEŽNÉHO ROZPOČTU		101.320,54	361.879,74

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET:		UPRAVENÝ	PLNENIE
PRÍJMY	Obec	1.246.143,00	1.013.500,87
VÝDAVKY	Obec	1.437.752,76	1.440.114,29
VÝDAVKY	ZŠ slovenská	5.976,00	5.976,00
SCHODOK KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU		-197.585,76	-432.589,42

FINANČNÉ OPERÁCIE:		UPRAVENÝ	PLNENIE
PRÍJMY		358.000,00	257.548,55
VÝDAVKY		111.230,40	110.425,75
PREBYTOK		246.769,60	147.122,80

PRÍJMY SPOLU	4.161.098,87	4.067.785,47
VÝDAVKY SPOLU	4.010.594,49	3.991.372,35
VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA	150.504,38	76.413,12

PRÍJMY bez FO	3.803.098,87	3.810.236,92
VÝDAVKY bez FO	3.899.364,09	3.880.946,60
VH PO VYLÚČENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	- 96.265,22	- 70.709,68

II. Dôvodová správa

Základným nástrojom finančného hospodárenia bol rozpočet obce na rok 2015. Výsledok rozpočtového hospodárenia Obce Tvrdošovce, podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov je -70.709,68 EUR.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.10.2014 uznesením č. 36/22102014 písm. A bod 7.

Rozpočet obce bol zmenený rozpočtovými opatreniami osemkrát.

Rozpočtové opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 17.03.2015 uznesením č. 3/17032015 písm. A bod 2

Rozpočtové opatrenie č. 2 bolo schválené dňa 19.05.2015 uznesením č. 5/19052015 písm. A bod 3

Rozpočtové opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 16.07.2015 uznesením č. 7/16072015 písm. A bod 4

Rozpočtové opatrenie č. 4 bolo schválené dňa 16.11.2015 uznesením č. 9/16112015 písm. B bod 7

Rozpočtové opatrenie č. 5 bolo schválené dňa 16.11.2015 uznesením č. 9/16112015 písm. B bod 7

Rozpočtové opatrenie č. 6 bolo schválené dňa 16.11.2015 uznesením č. 9/16112015 písm. A bod 10

Rozpočtové opatrenie č. 7 bolo schválené dňa 15.12.2015 uznesením č.10/15122015 písm. A bod 5

Rozpočtové opatrenie č. 8 bolo schválené dňa 16.02.2016 uznesením č.12/16022016 písm. B bod 4

Podľa § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú súčasťou rozpočtu obce aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov obce a prostriedkov peňažných fondov vyššieho územného celku a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. **Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce.**

Rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak sa vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku. Tento prípad, t.j. schodkový kapitálový rozpočet nastal aj v rozpočtovom hospodárení obce Tvrdošovce v roku 2015. Krytie kapitálových výdavkov bolo zabezpečené z prebytku bežného rozpočtu, zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov a návratnými zdrojmi financovania.

Z uvedeného dôvodu, po zúčtovaní všetkých príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu za rok 2015, vychádza rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu -70.709,68- EUR, a z tohto dôvodu nevzniká povinnosť tvorby rezervného fondu a účelových fondov.

Rozdiel medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami za rok 2015 je zostatok prostriedkov vo výške **147.122,80,- EUR**. Táto suma plne kryje záporný výsledok hospodárenia v sume **-70.709,68 EUR**, z čoho vyplýva, že **výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2015 je 76.413,12 EUR**.

Účtovný (mimorozpočtový) výsledok hospodárenia pred zdanením zistený z **výkazu ziskov a strát** vo výške 2.646,93 EUR – strana 35 záverečného účtu) bude v nasledovnom roku vysporiadaný zúčtovaním výsledku hospodárenia - účet 431, s účtom nerozdeleného výsledku hospodárenia - účet 428.

Súčasťou záverečného účtu za rok 2015 sú okrem údajov o plnení rozpočtu, prehľad o stave a vývoji dlhu, bilancia aktív a pasív. Záverečný účet obsahuje aj vyhodnotenie rozpočtov príspevkovej a rozpočtových organizácií zriadených obcou, údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej a podnikateľskej činnosti a údaje o zúčtovaní finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa.

Prílohou záverečného účtu je Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2015 a Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce.

III. Plnenie príjmov a výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a podľa programov

PLNENIE ROZPOČTU OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK
2015

A/ podľa ekonomickej klasifikácie - PRÍJMY, VÝDAVKY:

		schválený	upravený	plnenie	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	k 31.12.2015	
PRÍJMY OBCE SPOLU:		4.058.079	4.148.251,68	4.079.510,26	98,34
111	Daň z príjmov FO	1.099.895	1.099.895	1.231.087,68	111,93
121	Daň z nehnuteľností	179.500	179.500	178.809,45	99,62
133	Daň za tovary a služby	91.200	91.200	71.443,40	78,34
212	Príjmy z vlastníctva	86.910	86.910	89.962,61	103,51
221	Ostatné poplatky	17.500	17.500	15.515,55	88,66
222	Pokuty a penále	500	500	825,00	165,00
223	Poplatky a platby				
	z náhodného predaja služieb	73.213	73.213	66.034,78	90,20
229	Ďalšie admin.poplatky	750	750	397,83	53,04
240	Úroky z vkladov	50	50	51,48	102,96
290	Iné nedaňové príjmy	16750	27106	161986,79	597,60
311	Tuzemské bežné granty	450	450	739,61	164,36
312	Tuzemské BT v rámci VS	0	0	0	0
	Tuzemské BT (zo ŠR)	794.970	7000	7000,00	100,00
	Tuzemské BT (z ESF)	0	0	0	0
331	Zahraničné bežné granty	0	0	0	0
	Zahr.bežné gr. (z EFRR)	25 000	25 000	25 000	100,00
	BEŽNÉ PRÍJMY:	2.445.966,00	2.544.108,68	2.783.888,86	109,42

322	Tuzemské kapitálové				
	Transfery v rámci ŠR	794.970	7.000,00	7.000,00	100,00
	Transfery v rámci EU	1.119.143	1.119.143	1.002.307,96	89,56
233	Príjem z predaja pozemkov	120.000	120.000,00	4192,91	3,49
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:	2.034.113	1.246.143,00	1.013.500,87	81,33
450	Príjmy z ostatných				
	finančných operácií	100.000	100.000	0,00	0,00
52	Bankové úvery dlhodobé	0	258.000	257.548,55	99,83
	FINANČNÉ OPERÁCIE:	100.000	358.000	257.548,55	71,94
223	Platby za stravné	0	0	24.571,98	0,00
	MIMOROZPOČTOVÝ PRÍJEM	0	0	24.571,98	0,00
	PRÍJMY škôl – Bežný príjem	0	12.847,19	12.847,19	100,00
	PRÍJMY škôl – Mimorozpočtový	0	0	117.774,14	0,00

		schválený	upravený	plnenie	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	k 31.12.2015	
	VÝDAVKY SPOLU:	3.732.389	3.097.625,66	3.102.615,97	100,16
611	Mzdy a platy	429.115	404.830,51	401.839,93	99,26
612	Ošatné	0,00	99,58	99,58	100,00
614	Ostatné osobné vyrovnania	250,00	150,00	0,00	0,00
621	Poistné do VŠZP	23.088,00	22.880,44	22.180,11	96,94
623	Poistné do ostatných zdr.poisť.	14.398	19.540,63	19.261,21	98,57
625	Poistné do sociálnej poisťovne	93.407	110.115,54	107.805,69	97,90
627	Príspevok do DDP	3433,00	3376,24	3.137,64	92,93
631	Cestovné náhrady	100,00	366,24	216,44	59,07

632	Energie, voda, komunikácie	178.710	154.173,62	134.050,05	86,92
633	Materiál	105.456	125.545,09	146.319,26	116,55
634	Dopravné	13.690	36.337,77	33.610,31	92,49
635	Rutinná a štandardná úd. aj zo ŠR	46.120	47.651,38	45.082,94	94,61
636	Nájomné za nájom	1.100	0,00	0,00	0,00
637	Služby	324.091	318.871,25	344.352,20	107,99
641	Bežné transf. v rámci VS	125.452	144.269,38	144.018,50	99,83
642	Bežné transf.jednotlivcom a neziskovým práv.n.osobám	127.152	136.093,56	128.893,60	94,71
651	Splácanie úrokov v tuzems.	22.500	24.341,07	21.208,47	87,13
	BEŽNÉ VÝDAVKY:	1.508.062	1.548.642,50	1.527.863,48	98,66
711	Nákup pozemkov	0,00	0,00	0,00	0,00
713	Nákup strojov, prístrojov...	0,00	9511,20	9511,20	100,00
714	Nákup dopravných prostriedkov	0,00	0,00	0,00	0,00
716	Prípravná a projekt.dokumentácie	2230	18.159,83	17.311,83	95,33
717	Realizácia nových stavieb, rekonš.	2.087.235	1.390.081,73	1.393.291,26	100,23
719	Na združené prostriedky -TK	20.000	20.000	20.000	100,00
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:	2.109.465	1.437.752,76	1.440.114,29	100,16
821	Splácanie tuzemskej istiny	114.862	111.230,40	110.425,75	99,28
	FINANČNÉ OPERÁCIE:	114.862	111.230,40	110.425,75	99,28
633	MIMORozpočTOVÉ VÝDAVKY	0	0	24.212,45	0
	Výdavky škôl- bežné, kapitálový výdavky	847.690	912.968,83	912.968,83	100,00
	Výdavky škôl- mimorozpočtové výdavky	0	0	38.630,48	0

**B/ PODĽA PROGRAMOV -
VÝDAVKY:**

		schválený	upravený	plnenie	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	k 31.12.2015	
	VÝDAVKY SPOLU:	3.732.389	3.097.625,66	3.102.615,97	100,16
01	Plánovanie manažm.a kontrola	45.123	59.348,60	56.819,80	95,74
02	Propagácia a marketing	55.919	63.656	63.760,35	100,16
03	Interné služby	95.360	121.320	98.014,81	80,79
04	Služby občanom	25.602	24.196,03	23.652,97	97,76
05	Bezpečnosť	106.472	116.722	116.166,43	99,52
06	Odpadové hospodárstvo	113.500	153.458,27	162.145,32	105,66
07	Komunikácie a verejné priestr.	1.198.076	1.137.525,96	1.150.976,01	101,18
08	Vzdelávanie	299.642	315.355,72	334.970,23	106,22
09	Šport	108.817	111.607	112.411,89	100,72
10	Kultúra	96.572	97.562	90262,20	92,52
11	Životné prostredie	991.110	209.227	199.309,16	95,26
12	Sociálne služby	92.089	73.658,10	74.293,19	100,86
13	Rozvoj obce a bývanie	115.647	223.604,55	228.428,59	102,16
14	Administratíva	273.598	279.154,03	280.979,27	100,65
	Finančné operácie	114.862	111.230,40	110.425,75	99,28
	Výdavky škôl:	847.690	912.968,83	951.599,31	104,23

IV. Rozbor plnenia príjmov

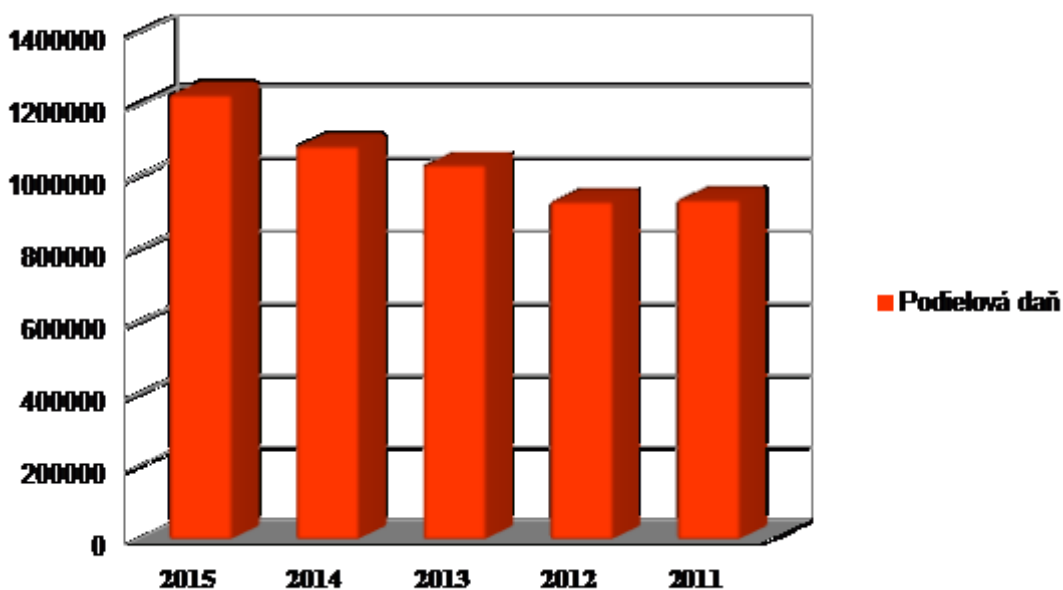
	Schválený	upravený R	plnenie	%
BEŽNÉ PRÍJMY:	2.445.966,00	2.544.108,68	2.783.888,86	109,42

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

	Schválený	upravený R	plnenie	%
111 Daň z príjmov FO	1.099.895	1.099.895	1.231.087,68	111,93

Porovnanie podielových daní za roky

2011, 2012, 2013, 2014, 2015



podielové dane plynúce do rozpočtu obce vo výške 1.231.087,68 EUR boli oproti roku 2014, vyššie o 141.726,34 Eur (rok 2014: 1.089.361,34 Eur, rok 2013: 1.037.557 Eur, rok 2012: 935.830,- Eur, 2011: 940.514 Eur). Percentuálne plnenie rozpočtu bolo na 111,93 %.

B/ Daň z nehnuteľností

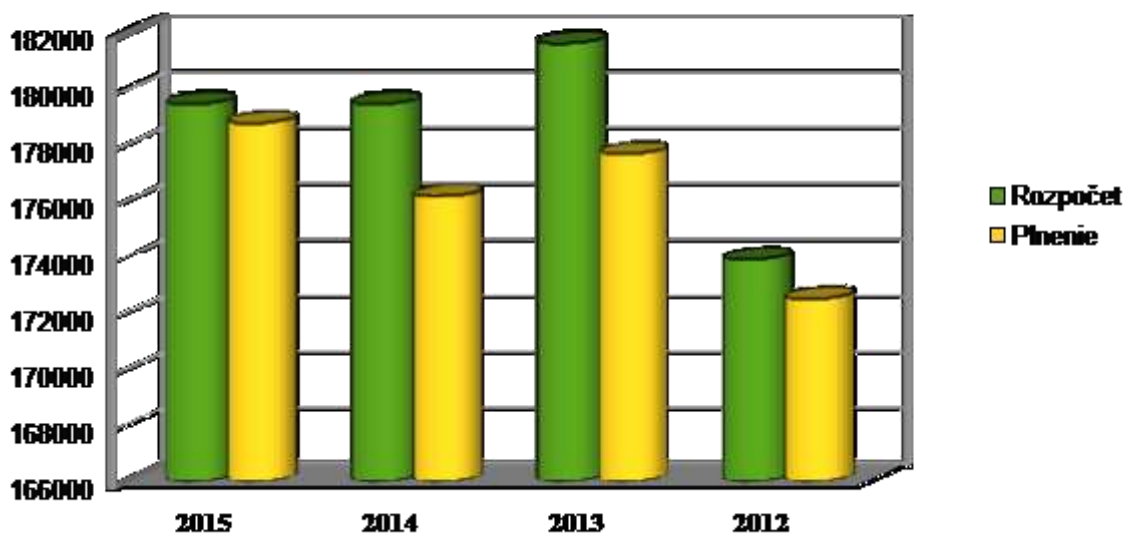
	R	upravený R	plnenie	%
121 Daň z nehnuteľností	179.500	179.500	178.809,45	99,62

Rozpočtované príjmy boli plnené na 99,62 %. K 31.12.2015 je nedoplatok dane z nehnuteľnosti vo výške 6514,84 EUR.

	Rozpočet	Plnenie	%
Daň z pozemkov	151350	150.340,01	99,33
Daň zo stavieb	27050	27.372,26	101,19
Daň z bytov	1100	1.097,18	99,74

Daň z nehnuteľnosti za roky

2012, 2013, 2014, 2015



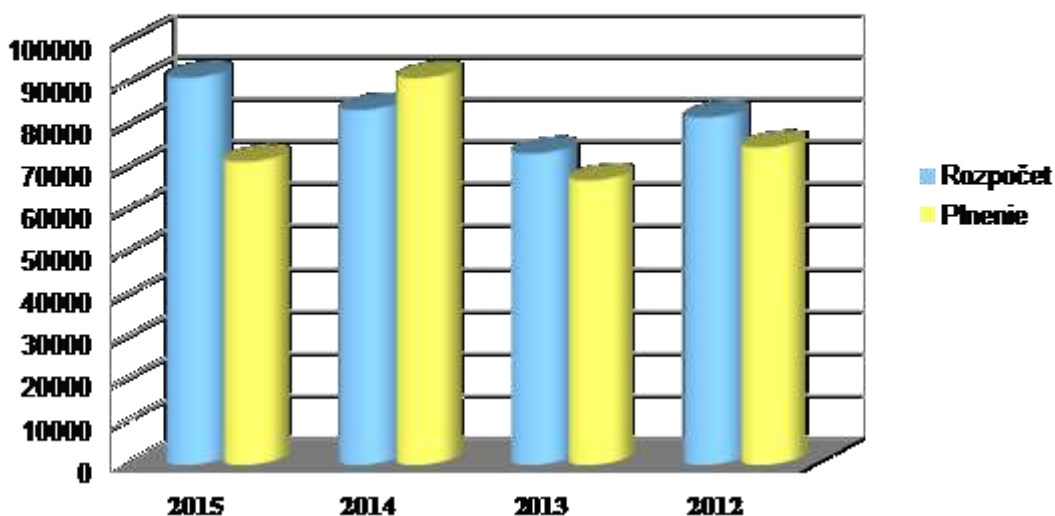
	2015	2014	2013	2012
Rozpočet	179500	179500	181655	173935
Plnenie	178809	176194	177707	172533

C/ daň za tovary a služby

	Schválený	upravený R	plnenie	%
133 Daň za tovary a služby	91.200	91.200	71.443,40	78,34
- v tom:	Rozpočet	Plnenie	%	
- daň za psa	2500	2614,78	104,59	
- daň za užívanie verejného priestranstva	8500	2071,96	24,38	
- daň za komunálne odpady a drobné st.o.	60000	59549,14	99,25	
- daň za nevýherné hracie prístroje	3200	5100,00	159,38	
- poplatok za uloženie odpadu na skládkuNNO	17000	2107,52	12,40	

Daň za tovary a služby za roky

2012, 2013, 2014, 2015



	2015	2014	2013	2012
Rozpočet	91200	83600	73310	81810
Plnenie	71443	91128	67059	74795

V roku 2015 je v obci evidovaných 640 psov, za ktoré obyvatelia platia daň za psa. Nedoplatok na dani za psa k 31.12.2015 je vo výške 84,00 Eur. Daň za užívanie verejného priestranstva predstavuje príjmy obce za hodové atrakcie, príjem z lunaparku, parkovanie nákladných motorových vozidiel počas hodových slávností, parkovanie nákladných motorových vozidiel na verejných priestranstvách. Táto daň obsahuje aj príjem za skládku stavebného materiálu uloženého na verejných priestranstvách. K 31.12.2015 je v účtovníctve evidovaná pohľadávka na dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 9,11 Eur.

Daň za komunálne odpady je vyberaná formou inkasa slovenskou poštou a časť obyvateľov hradí v hotovosti. K 99,25%-nemu plneniu tejto dane môžeme pripísať aj úhrady nedoplatkov z minulých rokov. K 31.12.2015 je nedoplatok za odvoz smetí vo výške 29.457,68 EUR. Príjmy z daní za nevýherné hracie automaty boli realizované vo výške 159,38 % od spoločnosti Gematic s.r.o. Bratislava a Synot TIP s.r.o. Poprad. Gematic s.r.o. Bratislava časť dane za nevýherné hracie automaty vyrubené za rok 2014 uhradila v I.Q.2015 z tohto dôvodu vykazujeme pri tejto príjmovej položke 159,38 %-né plnenie.

Poplatok za uloženie odpadu na skládku z rozpočtovaných 17000,- Eur, bol plnený len na 12,40 % z dôvodu dočasného uzatvorenia Skládky nie nebezpečného odpadu s.r.o. od 1.2.2015.

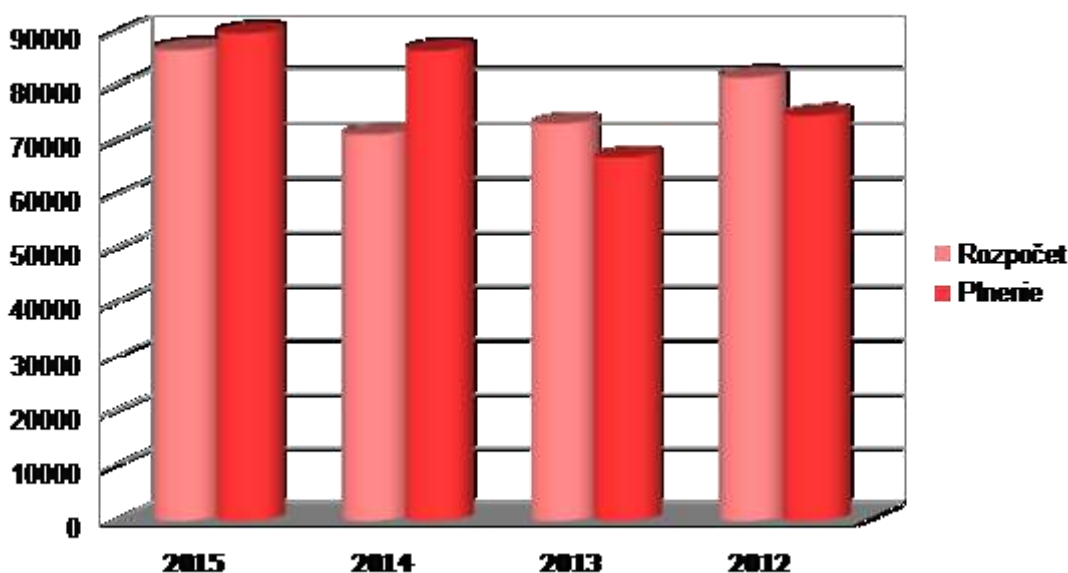
D/ Príjmy z vlastníctva

		Schválený	upravený R	plnenie	%
212	Príjmy z vlastníctva	86.910	86.910	89.962,61	103,51

V tom:	Rozpočet	Plnenie	%
- príjmy z prenajatých pozemkov	5500	5613,07	102,06
- príjmy z prenájmu hrobových miest	2500	1806,00	72,24
- príjmy z prenajatých budov, priestorov	18000	23153,25	128,63
- príjmy z prenájmu nájomných bytoviek	45310	44830,29	98,94
- príjmy z prenájmu pavlačových bytových domov	15600	14560,00	93,33

Príjmy z vlastníctva za roky

2012, 2013, 2014, 2015



	2015	2014	2013	2012
Rozpočet	86910	71 310	73 310	81 810
Plnenie	89963	86 790	67 059	74 795

Rozpočtované príjmy z vlastníctva sú realizované celkovo na 103,51 %. Príjmy z prenajatých pozemkov sú realizované na 102,06 %. Plnenie príjmov z prenajatých budov, priestorov od fyzických osôb predstavuje 128,63 %. K tomuto plneniu je možné pripísať aj úhrady nedoplatkov z minulých rokov. Príjmy z prenájmu nájomných bytov sú realizované na 98,94 %. Príjmy z prenájmu pavlačových bytových domov sú vo výške 14.560 Eur, čo predstavuje 93,33 % plnenie. Predpis pohľadávky za rok 2015 z nájmu pavlačových bytových domov je vo výške 15.600,00 Eur. K 31.12.2015 obec eviduje nedoplatky z prenájmu bytoviek vo výške 9355,93 Eur.

Príjem z prenájmu hrobových miest bol plnený na 72,24 %. V roku 2015 bola predpísaná pohľadávka z prenájmu hrobových miest vo výške 1530,00Eur. K 1.1.2015 obec eviduje nedoplatky za hrobové miesta vo výške 1829,- Eur a k 31.12.2015 v účtovníctve vykazujeme nedoplatok vo výške 1553,00 Eur. Sadzby za hroby podľa nového VZN: jednohrob: 23,- EUR, dvojhrob: 38,- EUR, trojhrob: 53,- EUR, urna: 18,0 EUR, hrobka 58,- EUR.

Počet nedoplatkov za hroby SPOLU: 1.553,00 EUR		
Jednohrob	28 x 23	644,00
Dvojhrob	17 x 38	646,00
Trojhrob	1 x 53	53,00
Urna	2 x 18	36,00
Hrobka	3 x 58	174,00

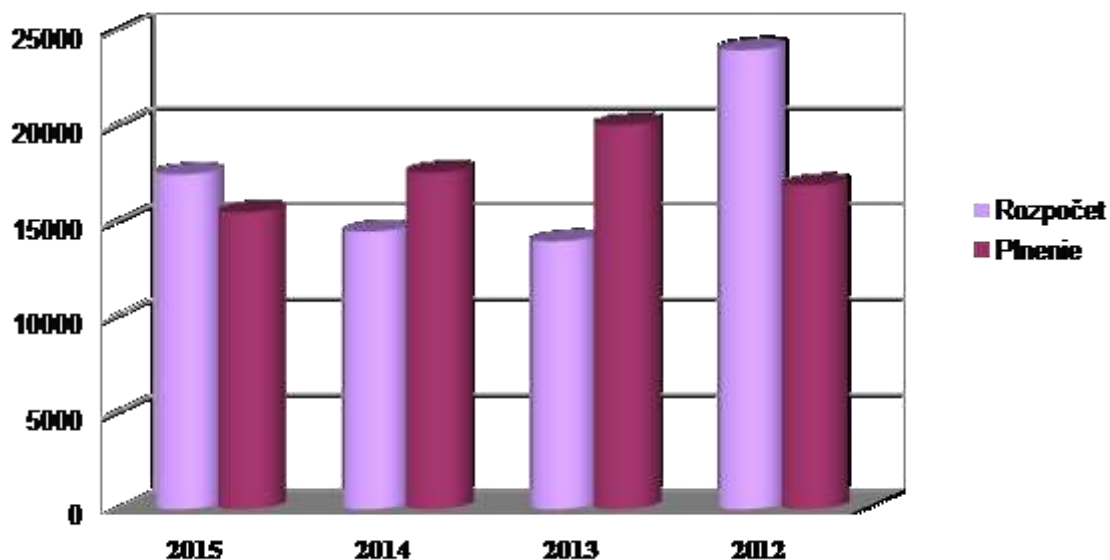
E/ Administratívne poplatky a platby

	Schválený	upravený R	plnenie	%
221 Ostatné poplatky	17.500	17.500	15.515,55	88,66

	Rozpočet	Plnenie	%
Príjmy z osvedčovania, matriky	8500	9315,55	109,59
Príjmy z prevádzkovania VHA	9000	6200	68,89

Ostatné poplatky za roky

2012, 2013, 2014, 2015



	2015	2014	2013	2012
Rozpočet	17500	14500	14000	24000
Plnenie	15516	17595	20076	16921

Príjmy obce zo správnych poplatkov z osvedčovacej agendy, matriky a stavebného konania boli v roku 2015 realizované na 109,59 % Východiskom pre tvorbu rozpočtu príjmov z osvedčovania a matriky bolo plnenie z roku 2014. Príjmy z osvedčovacej agendy, matriky a stavebného konania v roku 2014 boli vo výške 9894,83 Eur. Príjmy z VHA sú podmienené počtom umiestnených automatov v obci, ich percentuálne plnenie je vo výške 68,89 %.

F/ Pokuty a penále		Schválený	upravený R	plnenie	%
222	Pokuty a penále	500	500	825,00	165,00

Predstavuje príjmy z pokút, vybraných obecnou políciou ale aj príjmy z pokút plynúcich do rozpočtu obce vyrubených Ministerstva vnútra SR, zo Správy pokút Trnava.

G/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

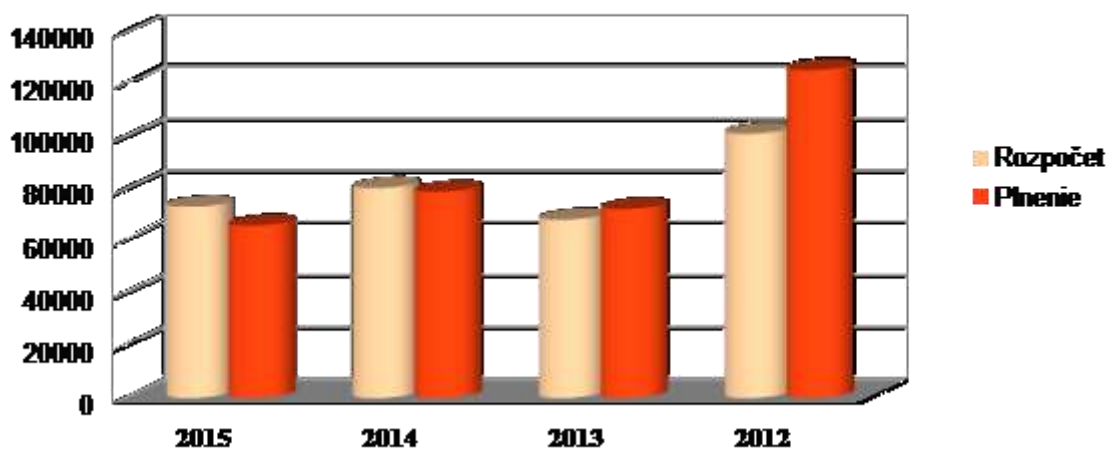
223	Poplatky a platby	Rozpočet	Upravený	Plnenie	%
	z náhodného predaja služieb	73.213	73.213	66.034,78	90,20

V tom:

	Rozpočet	Plnenie	%
- za el. energiu, plyn, tel. služby	20000	17137,96	85,69
- za energie za nájomné byty	3000	5093,00	169,77
- za relácie	2500	2648,00	105,92
- za opatrovateľskú službu	3200	3199,50	99,98
- za služby domov smútku	2000	1614,00	80,70
- za knihy, publikácie	1800	1660,20	92,23
- z kultúrnej činnosti + amfiteáter	18000	8996,00	49,98
- za výpožičné v knižnici	150	64,00	42,67
- za ubytovacie služby	5000	6234,85	124,70
- trhový poplatok	0	3759,64	0
- náhodné príjmy	0	3033,61	0
- za separovaný zber	1500	1517,00	101,13
- z recyklačného fondu	4100	4132,00	100,78
- príjmy za OS v dennom stacionári	3000	501,00	16,70
- príjmy za stravu v dennom stacionári	5163	911,55	17,66
- školné MŠ Hlboká	3400	4186,00	123,12
- školné MŠ s VJM	400	483,00	120,75
- režijné náklady ŠJ MŠ	0	863,47	0

Poplatky a platby z náhodného predaja služieb za roky

2012, 2013, 2014, 2015



	2015	2014	2013	2012
Rozpočet	73213	80354	68250	101160
Plnenie	66035	78938	72318	125527

Plnenie príjmov v kategórii nedaňových príjmov je celkovo vo výške 90,20 %. V prípade príjmov za energie v prenajatých priestoroch je plnenie na 85,69 %. Plnenie príjmov pri poplatkoch za energiu v nájomných bytoch predstavuje 169,77 %-né plnenie z dôvodu úhrad nedoplatkov z minulých rokov. Poplatky za knihy a publikácie zahŕňajú v 92,23-nom plnení príjem z predaja spravodaja, degustačných pohárov a z knihy „Pozdrav z Tvrdošoviec“. Nižší je príjem za výpožičné v knižnici. Plnenie je 42,67 %. Poplatky za náhodné príjmy/práce a služby predstavujú 101,13 %. Položka zahŕňa príjmy za predaj kuka nádob, kopírovanie, údržbárke práce a upratovacie služby vyplývajúce z nájomných zmlúv. Príjmy za separovaný zber vo výške 1517,00 Eur čo predstavuje 101,13 %-né plnenie zahŕňa fakturácie firmám Brantner Nové Zámky s.r.o., Bomat s.r.o. Obchodnému partnerovi Brantner Nové Zámky s.r.o. naša obec pravidelne fakturuje za zhodnotenie PET fliaš.

Percentuálne plnenie príjmov za poskytovanú sociálnu službu v dennom stacionári je realizované len do výšky 16,70 % aj napriek tomu, že denný stacionár v roku 2015 navštevoval jedenásť obyvateľov, ale žiaľ nepravidelne. Tento fakt sa plne odzrkadľuje pri plnení príjmov za sociálnu službu poskytovanú v dennom stacionári.

Príjmy za stravu v DS predstavujú 17,66 % plnenie, z dôvodu že viacerí návštevníci denného stacionára nežiadajú stravovanie v DS.

H/ Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

	Schválený	upravený R	plnenie	%
229 Ďalšie administratívne poplatky	750	750	397,83	53,04

Predstavujú poplatky za znečisťovanie ovzdušia. V roku 2015 bolo plnenie rozpočtu na 53,04 % z dôvodu neuhradenia poplatku za rok 2015 (táto platba bola realizovaná v I.Q.2016)

CH/ Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návr.fin.výp. vkladov

		Schválený	upravený R	plnenie	%
240	Úroky z vkladov	50	50	51,48	102,96

Sú príjmy z účtov finančného hospodárenia v bankách.

I/ Iné nedaňové príjmy

		Schválený	upravený R	plnenie	%
290	Iné nedaňové príjmy	16.750	27.106	161.986,79	597,6

V tom:

	Rozpočet	Plnenie	%
- príjmy z výťažkov lotérií...	550	494,39	89,89
- vratky (preplatky za energie)	22356	31589,61	141,30
- vratky (ZŠ preplatky SPP)	0	13293,27	0
- príjmy z refundácie	4200	25429,48	605,46
- príjmy z poistného plnenia	0	4023,00	0
- iné príjmy	0	87157,04	0

Príjmy z výťažkov lotérií plynú obci od právnických osôb: Tipsport SK, Niké, Junior game, a Fortuna SK. Platby sú v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách, na základe mesačných hlásení stávkových kancelárií. Mesačné príjmy sú v súlade s ich ročným hlásením. Vratky predstavujú príjmy od SPP a ZSE za ročné vyúčtovanie spotreby. Vratky ZŠ zahŕňajú príjem od SPP za ročné vyúčtovanie spotreby plynu a elektrickej energie za rok 2014.

Príjmy z refundácie predstavujú príjmy obce z úhrad za služobné telefóny nad povolený limit, refundácia odmeny skladníka CO, refundácia celkovej ceny práce zamestnancov vykonávajúcich práce počas letnej sezóny pre Termálne kúpalisko s.r.o. Tvrdošovce, refundácia vývozu odpadovej vody.

Príjmy z poistného plnenia predstavujú náhradu škody z PZP za poškodené verejné osvetlenie po dopravnej nehode. Výška poistného plnenia je 3.951,00 Eur. Ďalšie príjmy zahrnuté do tejto kategórie predstavujú vrátený preplatok za prepracovanie poistnej zmluvy za pavlačové bytové domy od Generali poisťovne a.s.

Plnenie iného príjmu je vo výške 87.157,04 Eur. Táto príjmová položka obsahuje finančnú náhradu vo výške 84.550,84 Eur za výrub drevín rastúcich mimo lesa v KÚ Tvrdošovce. K výrubu došlo kvôli realizovaným prácam na stavbe „Vedenie 2x400 kV Gabčíkovo-Veľký Ďur“. Ďalším príjmom sú uhradené pohľadávky za súdne poplatky a celkové trovy právneho zastúpenia z titulu platobného rozkazu vydaného dňa 1.10.2014 z Okresného súdu Nové Zámky voči dlžníkovi.

J/ Tuzemské bežné granty

	R	upravený R	plnenie	%
311 Tuzemské bežné granty	450	450	739,61	164,36

Predstavujú príjmy obce od PD Tvrdošovce na ovocný program pre materské školy, dotovaný zo ŠR, prijatá dotácia z Nitrianskeho samosprávneho kraja na podporu kultúry a športu, prijatá dotácia z Nadácie Petit Academy na podporu projektu „Tanuljunk az Új Szóval“.

K/ Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy

	rozpočet	upravený R	plnenie	%
312 Tuzemské BT v rámci VS	5140	2445,76	2445,76	100
312 Tuzemské BT z rozp. VÚC	26496	26496	26496	100
312 Tuzemské BT zo ŠR	822612	913092,92	913092,92	100

V tom	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
na stavebný poriadok	7452	4818,33	4818,33	100
na PND- záškoláci	140	305,76	305,76	100
Program Obnovy dediny- deň zeme	5000	0	0	0
Na voľby - referendum	0	1280	1280	100
Z Ministerstva kultúry SR	0	660	660	100
Dotácia z NSK	0	200	200	100
Na denný stacionár	26496	26496	26496	100
Na základné školy	734807	762056	762056	100
Na životné prostredie	544	485,08	485,08	100
Na pozemné komunikácie	281	223,82	223,82	100
Na matriku	5775	6136,87	6136,87	100
Na hlásenie pobytu a register obyv.	1776	1709,73	1709,73	100
Na dopravné žiakom	3200	4350	4350	100
Dotácia na stravu v hmotnej núdzi	12000	8190,2	8190,2	100
Transfery na predškolskú výchovu	5200	5751	5751	100
Na školské potreby	2882	2141,4	2141,4	100
Na vzdelávacie poukazy	13311	13164	13164	100
Na učebnice	0	1672	1672	100
Odchodné ZŠ	0	2665	2665	100

Na vzdel. sociálne znevýhod. žiakov	8700	6890	6890	100
Dotácia na výkon samosprávnych funkcií	148	0	0	0
UPSVaR- mzdy, odvody	26536	27555,84	27555,84	100
Odmena skladníka CO	0	241,2	241,2	100
Z Ministerstvo práce -TSP	0	6374,27	6374,27	100
UPSVaR-aktivačná činnosť	0	5429,92	5429,92	100
Testovanie žiakov	0	742,99	742,99	100
Asistent učiteľa	0	2730	2730	100
Rekonštrukcia MŠ	0	9000	9000	100
ZŠ odmeny, odvody, kredity	0	6707	6707	100
Sanácia odpadu	0	34058,27	34058,27	100

L/ a/ Zahraničné bežné granty
b/ Medzinárodné granty

		Schválený	upravený R	plnenie	%
331	Zahraničné bežné granty – Dni sv. Štefana	25.000	25.000	25.000	100

Zahraničný grant - sú to príjmy ktoré boli v roku 2014 schválené Výkonnou agentúrou pre vzdelávanie, audiovizuálnu oblasť a kultúru (EACEA) so sídlom v Bruseli.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:	2.034.113	1.246.143	1.013.500,87	81,33

M/ Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy

		schválený	upravený R	plnenie	%
322	Tuzemské kapitálové transfery				
322	KT na rozšírenie kamerového systému	0	7000	7000	100
322	KT na regenerácia časti obce Tvrdošovce	1.119.143	1.119.143	1.002.307,96	89,56
322	KT na výstavbu vodojemu	794.970	0	0	0

N/ Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

		Schválený	upravený R	plnenie	%
233	Príjem z predaja pozemkov	120.000	120.000	4.192,91	3,49

Kapitálové príjmy – predstavujú príjmy z predaja predzáhradiek.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
FINANČNÉ OPERÁCIE:	100 000	358.000	257.548,55	71,94

P/ Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
513	Ostatné úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci				
	Dlhodobé bankový úver	0	258.000	257.548,55	99,83

Suma 258.000,-- predstavuje sumu úveru, ktorá bola prijatá od OPT Banky a.s. na úhradu technickej infraštruktúry vybudovanej pri malometrážnych nájomných budov na ulici Železničná, na úhradu technickej infraštruktúry vybudovanej pri pavlačových nájomných domoch na ulici Školská a na úhradu 5 % z celkových oprávnených výdavkov pri Regenerácie časti obce Tvrdošovce.

Q/ Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	100 000	100 000	0	0

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje príjem v rámci finančných operácií, ktorý slúži na vyrovnanie schodku rozpočtu počas rozpočtovaného roka. V roku 2015 túto finančnú operáciu nebolo nutné realizovať.

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
	Mimorozpočtové príjmy a výdaje	0	0	24.571,98	0

R/ Nerozpočtované príjmy

223	Nerozpočtované príjmy ŠJ MŠ a ZŠ – poplatky za stravné	0	0	24.571,98	0
------------	---	----------	----------	------------------	----------

	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
Príjmy škôl:	0	12.847,19	130.621,33	1016,73

Základná škola J.A.Komenského

	Rozpočet	Upravený R	Plnenie	
	Prímy spolu	0	11.655,13	93.531,97
	v tom:			
223	Poplatky a platby za ŠKD	0	1675,10	1675,10
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	9,23	9,23

292	Vratky	0	9970,80	9970,80
223	Potraviny ŠJ – mimorozpočtové p	0	0,00	39476,27
292	Depozit a iné	0	0,00	42400,57

Základná škola K. Szemerényiho

		Rozpočet	Upravený R	Plnenie
Príjmy spolu		0	1.192,06	37,089,36
v tom:				
212	Príjmy z prenajatých budov	0	368,88	368,88
223	Poplatky a platby za ŠKD	0	819,00	819,00
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	4,18	4,18
292	Depozit a iné	0	0,00	35897,30

V. Rozbor plnenia výdavkov

		Schválený	upravený R	plnenie	%
BEŽNÉ VÝDAVKY:		1.508.062	1.548.642,50	1.552.075,93	100,22

611	Mzdy a platy	429.115	404.830,51	401.839,93	99,26
612	Ošatné	0,00	99,58	99,58	100,00
614	Ostatné osobné vyrovnania	250,00	150,00	0,00	0,00

Mzdy podľa programov a projektov:

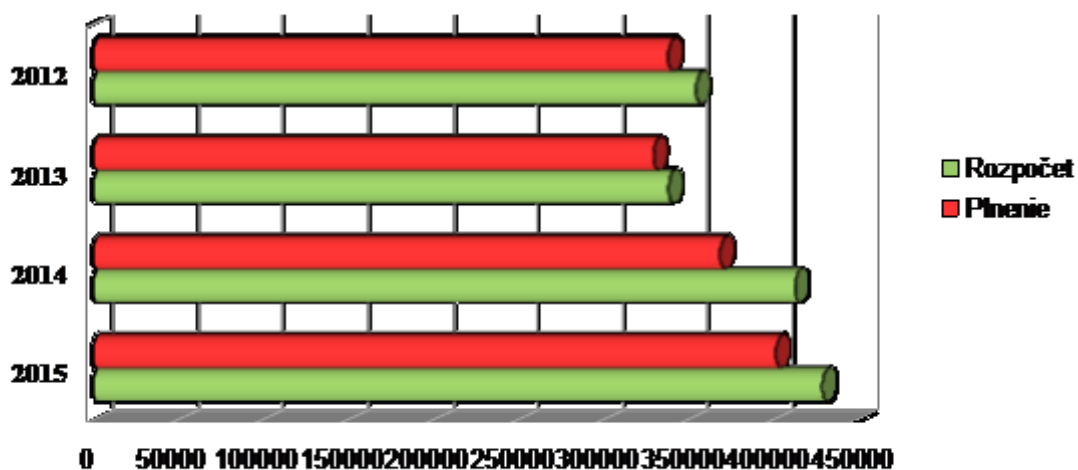
Vlastné prostriedky:	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
Kontrolná činnosť	9.000	9.823,00	9.822,74	100
Káblová televízia	6.600	7.781	7.781,18	100
Verejný poriadok a bezpečnosť	36.000	38.324	38.323,83	100
Materská škola Hlboká	85.970	86.254	86.253,96	100
Materská škola nám.sv.Štefana	26.220	27.572	27.572,23	100
ŠJ pri MŠ	22.290	23.895	23.894,75	100
Športová infraštruktúra	13.500	13.826	13.825,73	100
Obecný dom	17.500	19.020	19.019,99	100
Opatrovateľská služba	19.100	17.452	17.452,80	100
Denný stacionár	9.300	2.448	0	0
Obecný úrad	118.420	110.757,44	110.757,44	100

Aktivačné práce (vlastné prostriedky)	3.633	3.633	3.633	100
SPOLU:	367.533	360.785,44	358.337,65	99,30

zo ŠR:	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
UPSVaR mzdy, odvody	26536	22.892,37	22.892,37	100
Matrika	7514	3.995,72	3.995,72	100
Opatrovateľky v dennom stacionári	26496	9.558,24	9.558,24	100
Hlásenie pobytu	0	1.709,73	1.709,73	100
Stavebný poriadok	1036	542,79	0	0
Civilná obrana	0	241,20	241,20	100
Životné prostredie	0	300	300	100
UPSVaR mzdy, odvody – TSP	0	4655,02	4655,02	100
Pozemné komunikácie	0	150	150	100
SPOLU:	61.582	44.045,07	43.502,28	98,77

Porovnanie mzdových nákladov za roky

2012-2015



	2012	2013	2014	2015
Rozpočet	354736	338681	412876	429115
Plnenie	338571	329812	368895	401840

Evidenčný počet zamestnancov obce k 31.12.2015 podľa stredísk v zmysle štvrťročného výkazu o práci:

Vo fyz.osobách z toho: na kratší prac.čas na urč.dobu

Obecný úrad	18	2	0
Opatrovateľská služba	4	2	4
Aktivačné práce	9	0	9
Materské školy	20	2	0
Obecná polícia	4	0	0

		Schválený	upravený R	plnenie	%
621	Poistné do VŠZP	23.088,00	22.880,44	22.180,11	96,94
623	Poistné do ost. zdr.poist'.	14.398	19.540,63	19.261,21	98,57
625	Poistné do soc.poist'ovne	93.407	110.115,54	107.805,69	97,90
627	Príspevok do DDP	3433,00	3376,24	3.137,64	92,93

Výdavky – odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za zamestnávateľa sú čerpané adekvátne k mzdovým nákladom.

		Schválený	upravený R	plnenie	%
631	Cestovné náhrady	100,00	366,24	216,44	59,07

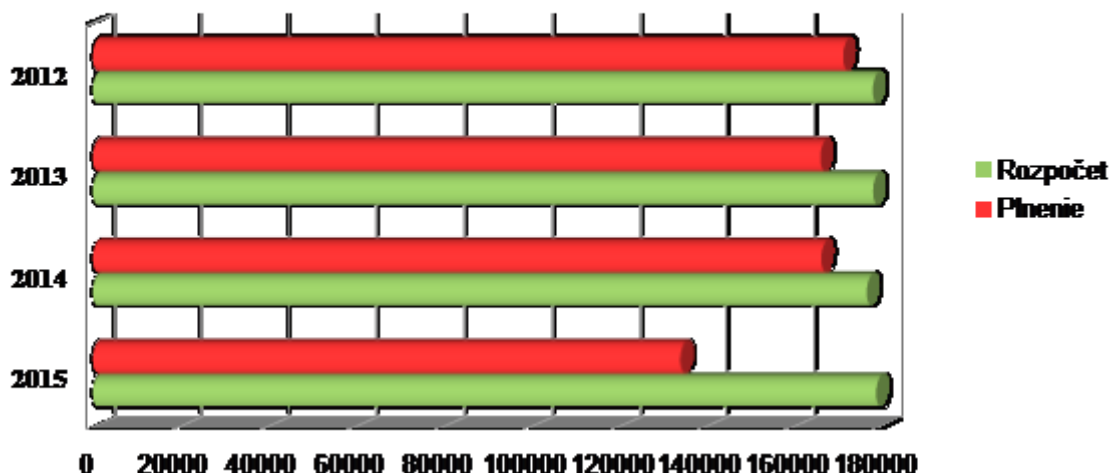
Výdavky na cestovné náhrady vo výške 59,07 % v programe Administratíva – cestovné náhrady na hromadnú dopravu zamestnancom pri účasti na školení.

		Schválený	upravený R	plnenie	%
632	Energie, voda, komunikácie	178.710	154.173,62	134.050,05	86,92

Položka 632 predstavuje výdavky obce na spotrebu energií (plyn, el. energia, voda) a telekomunikačné poplatky, poplatky za internetové služby vo všetkých budovách obce.

Porovnanie nákladov na energiu za roky

2012-2015



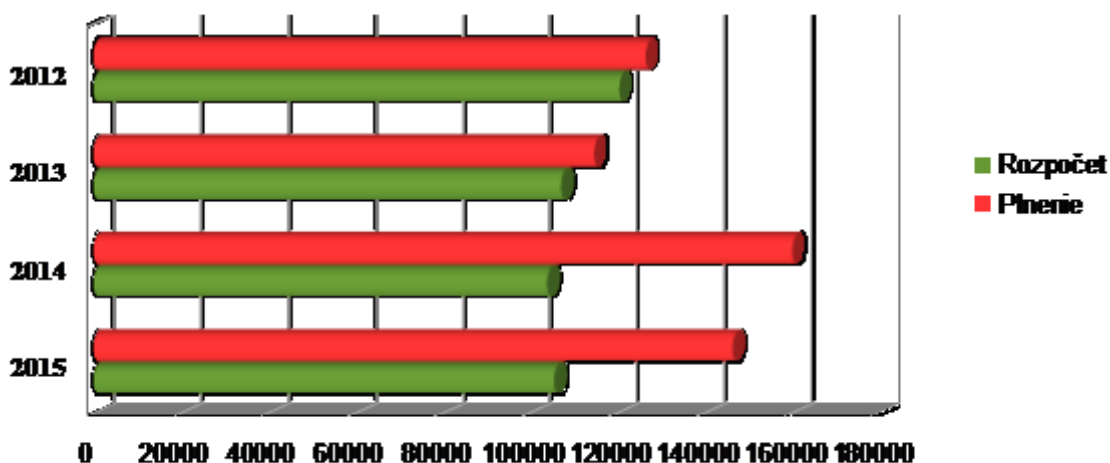
	2012	2013	2014	2015
Rozpočet	177958	178030	176580	178710
Plnenie	171211	166024	166209	134050

	Schválený	upravený R	plnenie	%
633 Materiál	105.456	125.545,09	146.319,26	116,55

Výdavky na spotrebu materiálu – 633 sú všetky výdavky tohto druhu v jednotlivých programoch rozpočtu – od kancelárskych potrieb až po stavebný materiál na údržbu budov obce, materiál na údržbu a opravu verejného osvetlenia, materiál na miestne komunikácie, na verejnú zeleň, na údržbu autoparku, reprezentačné výdavky obce, výpočtová technika, ktorá nespĺňa podmienky dlhodobého majetku, materiál na údržbu miestneho rozhlasu, prevádzkové stroje a zariadenia, ktoré nie sú dlhodobým majetkom, voda na pitný režim, knihy, noviny, časopisy, odborné publikácie, pracovné odevy, softvér, palivá ako zdroj energie, licencie platené pre SOZA, reprezentačné spojené s kultúrnymi akciami. telekomunikačná technika, špeciálny materiál pre zamestnancov obecnej polície atď. Do tejto skupiny sa účtuje nákup potravín pre MŠ ŠJ. Táto položka sa nerozpočtuje ale v plnení obec vykazuje 24.212,45 Eur a práve z toho dôvodu percentuálne plnenie rozpočtu bolo 116,55 %.

Porovnanie materiálových výdavkov za roky

2012-2015



	2012	2013	2014	2015
Rozpočet	120429	107071	103586	105456
Plnenie	126420	114661	160019	146319

	Schválený	upravený R	plnenie	%
634 Dopravné	13.690	36.337,77	33.610,31	92,49

Položka 634 – Dopravné, predstavuje výdavky na palivá, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny, servis, údržbu a opravu autoparku, povinné zmluvné poistenie, karty, známky, poplatky – diaľničné známky, parkovné, poplatky za služby STK v jednotlivých programoch a podprogramoch obce. Dopravné zahŕňa časť dotácie z Environmentálneho fondu – Sanácia miest s nezákonne umiestneným odpadom – Tvrdošovce vo výške 14.115,09 Eur. Rozpočet bol čerpaný na 92,49 % v nasledovných položkách:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Palivá,mazivá,oleje	7760	15591,62	13622,02	87,37
Servis,údržba, opravy	3500	2898,85	2393,85	82,58
Poistenie	2010	2434,28	2323,88	82,58

Dopravné	0	14862,82	14862,82	100
Karty, známky, poplatk	420	550,20	407,74	74,11

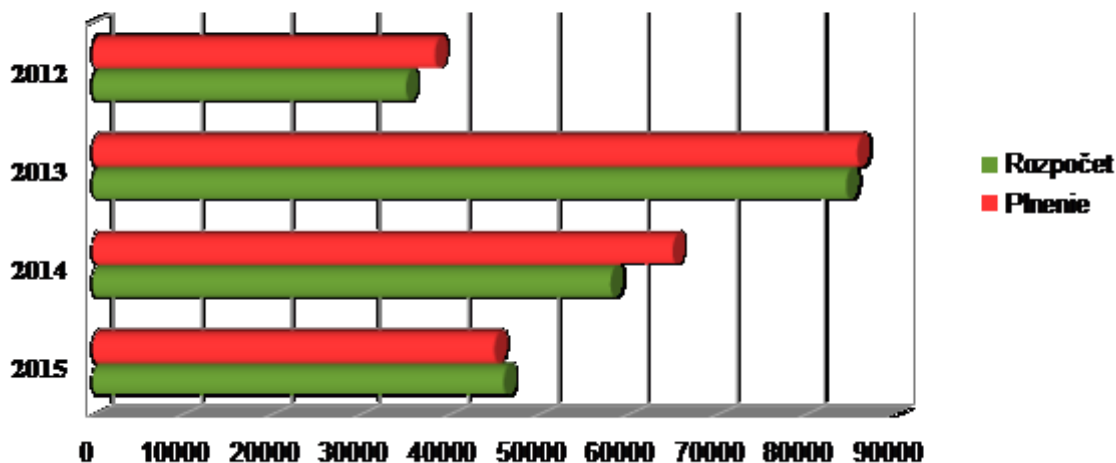
	Schválený	upravený R	plnenie	%
635 Rutinná a štandardná údržba	46.120	47.651,38	45.082,94	94,61

Výdavky na údržbu, práce a služby na zabezpečenie bežného fungovania majetku (budov, objektov, prevádzkového zariadenia, softvéru, telekomunikačnej techniky, výpočtovej techniky, komunikačnej infraštruktúry, strojov, prístrojov a zariadení), boli čerpané na 94,61 % z prostriedkov obce, z dôvodu potreby údržby majetku obce, konkrétne v nasledovných položkách, uvedených nižšie.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Údržba výpočtovej techniky	2800	2195,82	818,82	37,29
Údržba telekomunikačnej techniky	1100	1739,16	1725,02	99,19
Údržba prevádzkových strojov a prístř.	17850	10057,06	8673,10	86,24
Údržba špeciálnych strojov a prístrojov	320	174,60	174,60	100
Údržba budov, objektov, komunikačnej infraštruktúry, verejnej zelene	24050	33484,74	33691,40	100,62

Porovnanie nákladov na údržbu za roky

2012-2015



	2012	2013	2014	2015
Rožpočet	35160	84574	58120	46120
Plnenie	38400	85802	65084	45083

		Schválený	upravený R	plnenie	%
636	Nájomné za nájom	1100	0	0	0

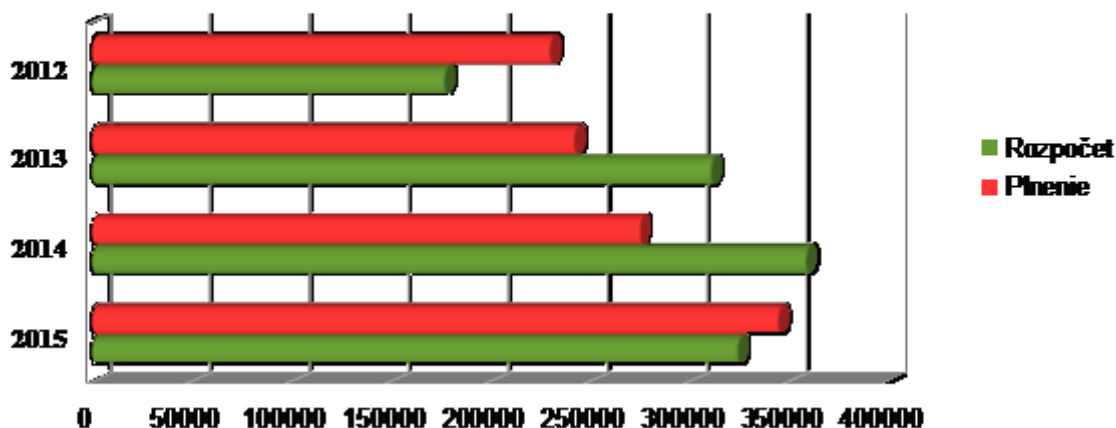
		Schválený	upravený R	plnenie	%
637	Služby	324.091	318.871,25	344.352,20	107,99

Patria sem akékoľvek ďalšie výdavky realizované dodávateľským spôsobom, alebo na dohodu o vykonaní práce. Z rozpočtu obce boli hradené výdavky na odmeny poslancom OZ, školenia a semináre zamestnancov, výdavky na práce a špeciálne služby, výdavky na kultúrne a športové podujatia, na ohňostroj, za spracovanie súťažných podkladov, propagácie a inzercie, tlač spravodaja, odvoz odpadu, náhrady za lekárske vyšetrenia, štúdie, expertízy a posudky, poplatky bankám, stravovanie zamestnancov hradené z prostriedkov zamestnávateľa, poisťné budov, odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru, reprezentačné výdavky, audit a vrátenie príjmov z minulých rokov. Percentuálne plnenie výdavkov na položke 637 je vo výške 107,99 %.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Školenie,kurzy,semináre, konferencie	600	1087,45	1037,45	95,40
Konkurzy a súťaže	20000	13178,12	11149,53	84,62
Propagácia,reklama, inzercia	1300	3529,74	3529,74	100,00
Všeobecné služby	235410	209858,58	218534,61	104,13
Špeciálne služby	13100	18779,10	19399,31	103,30
Náhrady	480	240	168	70,00
Cestovné náhrady	200	272,66	271,81	99,69
Štúdie, expertízy, posudky	1500	2118,87	2118,87	100,00
Poplatky a odvody	5744	6331,70	6204,99	98,00
Stravovanie	15890	18335,76	16355,65	89,20
Poisťné	2986	6382,62	6439,76	100,9
Prídela do sociálneho fondu	3831	3627,83	3630,45	100,07
Vrátenie príjmov z minulých rokov	0	0	20802,86	0
Kolkové známky	0	243,50	243,50	100
Odmeny a príspevky	8500	8128	8128	100
Odmeny zamestnancov mimoprac .pomeru	14550	26542,80	26123,15	98,42
Pokuty a penále	0	100	100	100
Dane	0	1,74	1,74	100
Vratky	0	112,78	112,78	100
SPOLU	324091	318871,25	344352,2	107,99

Porovnanie nákladov na služby za roky

2012-2015



	2012	2013	2014	2015
Rozpočet	176790	310772	358539	324091
Plnenie	229748	242058	275038	344352

	Schválený	upravený R	plnenie	%
641 Bežné transf. v rámci VS	125.452	144.269,38	144.018,50	99,83
642 Bežné transf. jednotlivcom a nezisk.PO	127.152	136.093,56	128.893,60	94,71

Transferové platby sú výdavky uskutočňované bez toho, aby za ne ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary – sú to jednostranné platby. Obec poskytuje transfery v rámci verejnej správy (641), ktoré rozlišuje na transfery zo ŠR a z vlastných prostriedkov na stavebný úrad, bežný transfer rozpočtovej organizácie a transfery na činnosť príspevkovej organizácie v rámci hlavnej činnosti. Percentuálne plnenie výdavkov na bežné transfery v rámci VS je 99,83 %.

Ďalším druhom transferu z rozpočtu obce sú transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám (642), ktoré obec poskytuje na základe uznesenia OZ a platných VZN obce. Percentuálne plnenie bežných transferov jednotlivcom a neziskovým PO boli čerpané vo výške 94,71 %. Rozpis transferov je uvedený v tabuľke:

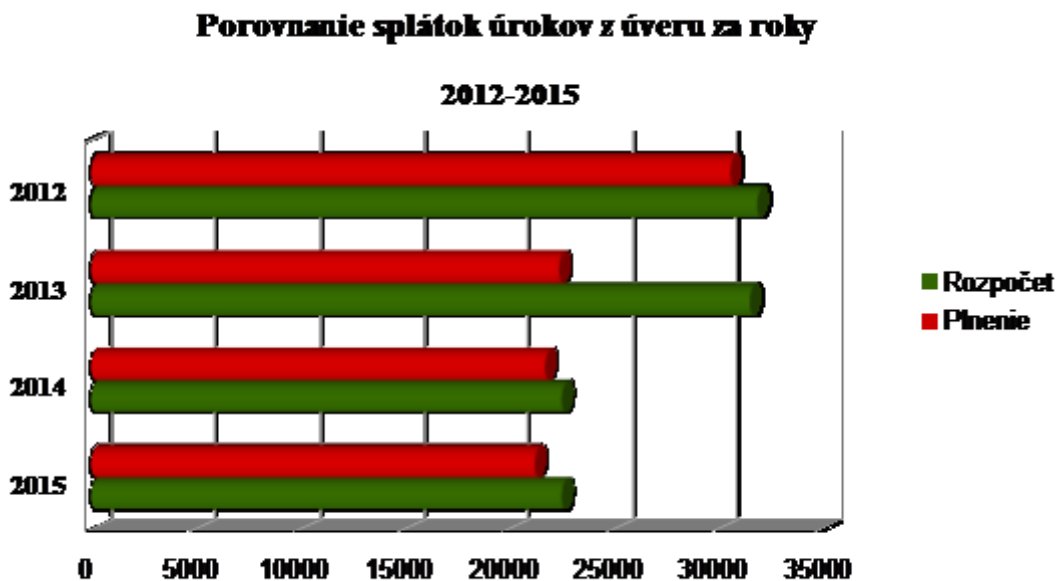
	Schválený	upravený	plnenie	%
spoločný stavebný úrad (zo ŠR)	7452	4818,33	4818,33	100
spoločný stavebný úrad (vlastné prostr.)	2000	2801,67	2801,67	100
bežný transfer na HČ PVS - osobné nákl.	66000	123949,38	123725,50	99,82
bežný transfer na HČ PVS - tovary a služby	50000	12700	12673	99,79
SPOLU 641	125452	144269,38	144018,50	99,83

pre neziskové organizácie	10230	10230	10230	100,00
stravovanie – denný stacionár	5163	5163	0	0
Bežný transfer jednotlivcovi /PND/	0	258,72	258,72	100,00
pre denný stacionár -transfer za stravu	0	1157,30	1157,30	100,00
cirkevnej materskej škole	57659	65759	65759	100,00
pri narodení 1. a 2. dieťaťa	2000	1800	1800	100,00
na stravovanie dôchodcov	4600	5327,30	5327,30	100,00
pre odkázaných občanov	1000	0	0	0
na vianočné balíčky	3500	3398,24	2561,28	75,37
vysokoškolákom, študentom	3000	3000	1800	60,00
na športovú činnosť (ŠA)	40000	40000	40000	100,00
SPOLU 642	127152	136093,56	128893,60	94,71

		Schválený	upravený R	plnenie	%
651	Splácanie úrokov v tuzemsku	22.500	24.341,07	21.208,47	87,13

Patrí sem splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom:

úrok z úveru na obecný dom	14000	14000,00	10856,45	77,55
úrok z úverov na skládku NNO	1000	164,01	164,01	100,00
úrok z úverov na pavlačové náj. byty	0	3138,58	3138,58	100,00
úrok z úverov – malometrážne byty	0	600,00	605,90	100,98
úrok z úverov na nájomné byty	7500	6438,48	6443,53	100,00



	2012	2013	2014	2015
Rozpočet	31855	31500	22500	22500
Plnenie	30570	22369	21698	21208

	Schválený	upravený R	plnenie	%
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:	2.109.465	1.437.752,76	1.440.114,29	100,16

Zahrňujú sa sem výdavky na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s obstaraním tohto majetku v zmysle zákona 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
711 Nákup pozemkov	0	0	0	0

	Schválený	upravený R	plnenie	%
713 Nákup strojov, prístrojov...	0	9511,20	9511,20	100,00

Obec v roku 2015 upravovala rozpočet kapitálových výdavkov vo výške 9.511,20 Eur., Jedná sa o rozšírenie ochranného kamerového systému – 2.etapa. Finančné prostriedky sú zohľadnené aj v kapitálových príjmoch nakoľko obec na tento projekt dostala dotáciu z Ministerstva vnútra vo výške 7000,-- Eur. Vlastné zdroje sú vo výške 2511,20 Eur. Rozpis kapitálových výdavkov je v tabuľke:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
713004 kamerový systém / vlast.prostr./	0	2511,20	2511,20	100,00
713004 kamerový systém /zo ŠR/	0	7000,00	7000,00	100,00
SPOLU:	0	9511,20	9511,20	100,00

	Schválený	upravený R	plnenie	%
716 Prípravná a projekt.dokum.	2.230	18.159,83	17.311,83	95,33
717 Realizácia stavieb, rekonštrukcia a modernizácia	2.087.235	1.390.081,73	1.393.291,26	100,23
719 Finančná investícia do TK	20.000	20.000	20.000	100,00

V položke 716- „Prípravná a projektová dokumentácia“ v položke 717 „Realizácia nových stavieb“ a „Rekonštrukcia a modernizácia“ sú nasledovné kapitálové výdavky obce:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
--	-----------	------------	---------	---

716 KZ:41 Projektová dokumentácia – zmeny a doplnky k územného plánu	0,00	9200,00	8352,00	90,78
716 KZ:41 Projektová dokumentácia – Dom služieb	0,00	1780,00	1780,00	100,00
716 KZ:41 Prípravná a projektová dokumentácia – kanalizácia	0,00	7124,83	7124,83	100,00
716 KZ:41 Projektová dokumentácia - regenerácia časti obce Tvrdošovce	2230,00	55,00	55,00	100,00
716 SPOLU	2230,00	18159,83	17311,83	95,33
717 001 Vežový vodojem – dotácia	794970,00	0	0	0
717 001 KZ:11S1 Regenerácia časti obce Tvrdošovce – zeleň	0,00	101540,75	101540,75	100,00
717 001 KZ:11S2 Regenerácia časti obce Tvrdošovce - zeleň	0,00	11.282,30	11282,30	100,00
717 001 KZ:41 Regenerácia časti obce Tvrdošovce - zeleň	0,00	590,68	590,68	100,00
717 001 KZ:52 Regenerácia časti obce Tvrdošovce – zeleň	0,00	8685,00	8685,00	100,00
717 001 KZ:41 Realizácia nových stavieb – detské ihrisko na „Lapoši“	0,00	3500,00	3450,15	98,58
717 001 KZ:41 Realizácia nových stavieb – detské ihrisko „Ružový rad“	0,00	4700,00	4693,31	99,86
717 001 KZ:41 Realizácia nových stavieb – vežový vodojem	5000,00	3255,02	1320,00	40,55
717 001 KZ:41 Realizácia nových stavieb vežový vodojem 5% vlastné zdr.	39748,00	0	0	0
717 001 KZ:41 Regenerácia časti obce Tvrdošovce - stavebný dozor	0	770,00	770,00	100,00
717 001 KZ:52 Technická infraštruktúra pri pavlač. bytových	34471,00	34471,00	34471,00	100,00

domoch				
717 001 KZ:52 Technická infraštruktúra pri malometrážnych bytoch	0	167577,55	167577,55	100,00
717 001 SPOLU	874189,00	336372,30	334380,74	99,41
717 002 KZ: 11S1 Regenerácia časti obce – rekonštrukcia, modernizácia	1119143,00	835319,56	835319,56	100,00
717 002 KZ:11S2 Regenerácia časti obce – rekonštrukcia, modernizácia	0	54165,35	54165,35	100,00
717 002 KZ:41 Regenerácia časti obce Tvrdošovce – rekonštrukcia,moderniz.	58903,00	51601,37	51601,37	100,00
717 002 KZ:52 Regenerácia časti obce Tvrdošovce- rekonštrukcia, moderniz.	0	46815,00	46815,00	100,00
717 002 KZ:41 Regenerácia časti obce rekonštrukcia,moderniz. /práce navyše/	0	5086,70	5086,70	100,00
717 002 KZ:41 Regenerácia časti obce Tvrdošovce - stavebný dozor	0	854,25	6230,00	729,29
717 002 KZ:41 Rekonštrukcia a modernizácia – obecný úrad	30000,00	29867,20	29867,20	100,00
717 002 KZ:41 Rekonštrukcia a modernizácia – Dom služieb	5000,00	30000,00	29825,34	99,42
717 002 SPOLU	1213046,00	1053709,43	1058910,52	100,49
717 CELKOM	2087235,00	1390081,73	1393291,26	100,23

Vysvetlivky: KZ = kód zdroja

KZ 41 = vlastné zdroje

KZ 52 = bankové úvery bez štátnej záruky

KZ 11S1 = Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)

KZ 11S2 = Európsky fond regionálneho rozvoja -spolufinancovanie zo ŠR

Hnedé políčka: čerpanie dotácie vo výške 1.002.307,96 EUR

Žlté políčka: čerpanie dlhodobého úveru z OTP Banky Slovensko a.s. vo výške 257.548,55 EUR

	Schválený	upravený R	plnenie	%
FINANČNÉ OPERÁCIE:	114.862	111.230,40	110.425,75	99,28

Táto kategória zahŕňa splácanie úverov a finančného lízingu. Obec spláca tuzemské istiny v nasledovnej štruktúre:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
na obecný dom	48996	48996	48996,00	100,00
na skládku nie nebezpečného odpadu	6600	4424,84	4424,84	100,00
na skládku nie nebezpečného odpadu	24955	26011,05	26011,05	100,00
ŠFRB - nájomné byty	16351	16351	16314,72	99,78
splátky úveru na nájomné byty	5600	5600	5594,52	99,90
Splácanie úveru – pavlačové byt.domy	12360	9847,51	9084,62	92,25
SPOLU: 821	114862	111230,40	110425,75	99,28

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Výdavky škôl:	847.690	912.968,83	951.599,31	104,23

Základná škola J.A.Komenského

		Schválený	Upravený R	Plnenie
Výdavky spolu		491237,00	534174,90	572805,38
v tom:				
08.02	Základné vzdelávanie – normatívne	416130	454027,26	454027,26
08.03	Školská jedáleň	58968	56439,30	56439,30
08.03 KZ 713	Nákup prevádzkových strojov, nástrojov a zariadení	0	5976,00	5976,00
	Potraviny – mimo rozpočtové	0	0	38630,48
08.04	Školské družiny	16139	17732,34	17732,34

Základná škola K. Szemerényiho

		Rozpočet	Upravený R	Plnenie
Výdavky spolu		356453	378793,93	378793,93
v tom:				
08.02	Základné vzdel. – normatívne	346588	367741,05	367741,05
08.04	Školské družiny	9865	11052,88	11052,88

VI. Súvaha, Výkaz ziskov a strát- Obec Tvrdošovce

SÚVAHA k 31.12.2015

(bilancia aktív a pasív)

Aktíva

Názov	NETTO k 31.12.2015	PREDCH. OBDOBIE
SPOLU MAJETOK	9 796 237,37	8 843 041,72
Neobežný majetok spolu	8 659 810,34	7 683 650,83
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0

Dlhodobý hmotný majetok	7 662 134,39	6 705 974,88
Dlhodobý finančný majetok	997 675,95	977 675,95
Obežný majetok spolu	1 131 909,87	1 159 390,89
Zásoby	1 223,86	2 099,58
Zúčtovanie medzi subjektami VS	744 862,22	831 102,39
Krátkodobé pohľadávky spolu	84 825,61	105 402,73
Finančné účty súčet	296 800,19	216 048,20
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	4 197,99	4 737,99
Časové rozlíšenie	4 517,16	0

Pasíva

Názov	NETTO k 31.12.2015	PREDCH. OBDOBIE
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	9 796 237,37	8 843 041,72
Vlastné imanie súčet	5 244 193,31	5 231 729,57
<i>Nevysporiadaný VH minulých rokov +/-428</i>	<i>5 247 789,79</i>	<i>5 233 004,23</i>
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 645,19	4 967,01
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		
Závazky súčet	1 923 924,11	1 748 225,70
Rezervy súčet	0	1 200,00
Z toho rezervy krátkodobé	0	1 200,00
Dlhodobé záväzky súčet	876 595,04	912 665,38
Krátkodobé záväzky súčet	224 273,42	213 073,24
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	803 508,71	621 287,08
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	19 546,94	0
Časové rozlíšenie	2 628 119,95	1 863 086,45
V tom: výnosy budúcich období	2.628.119,95	1 863 086,45

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015 v EUR

NÁKLADY		k 31.12.2015	Predch. obdobie
50	Spotrebované nákupy	285 143,92	262 065,02
51	Služby	338 889,67	313 323,82
52	Osobné náklady	612 081,61	582 458,71
53	Dane a poplatky	371,05	0
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	8 835,04	13 695,44
55	Odpisy, rezervy a opravné položky...	454 672,79	379 561,90
56	Finančné náklady	26 126,78	29 990,06
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	468 863,69	399 588,39
ÚČTOVNÁ TRIEDA 5 CELKOM SÚČET		2 194 784,55	1 980 683,34

VÝNOSY		k 31.12.2015	Predch. obdobie
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	25 214,43	24 877,92
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 503 532,35	1 380 002,07
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	170 005,47	248 712,34
65	Zúčt. rezerv a opr. pol. a zúčt. čas. rozlíšenia	0	20 833,63
66	Finančné výnosy	87 208,52	1 504,22
67	Mimoriadne výnosy	3951,00	0
69	Výnosy z transferov a rozp. prij. v obciach a RO	407 519,61	309 720,17
ÚČTOVNÁ TRIEDA 6 CELKOM SÚČET		2 197 431,48	1 985 650,35

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením	2 646,93	4 967,01
Splatná daň z príjmov	1,74	0
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA po zdanení	2 645,19	4 967,01

Mimorozpočtový výsledok hospodárenia, ovplyvnený nákladmi a výnosmi bez ohľadu na ich zaplatenie, a ovplyvnený účtami časového rozlíšenia nákladov a výnosov za rok 2015 predstavuje zisk vo výške 2.645,19 EUR.

VII. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

O použití prebytku alebo vysporiadaní schodku rozpočtu podľa paragrafu 10.ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu obce. Schodok rozpočtu sa vysporiada predovšetkým z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. Keďže v roku 2014 predstavoval výsledok hospodárenia bez finančných operácií sumu -191.578,89 EUR z toho dôvodu obci nevznikla povinnosť tvorby rezervného fondu a účelových fondov.

sociálny fond - tvorba a použitie v roku 2015	
Počiatočný stav k 1.1.2015	1668,58
prírastky zo zák. tvorby a splátok pôžičiek	3682,73
úbytky - čerpanie	4657,40
Konečný stav k 31.12.2015	693,91

VIII. Finančné vzťahy voči:

A/ zriadeným a založeným právnickým osobám

B/ štátnemu rozpočtu a štátnym fondom

C/ ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

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 právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

PODNIK VEREJNOPROSPEŠNÝCH SLUŽIEB OBCE:

Výnosy príspevkovej organizácie v roku 2015 v hlavnej činnosti boli v celkovej výške 150.566,70 Eur. V rámci podnikateľskej činnosti výnosy nevznikli. Náklady na hlavnú činnosť predstavujú sumu vo výške 139.066,47 Eur, z podnikateľskej činnosti náklady nevznikli. Príspevková organizácia v roku 2015 vykazuje kladný hospodársky výsledok t.j. zisk vo výške 11.500,23 Eur.

V rámci hlavnej činnosti mala príspevková organizácia príjmy rozpočtu vo výške 139.808,54 Eur, ktoré použila na krytie bežných výdavkov v rámci hlavnej činnosti.

Výkaz ziskov a strát:

	Bežné účtovné obdobie			Predch. obd.
	Hlavná č.	Podnika	Spolu	
50 Spotrebované nákupy	1996,11	0	1996,11	5 266,36
501 Spotreba materiálu	1996,11	0	1996,11	5266,36
504 Predaný tovar	0	0	0	0
51 Služby	3302,50	0	3302,50	10062,72
511 Opravy a udržiavanie	1444,26	0	1444,26	1600,20
518 Ostatné služby	1858,24	0	1828,54	8462,52
52 Osobné náklady	133067,39	0	133067,39	101295,95
521 Mzdové náklady	93635,71	0	93635,71	69956,60
524 Záonné sociálne	32757,34	0	32757,34	28156,37
527 Záonné sociálne náklady	6674,34	0	6674,34	3182,98
53 Dane a poplatky		0		124,10
531 Daň z motorových		0		124,10
54 Ostatné náklady na	434,79	0	434,79	0
548 Ostatné N na prev.činnosť	434,79	0	434,79	0
55 Odpisy, rezervy a opravné	0	0	0	0
551 Odpisy	0	0	0	0
56 Finančné náklady	265,68	0	265,68	255,26
568 Ostatné finančné náklady	265,68	0	265,68	255,26
NÁKLADY CELKOM	139.066,47	0	139.066,47	117.004,39

60 Tržby za vlastné výkony a tovar	3410,00	0,00	3410,00	0
602 Tržby z predaja služieb	3410,00	0,00	3410,00	0
604 Tržby za tovar	0,00	0,00	0,00	0
64 Ostatné výnosy z prev.činnosti	12279,66		12279,66	7753,85
648 Ostatné výnosy z prev. činn.	12279,66		12279,66	7753,85
66 Finančné výnosy	0,04		0,04	0,09
662 Úroky	0,04		0,04	0,09
668 Ostatné finančné výnosy	0		0	0
69 Výnosy z transferov z rozpočtu	134877,00		134877,00	109 188,83
691 Výnosy z BT od obce	134877,00		134877,00	109 188,83
VÝNOSY CELKOM	150566,70		150566,70	116 942,77

Výsledok hospodárenia pred	11500,23			-61,62
591 Splatná daň z príjmov				0
VÝSLEDOK HOSP. PO ZDANENÍ	11500,23		11500,23	-61,62

PLNENIE ROZPOČTU Podniku verejnoprospešných služieb obce TVRDOŠOVCE ZA ROK 2015

		schválený	upravený	Plnenie k	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	31.12.2015	
	PRÍJMY SPOLU:	116000	140700	139808,54	99,37
223001	Ostatné náhodné príjmy z prác a služ.	0	0	3410	0
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	0	0,04	0
312007	Bežný transfer z rozpočtu obce	116000	140700	136398,50	96,94

		schválený	upravený	Plnenie k	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	31.12.2015	
	VÝDAVKY SPOLU:	116000	140700	139501,88	99,15
03	Program INTERNÉ SLUŽBY	0	1893	1885,40	99,60
0303	Hospodárska správa, údržba ...	0	1893	1885,40	99,60
06	Program ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO	1400	0	0	0
0601	Podprogram Odvoz a znešk.odpadu	1400	0	0	0
07	Program KOMUNIKÁCIE a VER.PR.	800	0	0	0
0701	Podprogram Správa a údržba ver.k.	500	0	0	0
0702	Podprogram Správa a údr.ver.pries.	300	0	0	0
11	Program ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	113800	138807	137616,48	99,14
1101	Podprogram údržba verejnej zelene	1000	0	0	0
1103	Podprogram PVS	112800	138807	137616,48	99,14

SKLÁDKA NIE NEBEZPEČNÉHO ODPADU s.r.o. :

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015

	Bežné účtovné obdobie	Predch. obdobie
50 Spotrebované nákupy	11681	26 536
501, 502, ... Spotreba materiálu, energie...	11681	26 536
51 Služby	12124	15 461
511, 518, Opravy, služby...	12124	15 461
52 Osobné náklady	20461	34 802
521, 522 Mzdové náklady	15158	25 000
524 Náklady na soc. poistenie	4896	8 887
527 Sociálne náklady	407	915
53 Daňové náklady	3049	4 859
Účtovná skupina 53	3049	4 859
54 Ostatné náklady na hospodársku činn.	2573	13 803
Účtovná skupina 54	2573	13 803

55 Odpisy, rezervy a opravné položky	11200	11 200
551 Odpisy	11200	11 200
56 Finančné náklady	2887	21 478
562 Úroky	512	1 568
568, 569 Ostatné náklady na fin. činnosť	2375	19 910
NAKLADY CELKOM	63975	128139
591 Splatná daň z príjmov	982	1
Výnosy z hospodárskej činnosti	63432	140123
602 Tržby z predaja služieb	60732	139936
641,642 Tržby z predaja DNM,DHM	2700	0
644,645,646,648 Ostatné výnosy z hosp. činn.	0	187
Finančné výnosy	441	7
662, 668 Úroky, ostatné finančné výnosy	441	7
VÝNOSY CELKOM	63873	140130
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-102	11 991
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-1084	11 990

TERMÁLNE KÚPALISKO s.r.o. :

	Bežné účtovné obdobie	Predch. obdobie
50 Spotrebované nákupy	23916	32343
501, 502, ... Spotreba materiálu, energie...	13294	26 339
504 Náklady na obstaranie tovaru	10622	6004
51 Služby	18346	26 212
511, 518, Opravy, služby...	18346	26 212
52 Osobné náklady		
521, 522 Mzdové náklady		
524 Náklady na soc. poistenie		
527 Sociálne náklady		
53 Daňové náklady	161	305
Účtovná skupina 53	161	305
54 Ostatné náklady na hospodársku činn.	6	180
Účtovná skupina 54	6	180
55 Odpisy, rezervy a opravné položky	2001	889
551 Odpisy	2001	889
56 Finančné náklady	120	132
562 Úroky		
563,568, 569 Ostatné náklady na fin. činnosť	120	132
NAKLADY CELKOM	44550	60061
591,595 Splatná daň	960	960
60 Tržby za vlastné výkony a tovar	26295	19721
601 Tržby z predaja vlastných výrobkov	4615	0
602 Tržby z predaja služieb	21680	19 721
644,645,648 ostatné výnosy z hosp. činnosti	19418	12
662 Ostatné výnosové úroky	2	1
604 Tržby z predaja tovar	19416	11009

VÝNOSY CELKOM	45713	30743
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1163	-29 318
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	203	-30 278

B.1/ Obec v roku 2015 prijala nasledovné dotácie zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu VUC, a Európskeho fondu regionálneho rozvoja a z Environmentálneho fondu:

na stavebný poriadok	4818,33
na PND- záškoláci	305,76
Na voľby-referendum	1280
Z Ministerstva kultúry SR	660
Dotácia z NSK	200
Na denný stacionár	26496
Na základné školy	762056
Na životné prostredie	485,08
Na pozemné komunikácie	223,82
Na matriku	6136,87
Na hlásenie pobytu a register obyv.	1709,73
Na dopravné žiakom	4350
Dotácia na stravu v hmotnej núdzi	8190,2
Transfery na predškolskú výchovu	5751
Na školské potreby	2141,4
Na vzdelávacie poukazy	13164
Na učebnice	1672
Odchodné ZŠ	2665
Na vzdel. sociálne znevýhod. žiakov	6890
EACEA – Dni svätého Štefana	25000
UPSVaR- mzdy,odvody	27555,84
Odmena skladníka CO	241,2
Z Ministerstvo práce -TSP	6374,27
UPSVaR-aktivačná činnosť	5429,92
Testovanie žiakov	742,99
Asistent učiteľa	2730
Rekonštrukcia MŠ	9000

ZŠ odmeny, odvody, kredity	6707
Sanácia odpadu	34058,27
SPOLU	967034,68

Kapitálové transfery

Rozšírenie ochranného kamerového systému – 2.etapa	7000
Regenerácia časti obce Tvrdošovce	1002307,96
SPOLU	1009307,96

Nespotrebované bežné transfery z roku 2015 sú vo výške 19.546,94 EUR.

Čiastka zahŕňa nespotrebovaný transfer na dopravné žiakom vo výške 1528,00 EUR, bežný transfer na denný stacionár vo výške 8971,90 EUR, bežný transfer na Rekonštrukciu materskej školy vo výške 9000,00 EUR a bežný transfer na PND vo výške 47,04 EUR. Všetky ostatné transfery boli ku koncu roka vyúčtované.

B.2 Obec v roku 2015 uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere pre samosprávy.

Obec v roku 2015 uzatvorila zmluvu o splátkovom úvere pre samosprávy č. 3002/15/027 s OTP Banka Slovensko a.s., Štúrova 5, Bratislava. Účelom poskytnutia úveru je realizácia projektu k technickej infraštruktúry k malometrážnym bytom 2x5, realizácia projektu k technickej infraštruktúry 2x5 b.j. Pavlačové domy, spolu financovanie oprávnených výdavkov „Regenerácia časti obce Tvrdošovce“ nad rámec NFP vo výške 5%. Splatnosť úveru: 31.08.2025.

C. Finančné vzťahy voči ostatným právnickým a fyzickým osobám.

Ostatné právnické osoby:

Poskytovateľ dotácie:	suma:
Petit Academy (ZŠ K.Szemerényiho)	166,86
NSK (ZŠ J.A.Komenského) - na podporu kultúry	200,00
NSK (ZŠ J.A.Komenského) – na podporu športu	200,00
NSK (Obec Tvrdošovce) – október mesiac úcty k starším	200,00
Dotácia od PD na ovocný program	172,75

Obec v roku 2015 poskytla dotáciu v súlade so Všeobecne záväzným nariadením obce číslo 12/2011 na poskytovanie dotácií z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešných účelov na území obce Tvrdošovce právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	poskytnuté prostr.	použit.prostr.	Rozdiel
Športový klub	40.000,00	40.000,00	0
Nezisk. organizácie v obci	10.230,00	10.230,00	0

Organizácia	Schválená dotácia
MO CSEMADOK	1 500
Klub dôchodcov	1 000
MS Slov. červeného kríža	1 300
Spolok železničiarov "Zástava"	800
OZ Lucerna	1 000
60. skautský zbor	1 150
ZO Zväz postihnutých	300
OZ Živé tradície	500
Poľovnícke združenie	700
Rozvojový fond pre maď. deti	300
Fond Ďateľinka	300
Fond Szent István Óvoda	300
OZ Sport Friends Tvrdošovce 2013	1 000
Dobrovoľný hasičský zbor	80
Športový klub	37 700
Stolnotenisový oddiel	800
"B" mužstvo	1 500
Spolu	50 230

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie

IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce Tvrdošovce k 31.12.2015

a/ Závazky voči bankám :

Zostatky úverov obce k 31.12.2015

druh	účel:	zostatok v EUR	ročné splátky	amortizácia úveru
termínovaný úver	obecný dom	431739,84	48 996,00 €	15.10.2024
štátny fond rozvoja bývania	bytovky	572478,80	24 960,00 €	30.9.2035
dlhodobý investičný úver	bytovky	114220,32	5 594,52 €	25.5.2036
štátny fond rozvoja bývania	pavlač.byť.	303422,33	12 211,20 €	15.08.2044
dlhodobý investičný úver	technická infraštruktúra	257548,55	26 700,00 €	31.08.2025
SPOLU:		1679409,84		

b/ Závazky voči dodávateľom: prijaté faktúry neuhradené vo výške: 60.980,20 Eur.

X. Návrh uznesenia

NÁVRH NA UZNESENIE K ZÁVEREČNÉMU ÚČTU OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK 2015

Obecné zastupiteľstvo v Tvrdošovciach po prerokovaní záverečného účtu obce a rozpočtového hospodárenia obce

A/ berie na vedomie

- Rozbor rozpočtového hospodárenia Obce Tvrdošovce za rok 2015
- Správu nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2015
- Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce

B/ s c h v a ľ u j e

**I. celoročné hospodárenie Obce Tvrdošovce „ BEZ VÝHRAD „
„ S VÝHRADAMI „**

II. záverečný účet obce za rok 2015 nasledovne:

-výsledok rozpočtového hospodárenia obce v porovnaní bežných a kapitálových výdavkov § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z:

PRÍJMY bez FO	3.803,098,87	3.810.236,92
VÝDAVKY bez FO	3.899.364,09	3.880.946,60
ROZPOČTOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	- 96.265,22	- 70.709,68

Výsledok rozpočtového hospodárenia podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. je vo výške – **70.709,68 EUR**.

III. vysporiadanie účtovného výsledku hospodárenia zistený z výkazu ziskov a strát v sume 2.646,93 EUR zúčtovaním výsledku hospodárenia - účet 431 s účtom nerozdeleného výsledku hospodárenia - účet 428.

XI. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2015

(príloha č. 1)

XII. Správa hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Tvrdošovce za rok 2015

(príloha č. 2)

