

# **OBEC JAKLOVCE**

## **Závěrečný účet obce JAKLOVCE**

### **a rozpočtové hospodárenie za rok 2015**

Predkladá : PhDr. Mgr. Matúš Fedor, starosta obce

Spracovala: Katka Puškárová

Jaklovce, 24. 5. 2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 25. 5. 2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 15. 6. 2016 uznesením č. 139/2016

## **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. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného 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

## **Závěrečný 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 v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 31.3.2015 uznesením č.21/2015 bod b/.

Rozpočet bol upravený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy uzneseniami Obecného zastupiteľstva obce Jaklovce:

- prvá zmena schválená dňa 30.6.2015 uznesením č. 45/2015
- druhá zmena schválená dňa 8.10.2015 uznesením č 82/2015
- tretia zmena schválená dňa 30.12.2015 uznesením č. 97/2015

### **Rozpočet obce k 31. 12. 2015 v eurách**

|                                    | <b>Schválený<br/>rozpočet</b> | <b>Schválený<br/>rozpočet<br/>po poslednej<br/>zmene</b> | <b>Skutočné<br/>plnenie<br/>rozpočtu</b> |
|------------------------------------|-------------------------------|--|--|
| <b>Príjmy celkom</b>               | <b>1 040 165,00</b>           | <b>1 497 201,85</b>                                      | <b>1 480 336,22</b>                      |
| z toho :                           |                               |  |  |
| Bežné príjmy                       | 974 291,00                    | 1 098 894,00   | 1 082 151,37                             |
| Kapitálové príjmy                  | 1 345,00                      | 106 815,00   | 106 815,00                               |
| Finančné príjmy                    | 55 529,00                     | 273 229,00   | 273 106,00                               |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou  | 9 000,00                      | 18 263,85  | 18 263,85                                |
| <b>Výdavky celkom</b>              | <b>1 040 165,00</b>           | <b>1 497 200,74</b>                                      | <b>1 399 818,63</b>                      |
| z toho :                           |                               |  |  |
| Bežné výdavky                      | 455 580,00                    | 649 676,00   | 559 572,72                               |
| Kapitálové výdavky                 | 151 214,00                    | 344 014,00   | 344 013,55                               |
| Finančné výdavky                   | 58 331,00                     | 58 331,00  | 51 073,92                                |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 375 040,00                    | 445 179,74   | 445 158,44                               |

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

### 1. Bežný rozpočet

|                           |              |
|---------------------------|--------------|
| Schválený rozpočet        | 974 291,00   |
| Rozpočet po zmenách       | 1 098 894,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 1 082 151,37 |
| Percento plnenia          | 98,48        |

- a) Výnos dane z príjmov 428 939,20 €
- b) Daňové príjmy 52 644,96 €
- c) Nedaňové príjmy 166 352,13 €
- d) Ostatné príjmy 434 215,08 €

Príjmy podľa položiek:

| Názov položky        | Upravený rozpočet | Skutočné plnenie | Percento plnenia |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Výnos dane z príjmov | 428 939,00        | 428 939,20       | 100,00           |
| Daň z pozemkov       | 13 719,00         | 11 517,27        | 83,95            |
| Daň zo stavieb       | 18 252,00         | 14 627,13        | 80,14            |
| Daň z bytov          | 76,00             | 75,85            | 99,80            |
| Daň za psa           | 800,00            | 756,50           | 94,56            |
| Daň za užívanie VP   | 1 500,00          | 1 484,00         | 98,93            |
| Daň za KO            | 32 064,00         | 23 227,08        | 72,44            |
| Príjmy z prenájmu    | 117 567,00        | 116 339,27       | 98,96            |
| Správne poplatky     | 16 150,00         | 15 175,00        | 93,96            |
| Pokuty a penále      | 0,00              | 40,00            |                  |
| Poplatky za služby   | 33 056,00         | 33 299,54        | 100,74           |
| Ostatné príjmy       | 2 558,00          | 2 455,45         | 95,99            |
| Transfery            | 434 213,00        | 434 215,08       | 100,00           |
| CELKOM               | 1 098 894,00      | 1 082 151,37     | 98,48            |

Prijaté granty a transfery:

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v EUR | Účel                          |
|------|--------------|------------|-------------------------------|
| 1.   | MDVRR SR     | 1 757,70   | Stavebný úrad                 |
| 2.   | MDVRR SR     | 177,00     | Životné prostredie            |
| 3.   | MV SR        | 623,70     | Register obyvateľstva         |
| 4.   | ÚPSVaR SNV   | 2 234,40   | Prídavky na dieťa - záškoláka |
| 5.   | ÚPSVaR SNV   | 10 099,96  | Podpora zamestnanosti par. 52 |

|     |                                      |            |                                     |
|-----|--------------------------------------|------------|-------------------------------------|
| 6.  | MDVRR SR                             | 81,65      | Cestné hospodárstvo                 |
| 7.  | Okresný úrad Košice odbor školstva   | 341 744,00 | školstvo                            |
| 8.  | MV SR                                | 2 932,74   | Matričný úrad                       |
| 9.  | ÚPSVaR SNV                           | 3 204,39   | Stravné pre deti v hmot.núdzi       |
| 10. | ÚPSVaR SNV                           | 730,46     | Školské potreby pre deti v hm.núdzi |
| 11. | MV SR                                | 640,00     | Referendum                          |
| 12. | ÚPSVaR SNV                           | 22 242,78  | Podpora zamestnanosti par.50j,54    |
| 13. | Metodicko-pedagog.centrum Bratislava | 47 376,40  | Metodicko-pedagog.centrum pre ZŠ    |
| 14. | QESS Bratislava                      | 370,00     | Cyklopretek                         |

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

### Transfer na školstvo:

Obec Jaklovce v rámci svojej zriaďovateľskej pôsobnosti v kompetenciách školstva riadi jeden právny subjekt: Základnú školu Jaklovce. Základná škola je financovaná transfermi zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie prostredníctvom rozpočtu zriaďovateľ a transferom na originálne kompetencie z obecného rozpočtu. Transfer na originálne kompetencie bol základnej škole poskytnutý vo výške 37 283,62 €.

Obci ako zriaďovateľovi základnej školy v roku 2015 bol poskytnutý transfer na prenesené kompetencie školstva v nasledovnom členení:

|   |           |
|---|-----------|
| - normatívne prostriedky                          | 331 987,- |
| - vzdelávacie poukazy                             | 4 350,-   |
| - na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia | 2 155,-   |
| - príspevok na učebnice                           | 539,-     |
| - prostriedky Metodicko-pedagog.centra Bratislava | 47 376,40 |

### 2. Kapitálový rozpočet

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Schválený rozpočet        | 1 345,00   |
| Rozpočet po zmenách       | 106 815,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 106 815,00 |
| Percento plnenia          | 100,00     |

| Názov položky   | Upravený rozpočet | Skutočné plnenie | Percento plnenia |
|-----------------|-------------------|------------------|------------------|
| Predaj pozemkov | 1 665,00          | 1 665,00         | 100,00           |
| Transfery       | 105 150,00        | 105 150,00       | 100,00           |

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery:

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Investičná akcia                  |
|------|----------------------|------------|-----------------------------------|
| 1.   | MDVRR SR             | 105 150,00 | kúpa bytového domu na ul.Školskej |

Transfer na kúpu bytového domu na Školskej ulici bol použitý v roku 2015.

### **3. Finančné operácie**

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Schválený rozpočet        | 55 529,00  |
| Rozpočet po zmenách       | 273 229,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 273 106,00 |
| Percento plnenia          | 99,95      |

| Názov položky                | Upravený rozpočet | Skutočné plnenie | Percento plnenia |
|------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Splátky pôžičiek od fyz.osôb | 123,00            | 0,00             | 0,00             |
| Prevod z rezervného fondu    | 55 406,00         | 55 406,00        | 100,00           |
| Ostatné úvery dlhodobé       | 217 700,00        | 217 700,00       | 100,00           |

V roku 2015 bol prijatý úver v sume 217 700,00 Eur zo ŠFRB na kúpu bytového domu na ul. Školskej č. 703.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 21/2015 písm.c/ zo dňa 30.6.2015 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 55 406,00 Eur. V skutočnosti bolo plnenie v sume 55 406,00 Eur.

### **4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| Schválený rozpočet        | 9 000,00  |
| Rozpočet po zmenách       | 18 263,85 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 18 263,85 |
| Percento plnenia          | 100,00    |

| Názov položky               | Upravený rozpočet | Skutočné plnenie | Percento plnenia |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Transfery                   | 5 480,54          | 5 480,54         | 100,00           |
| Granty                      | 1 040,90          | 1 040,90         | 100,00           |
| Príjmy z prenájmu           | 2 138,72          | 2 138,72         | 100,00           |
| Poplatky za škol.zariadenia | 400,00            | 400,00           | 100,00           |
| Poplatky a platby za služby | 31,90             | 31,90            | 100,00           |
| Školská jedáleň-réžia       | 9 168,76          | 9 168,76         | 100,00           |
| Úroky                       | 3,03              | 3,03             | 100,00           |

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

#### 1. Bežný rozpočet

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Schválený rozpočet        | 455 580,00 |
| Rozpočet po zmenách       | 649 676,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 559 572,72 |
| Percento plnenia          | 86,13      |

Výdavky bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

| Funkčná klasifikácia             | Upravený rozpočet | Skutočné plnenie | Percento plnenia |
|----------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Výdavky verejnej správy          | 176 923,00        | 157 834,80       | 89,21            |
| Ekonomická oblasť                | 8 342,00          | 8 314,59         | 99,67            |
| Iné všeobecné služby             | 2 934,00          | 2 932,74         | 99,96            |
| Všeobecné verejné služby         | 640,00            | 640,00           | 100,00           |
| Transakcie verejného dlhu        | 168 694,00        | 115 120,78       | 68,24            |
| Ochrana pred požiarmi            | 7 934,00          | 7 655,96         | 96,50            |
| Všeobecná pracovná oblasť        | 43 468,00         | 43 459,73        | 99,98            |
| Správa a údržba ciest            | 1 594,00          | 1 516,12         | 95,11            |
| Nakladanie s odpadmi             | 51 235,00         | 45 059,68        | 87,95            |
| Nakladanie s odpadovými vodami   | 6 892,00          | 6 809,35         | 98,80            |
| Ochrana prírody a krajiny        | 177,00            | 177,00           | 100,00           |
| Ochrana životného prostredia     | 4 700,00          | 4 663,20         | 99,22            |
| Rozvoj obcí                      | 44 477,00         | 43 502,41        | 97,81            |
| Verejné osvetlenie               | 12 964,00         | 12 658,96        | 97,65            |
| Rekreačné a športové služby      | 14 104,00         | 14 074,76        | 99,79            |
| Vysielanie a vydavateľské služby | 6 737,00          | 5 134,30         | 76,21            |

|                          |                   |                   |              |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Sociálne zabezpečenie    | 2 964,00          | 2 964,80          | 100,03       |
| Predprimárne vzdelávanie | 81 243,00         | 74 943,61         | 92,25        |
| Kultúra a náboženstvo    | 13 210,00         | 11 666,29         | 88,31        |
| <b>Bežný rozpočet</b>    | <b>649 676,00</b> | <b>559 572,72</b> | <b>86,13</b> |

## 2. Kapitálový rozpočet

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Schválený rozpočet        | 151 214,00 |
| Rozpočet po zmenách       | 344 014,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 344 013,55 |
| Percento plnenia          | 100,00     |

| <b>Funkčná klasifikácia</b>       | <b>Upravený rozpočet</b> | <b>Skutočné plnenie</b> | <b>Percento plnenia</b> |
|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Výdavky verejnej správy           | 6 798,00                 | 6 797,56                | 100,00                  |
| Ekonomická oblasť                 |                          |                         |                         |
| Ochrana životného prostredia      |                          |                         |                         |
| Bývanie a občianska vybavenosť    | 337 216,00               | 337 215,99              | 100,00                  |
| Zdravotníctvo                     |                          |                         |                         |
| Rekreácia, kultúra a náboženstvo  |                          |                         |                         |
| Vzdelávanie - predškolská výchova |                          |                         |                         |
| Vzdelávanie - základné vzdelanie  |                          |                         |                         |
| Vzdelávanie - školské stravovanie |                          |                         |                         |
| Sociálne zabezpečenie             |                          |                         |                         |
| <b>Kapitálový rozpočet</b>        | <b>344 014,00</b>        | <b>344 013,55</b>       | <b>100,00</b>           |

## 3. Finančné operácie

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| Schválený rozpočet        | 58 331,00 |
| Rozpočet po zmenách       | 58 331,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 51 073,92 |
| Percento plnenia          | 87,56     |

| <b>Funkčná klasifikácia</b>               | <b>Upravený rozpočet</b> | <b>Skutočné plnenie</b> | <b>Percento plnenia</b> |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Výdavky verejnej správy-splátky úveru OTP | 58 331,00                | 51 073,92               | 87,56                   |



#### **4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou**

##### **Bežné výdavky :**

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| Schválený rozpočet        | 375 040,00 |
| Rozpočet po zmenách       | 445 179,74 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 445 158,44 |
| Percento plnenia          | 100,00     |

| <b>Funkčná klasifikácia</b>               | <b>Upravený rozpočet</b> | <b>Skutočné plnenie</b> | <b>Percento plnenia</b> |
|---|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Základná škola                            | 342 244,75               | 342 244,75              | 100,00                  |
| Školský klub detí                         | 3 400,00                 | 3 400,00                | 100,00                  |
| Školská jedáleň                           | 36 766,68                | 36 745,38               | 99,94                   |
| Centrum voľného času                      | 6 707,00                 | 6 707,00                | 100,00                  |
| Projekt                                   | 47 376,38                | 47 376,38               | 100,00                  |
| Všeobecná pracovná oblasť-chránená dielňa | 5 480,54                 | 5 480,54                | 100,00                  |
| Dávky sociálnej pomoci – hmotná núdza     | 3 204,39                 | 3 204,39                | 100,00                  |
| <b>Bežný rozpočet</b>                     | <b>445 179,74</b>        | <b>445 158,44</b>       | <b>100,00</b>           |

##### **Kapitálové výdavky:**

|                           |      |
|---------------------------|------|
| Schválený rozpočet        | 0,00 |
| Rozpočet po zmenách       | 0,00 |
| Skutočnosť k 31. 12. 2015 | 0,00 |
| Percento plnenia          |      |

#### 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

| Hospodárenie obce                                       | Skutočnosť k 31.12.2015 |
|---|-------------------------|
| Bežné príjmy spolu                                      | 1 100 415,22            |
| z toho : bežné príjmy obce                              | 1 082 151,37            |
| bežné príjmy RO   | 18 263,85               |
| Bežné výdavky spolu                                     | 1 004 731,16            |
| z toho : bežné výdavky obce                             | 559 572,72              |
| bežné výdavky RO  | 445 158,44              |
| <b>Bežný rozpočet</b>                                   | <b>95 684,06</b>        |
| Kapitálové príjmy spolu                                 | 106 815,00              |
| z toho : kapitálové príjmy obce                         | 106 815,00              |
| kapitálové príjmy RO                                    | 0,00                    |
| Kapitálové výdavky spolu                                | 344 013,55              |
| z toho : kapitálové výdavky obce                        | 344 013,55              |
| kapitálové výdavky RO                                   | 0,00                    |
| <b>Kapitálový rozpočet</b>                              | <b>-237 198,55</b>      |
| <b>Schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>          | <b>-141 514,49</b>      |
| <b>Vylúčenie z prebytku</b>                             | <b>0,00</b>             |
| <b>Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b> | <b>-141 514,49</b>      |
| Príjmy z finančných operácií /bez tvorby soc. fondu/    | 273 106,00              |
| Výdavky z finančných operácií /bez čerpania soc. fondu/ | 51 073,92               |
| <b>Rozdiel finančných operácií</b>                      | <b>222 032,08</b>       |
| PRÍJMY SPOLU  | 1 480 336,22            |
| VÝDAVKY SPOLU   | 1 399 818,63            |
| <b>Hospodárenie obce</b>                                | <b>80 517,59</b>        |
| Nevyčerpané prostriedky ZŠ                              | 22,11                   |
| <b>Upravené hospodárenie obce</b>                       | <b>80 539,70</b>        |

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods.3 písm a) a b) v zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je vo výške – 141 514,49 € a je financovaný z prebytku finančných operácií.

Prebytok finančných operácií je vo výške 222 032,08 €.

Peňažné fondy obec vytvára v zmysle § 15 citovaného zákona z prebytku rozpočtu za uplynulý rok a zo zostatkov príjmových finančných operácií.

**Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 80 539,70 Eur.**

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| <b>Fond rezervný</b>  | <b>Suma v EUR</b> |
|---|-------------------|
| ZS k 1.1.2015   | 10 564,37         |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia   | 61 562,15         |
| - ostatné prírastky   |                   |
| Úbytky - použitie rezervného fondu podľa uznesenia č. 21/2015 písm.c/ zo dňa 30.6.2015 splácanie istiny | 55 406,00         |
| - krytie schodku hospodárenia   |                   |
| - ostatné úbytky  |                   |
| KZ k 31.12.2015   | 16 720,52         |

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| <b>Sociálny fond</b>                                      | <b>Suma v EUR</b> |
|---|-------------------|
| ZS k 1.1.2015   | 1 010,16          |
| Prírastky - povinný prídel                                | 1 445,06          |
| - ostatné prírastky                                       |                   |
| Úbytky - stravovanie, príspevok na dovolenku a na dopravu | 1 597,57          |
| KZ k 31.12.2015   | 857,65            |

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### A K T Í V A

| Názov                                   | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---|---------------|-----------------|
| <b>Majetok spolu</b>                    | 7 310 414,53  | 7 309 077,65    |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>           | 7 125 318,50  | 7 098 437,81    |
| z toho :                                |               |                 |
| Dlhodobý nehmotný majetok               |               |                 |
| Dlhodobý hmotný majetok                 | 6 844 630,67  | 6 817 749,98    |
| Dlhodobý finančný majetok               | 280 687,83    | 280 687,83      |
| <b>Obežný majetok spolu</b>             | 180 338,24    | 205 769,07      |
| z toho :                                |               |                 |
| Zásoby                                  |               |                 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 80 663,51     | 76 400,40       |
| Dlhodobé pohľadávky                     |               |                 |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 25 729,87     | 29 897,07       |
| Finančné účty                           | 73 822,08     | 99 348,82       |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  |               |                 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 122,78        | 122,78          |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | 4 757,79      | 4 870,77        |

## PASÍVA

| Názov                                 | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | 7 310 414,53  | 7 309 077,65    |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | 1 118 092,23  | 1 208 758,72    |
| z toho :                              |               |                 |
| Oceňovacie rozdiely                   |               |                 |
| Fondy                                 |               |                 |
| Výsledok hospodárenia                 | 1 118 092,23  | 1 208 758,72    |
| <b>Záväzky</b>                        | 667 436,96    | 760 409,54      |
| z toho :                              |               |                 |
| Rezervy                               | 800,00        | 900,00          |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS        |               |                 |
| Dlhodobé záväzky                      | 1 010,16      | 213 202,89      |
| Krátkodobé záväzky                    | 103 813,67    | 35 567,44       |
| Bankové úvery a výpomoci              | 561 813,13    | 510 739,21      |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              | 5 524 885,34  | 5 339 909,39    |

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

|   |              |
|---|--------------|
| - voči bankám                                   | 510 739,21 € |
| - voči dodávateľom                              | 8 095,68 €   |
| - voči štátnemu rozpočtu                        | 0,00 €       |
| - voči zamestnancom                             | 12 116,33 €  |
| - voči ŠFRB                                     | 217 700,00 € |
| - zúčt. s orgánmi soc.<br>a zdrav. zabezpečenia | 7 977,65 €   |
| - ostatné priame dane                           | 1 359,57 €   |
| - záväzky soc. fondu                            | 857,65 €     |
| - ostatné záväzky                               | 663,45 €     |

| P.č. | Výška prijatého úveru | Poskytovateľ | Zostatok k 31.12.2015 |
|------|-----------------------|--------------|-----------------------|
| 1.   | 612 887,05            | OTP banka    | 510 739,21            |
| 2.   | 217 700,00            | ŠFRB         | 217 700,00            |

Zostatok úveru z OTP banky je 510 739,21 €, čo predstavuje 55,03 % zadlženosť voči skutočným bežným príjmom roku 2014.

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

## 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 obce Jaklovce o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel na bežné výdavky.

| Žiadateľ dotácie<br>- 1 -               | Suma poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel<br>(stĺ.2 - stĺ.3 )<br>- 4 - |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Obecný futbalový klub Jaklovce          | 10 268,00  | 10 268,00   |                                      |
| Klub slovenských turistov Jaklovce      | 350,00   | 350,00  |                                      |
| Zväz zdravotne postihnutých Jaklovce    | 400,00   | 400,00  |                                      |
| Športový klub Severan Jaklovce          | 1 000,00   | 1 000,00  |                                      |
| Divadelný súbor J.G.Tajovského Jaklovce | 750,00   | 750,00  |                                      |

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN o dotáciách.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec Jaklovce v roku 2015 nevykonávala žiadne podnikateľské činnosti.

## 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 |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ Jaklovce            | 50 087,43                                 | 50 065,32                                       | 22,11              |

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

| Rozpočtová organizácia  | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|-------------------------|---|---|--------------------|
| Základná škola Jaklovce | 395 093,12                                | 395 093,12                                      | 0,00               |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

**Bežné výdavky:**

| Poskytovateľ                       | Účelové určenie grantu, transferu | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------------------------------------|-----------------------------------|---|---|---------|
| MDVRR SR                           | Stavebný úrad                     | 1 757,70                                  | 1 757,70  |         |
| MDVRR SR                           | Životné prostredie                | 177,00                                    | 177,00  |         |
| MV SR                              | Register obyvateľstva             | 623,70                                    | 623,70  |         |
| ÚPSVaR SNV                         | Prídavky na dieťa - záškoláka     | 2 234,40                                  | 2 234,40  |         |
| ÚPSVaR SNV                         | Podpora zamestnanosti par. 52     | 10 099,96                                 | 10 099,96                                       |         |
| MDVRR SR                           | Cestné hospodárstvo               | 81,65                                     | 81,65   |         |
| Okresný úrad Košice odbor školstva | školstvo                          | 341 744,00                                | 341 744,00                                      |         |
| MV SR                              | Matričný úrad                     | 2 932,74                                  | 2 932,74  |         |
| ÚPSVaR SNV                         | Stravné pre deti v hmot.núdzi     | 3 204,39                                  | 3 204,39  |         |

|                                      |                                     |           |           |        |
|--------------------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|--------|
| ÚPSVaR SNV                           | Školské potreby pre deti v hm.núdzi | 730,46    | 730,46    |        |
| MV SR                                | Referendum                          | 640,00    | 479,62    | 160,38 |
| ÚPSVaR SNV                           | Podpora zamestnanosti par.50j,54    | 22 242,78 | 22 242,78 |        |
| Metodicko-pedagog.centrum Bratislava | Metodicko-pedagog.centrum pre ZŠ    | 47 376,40 | 47 376,40 |        |

Nepoužité prostriedky na REFERENDUM 2015 boli vrátené do štátneho rozpočtu.

### Kapitálové výdavky:

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantu, transferu | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|--------------|-----------------------------------|---|---|---------|
| MDVRR SR     | kúpa bytového domu na ul.Školskej | 105 150,00                                | 105 150,00                                      |         |

#### c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila dňa 30. 7. 2014 zmluvu o úvere so Štátnym fondom rozvoja bývania č. 800/586/2014. Predmetom zmluvy je poskytnutie štátnej podpory vo forme úveru na obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve. Výška úveru je 217 700,00 Eur. V roku 2015 obec na základe uzatvorenej zmluvy čerpala úver zo ŠFRB na obstaranie bytového domu kúpou vo výške 217 700,00 Eur.

#### d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu s inou obcou.

#### e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu s VÚC.

## 12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry.



## **Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2015 bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje celoročné hospodárenie obce za rok 2015 bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtu v sume 80 539,70 Eur na tvorbu rezervného fondu.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2015.