

**Závěrečný účet Obce
Kamenica**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Ladislav Urda

Spracoval: Terézia Andraščíková

V Kamenici dňa 30.3.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 28.4.2016

Návrh záverečného účtu zvesený z úradnej tabule dňa 16.5.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 17.5.2016, uznesením č.117/2016

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

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 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, krytý prebytkom bežného rozpočtu a čerpaní FO z rezervného fondu obce.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce na rok 2015 bol schválený uznesením OZ č. 47/2014 zo dňa 5.11.2014

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c) d)	S – OZ schválilo B- OZ berie na vedomie	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1	17.2.2015	Uzn. č. 15/2015	B	+32.825,80	+32.825,80
2	05.3.2015	Uzn. č. 15/2015	S	+ 6.732,25	+ 6.732,25
3	10.4.2015	Uzn. č. 35/2015	B	+23.886,45	+23.886,45
4	6.5.2015	Uzn. č. 50/2015	B	0	0
5	18.5.2015	Uzn. č. 50/2015	B	+532,56	+532,56
6	15.7.2015	Uzn. č. 50/2015	S	+3.234,00	+3.234,00
7	17.7.2015	Uzn. č. 59/2015	B	0	0
8	3.8.2015	Uzn. č. 59/2015	B	+211,67	+211,67
9	28.9.2015	Uzn. č. 59/2015	B	+5.000,00	+5.000,00
10	7.10.2015	Uzn. č. 59/2015	S	+1.013,41	+1.013,41
11	14.10.2015	Uzn. č. 71/2015	B	+305,76	+305,76
12	18.11.2015	Uzn. č. 71/2015	B	+1.862,61	+1.862,61
13	15.12.2015	Uzn. č. 71/2015	S	+12.459,18	+12.459,18
14	29.12.2015	Uzn. č. 97/2016	B	+175,92	+175,92

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	644.725,00	732.964,61
z toho :		
Bežné príjmy	586.775,00	672.765,11
Kapitálové príjmy	0,00	3,00
Finančné príjmy	55.150,00	55.150,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	2.800,00	5.046,50
Výdavky celkom	644.725,00	732.964,61
z toho :		
Bežné výdavky	251.447,00	302.684,11
Kapitálové výdavky	105.858,00	105.861,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	287.420,00	324.419,50
Rozpočet obce	644.725,00	732.964,61

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
732.964,61	775.405,25	105,79

Z rozpočtovaných celkových príjmov 732.964,61 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 775.405,25 EUR, čo predstavuje 105,79 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
672.765,11	715.207,23	106,31

Z rozpočtovaných bežných príjmov 672.765,11 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 715.207,23 EUR, čo predstavuje 106,31 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
432.376,57	475.611,09	110,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 394.177,75 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 437.457,27 EUR, čo predstavuje plnenie na 110,98 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19.065,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 19.065,92 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10.844,73 EUR, dane zo stavieb boli v sume 8.221,19 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 19.065,92 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 EUR. K 31.12.2015 obec neeviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností.

Daň za psa 715,00 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 18.372,90 €

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
8.176,10	7.869,18	96,25

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 8.176,10 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 7.689,18 EUR, čo je 96,25 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 585,87 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1.114,60 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3.525,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3.523,38 EUR, čo je 99,95 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2.592,25	2.591,48	99,97

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2.592,25 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2.591,48 EUR, čo predstavuje 99,97 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, výťažkov lotérií a z vratiek.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 229.620,19 EUR bol skutočný príjem vo výške 229.135,48 EUR, čo predstavuje 99,79 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR Prešov	945,77	Strava hmotná núdza
ÚPSVaR Prešov	141,12	Osobitný príjemca – rod. prídavky
ÚPSVaR Prešov	166,00	Školské potreby – hmotná núdza
Obvodný úrad Prešov	646,80	Referendum v roku 2015
ÚPSVaR Prešov	16.100,19	Paragraf 54
ÚPSVaR Prešov	622,66	Paragraf 52 Zberný dvor
ÚPSVaR Prešov	153,28	Paragraf 52 Staroba
Okresný úrad Prešov	6.698,64	Vrátko za povodňové škody 2014
Krajský úrad ŽP Prešov	141,11	Ochrana ŽP

Ministerstvo vnútra SR	602,91	REGOB
Okresný úrad, odbor školstva	495,00	Prenesený výkon – soc. znev. deti
Okresný úrad, odbor školstva	2.316,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad, odbor školstva	190.738,00	Prenesený výkon – normatívy
Okresný úrad, odbor školstva	3.906,00	Príspevok na vzdelávanie pre MŠ
Okresný úrad, odbor školstva	462,00	Príjem na učebnice ZŠ
Slovenská agentúra ŽP	5.000,00	Zelené srdce Kamenica
Spolu poskytnuté dotácie	229.135,48	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3,00	3,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 3,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 3,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
55.150,00	55.148,52	99,99

Z rozpočtovaných finančných príjmov 55.150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 55.148,52 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5.046,50	5.046,50	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5.046,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5.046,50 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s MŠ 5.046,50 EUR

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0

Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ Kamenica v roku 2015 nemala žiadne kapitálové príjmy

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
732.964,61	679.460,34	92,70

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 732.964,61 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 679.460,34 EUR, čo predstavuje 92,70 % čerpanie.

1. Bežné výdavky Obec

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
302.684,11	265.398,76	87,68

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 302.684,11 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 265.398,76 EUR, čo predstavuje 87,68 % čerpanie.

V tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	136.753,73	116.202,53	84,97
Finančná oblasť	3.276,00	2.965,21	90,51
Výdavky ver. správy – Referendum	646,80	646,80	100,00
Ochrana pred požiarmi	3.661,00	2.568,84	70,17
Cestná doprava	28.653,56	25.961,44	90,61
Nakladanie s odpadmi	31.525,56	28.325,68	89,85
Ochrana ŽP	141,11	141,11	100,00
Rozvoj obcí	25.787,66	24.674,29	95,68
Verejné osvetlenie	24.532,00	23.444,95	95,57
Rekreačné a športové služby	15.004,00	14.068,86	93,77
Kultúrne služby, knižnica,	14.557,24	10.711,45	73,58
Miestny rozhlas	1.055,00	701,61	66,50
Náboženské a iné spoločenské služby, cintorín	6.270,00	5.864,65	93,54
Kronika	227,00	225,33	99,26
Vzdelávanie – CVC + školenia	3.500,00	2.878,00	82,23
Sociálne služby – staroba	6.006,56	4.931,12	82,10
Hmotná núdza	1.086,89	1.086,89	100,00
Spolu	302.684,11	265.398,76	

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 74.885,14 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 72.748,20 EUR, čo je 97,15 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 25.935,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 23.941,70 EUR, čo je 92,31 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 153.561,02 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 123.369,64 EUR, čo je 80,34 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 18.907,61 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 18.328,42 EUR, čo predstavuje 96,94 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
105.861,00	89.704,30	84,74

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 105.861,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 89.704,30 EUR, čo predstavuje 84,74 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Zlepšenie bezpečnosti

Z rozpočtovaných 49.150,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 49.148,52 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Splátka dlhu firme Cesty Mosty Košice.

b) Kamerový systém

Z rozpočtovaných 8.170,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 8.170,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

c) Projekty, geometrické plány

Z rozpočtovaných 1.542,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 1.542,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie

d) Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 800,000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 800,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie

e) Oddychová zóna – detské ihriská

Z rozpočtovaných 18.588,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 11.580,42 EUR, čo predstavuje 62,30 % čerpanie

f) Klzisko

Z rozpočtovaných 17.500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 17.364,32 EUR, čo predstavuje 99,22 % čerpanie

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	0	0

Obec v roku 2015 nemala žiadne výdavkové finančné operácie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
324.419,50	324.357,28	99,98

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 324.419,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 324.357,28 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

V tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola	194.011,00	194.011,00	100,00
Materská škola	89.130,00	89.130,00	100,00
Školské stravovanie	21.130,00	21.130,00	100,00
Školský klub	11.030,00	10.967,78	99,44
MŠ – 5. ročné deti	3.906,00	3.906,00	100,00
Hmotná núdza -školské potreby	166,00	166,00	100,00
Výdavky ŠJ z réžie	991,20	991,20	100,00
Výdavky ŠKD zo školného	626,00	626,00	100,00
Výdavky zo školného MŠ	1.626,80	1.626,80	100,00
Výdavky z dobropisov	1.232,74	1.232,74	100,00
Výdavky –ÚPSVaR Prešov – školská jedáleň	569,76	569,76	100,00
Spolu	324.419,50	624.357,28	

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 178.604,32 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 178.604,32 €, čo je 100,00 % čerpanie.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 63.660,76 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 63.660,44 €, čo je 100,00 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 82.154,74 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 82.092,52 €, čo je 99,92 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky ako sú energie, materiál, poštové a telekomunikačné služby, údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :
 Základná škola s MŠ 324.357,28 EUR

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	0	0

Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ Kamenica v roku 2015 nemala žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	720.253,73
z toho : bežné príjmy obce	715.207,23
bežné príjmy RO	5.046,50
Bežné výdavky spolu	589.756,04
z toho : bežné výdavky obce	265.398,76
bežné výdavky RO	324.357,28
Bežný rozpočet	+130.497,69
Kapitálové príjmy spolu	3,00
z toho : kapitálové príjmy obce	3,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	89.704,30
z toho : kapitálové výdavky obce	89.704,30
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-89.701,30
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+40.796,39
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	55.148,52
Výdavky z finančných operácií	
Rozdiel finančných operácií	55.148,52
PRÍJMY SPOLU	720.256,73
VÝDAVKY SPOLU	679.460,34
Hospodárenie obce	40.796,39
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	

Prebytok rozpočtu v sume 40.796,39 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 40.796,39 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 55.148,52 navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 55.148,52 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 95.944,91 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	134.662,83
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	69.608,71
Úbytky - použitie rezervného fondu : Splátka dlhu – zlepšenie bezpečnosti Firma Cesty Mosty Košice – OZ dňa 6.8.2014	49.148,52
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	155.123,02

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	141,38
Prírastky - povinný príděl - %	509,12
Úbytky - závodné stravovanie	369,60
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	150,00
KZ k 31.12.2015	130,90

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	2.963.464,85	2.586.450,65
Neobežný majetok spolu	2.645.232,35	2.233.372,14
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2.279.412,17	1.867.551,96
Dlhodobý finančný majetok	365.820,18	365.820,18
Obežný majetok spolu	317.510,55	351.662,51
z toho :		
Zásoby	510,04	724,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS	104.277,63	99.414,62
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	2.339,19	386,60
Finančné účty	210.383,69	251.136,61
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	721,95	1.416,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2.963.464,85	2.586.450,65
Vlastné imanie	1.872.587,04	1.982.991,99
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1.872.587,04	1.982.991,99
Záväzky	115.659,96	57.243,88
z toho :		
Rezervy	530,82	118,48
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6000,00	0

Dlhodobé záväzky	49.312,37	153,86
Krátkodobé záväzky	59.816,77	56.971,54
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	975.217,85	546.214,78

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči firma Cesty Mosty –splátka dlhu	49.148,59 EUR
- voči dodávateľom	1.404,00 EUR
- voči sociálny fond obce	153,86 EUR
- voči zamestnancom	3.594,75 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	2.688,98 EUR
- ostatné - zrážky, rezervy	253,70 EUR

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Združenie Kamenná veža – Usporiadanie hradných slávností – bežné výdavky	3.000,00	3.000,00	0
Združenie Kamenná veža – Záchranné murovacie práce na Kamenickom hrade – bežný výdavok	3.000,00	3.000,00	0
Telovýchovná jednota Kamenica – podpora celoročnej činnosti FK – bežný výdavok	8.900,00	8.900,00	0
Stolnotenisový klub – bežné výdavky	1.000,00	1.000,00	

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2012 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 s MŠ Kamenica	121.290,00	121.227,78	62,22

- b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Strava hmotná núdza – bežný výdavok	945,77	936,78	8,99
ÚPSVaR	Rodinné prídavky – bežný výdavok	141,12	141,12	0
ÚPSVaR	Školské potreby – bežný výdavok	166,00	166,00	0
Ob. úrad	Dotácia referendum – bežný výdavok	646,80	646,80	0
ÚPSVaR	Par. 54 – bežný výdavok	16.100,19	16.100,19	0
ÚPSVaR	Par. 52a – Zberný dvor – bežný výdavok	622,66	622,66	0
ÚPSVaR	Par. 52 – staroba – bežný výdavok	153,28	153,28	0
Ob. úrad	Ochrana ŽP – bežný výdavok	141,11	141,11	0
MV SR	REGOB – bežné výdavky	602,91	602,91	0
Okresný	Soc. znevýhodnené deti – školstvo	495,00	495,00	0

úrad	bežný výdavok			
Okresný úrad	Vzdelávacie poukazy – školstvo – bežný výdavok	2.316,00	2.316,00	0
Okresný úrad	Prenesený výkon- školstvo – bežný výdavok	190.738,00	190.738,00	0
Okresný úrad	5.ročné deti – školstvo – bežný výdavok	3.906,00	3.906,00	0
Okresný úrad	Prijem na učebnice	462,00	462,00	0
Okresný úrad	Prijem za povodňové škody roku 2014- bežný výdavok	6.698,64	6.698,64	0
Slovenská agentúra ŽP	Zelené srdce Kamenica – bežný výdavok	5.000,00	5.000,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Lipany - CVCČ	2.465,00	2.465,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec nerobí finančné usporiadanie s rozpočtom VÚC, lebo z VÚC jej neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky.

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

Uznesením číslo 58/2013 Obecného zastupiteľstva v Kamenici, konaného dňa 14.12.2013, bola využitá možnosť zostavenia a predkladania rozpočtu obce bez programovej štruktúry, v zmysle § 4, ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, v znení neskorších zmien a doplnkov.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo

I. Berie na vedomie

1. stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2015.

II. Schvaľuje

1. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce prebytok vo výške 40.796,39 EUR bez výhrad.
2. Zostatok finančných operácii v sume 55.148,52 EUR použiť na tvorbu RF.
3. Na základe uvedených skutočností skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2015 bude vo výške 95.944,91 EUR.

Príloha č.1

Podrobný prehľad čerpania bežných výdavkov za rok 2015

Mzdové náklady + odvody za obecný úrad	73.339,60
Cestovné náhrady	3.219,76
Elektrická energia – obecný úrad	1.828,96
Plyn obecný úrad	6.017,00
Stočné	418,68
Telefón, fax, internet, koncesionárske poplatky, kolky	1.765,77
Poštové služby	445,15
Kancelárske potreby	909,81
Náradie	3.318,78
Čistiace potreby obecný úrad	257,79
Nákup tlačív, ostatný materiál, pracovné odevy	2.866,52
Knihy, noviny, časopisy, odborné príručky	289,15
Reprezentačné obecný úrad +obecné zastupiteľstvo	1.001,44
Odmeny poslanci	2.830,58
Údržba budovy obecného úradu + kanc. strojov a zariadení	1.998,83
Členské príspevky – ZMOS, RVC, ZHK, ZOHT	2.334,65
Audítorské a kontrolórske služby, poplatky banke, vedenie účtu	2.965,21
Odmeny mimo prac. pomeru – dohoda BOZP	324,00
Náklady Hasiči – PHM, poistenie, odmeny, údržba	2.568,84
Náklady na likvidáciu odpadu	28.325,00
Náklady na verejné osvetlenie + svetelná výzdoba	23.444,95
Náklady na telovýchovnú jednotu, stolnotenisový klub	14.068,86
Náklady na kuchyňu, klub mladých, klub dôchodcov	3.383,95
Náklady na knižnicu	352,40
Náklady na údržbu MK, čistenie priekop, kosenie cintorínov, PHM	26.491,44
Náklady písanie obecnej kroniky	225,33
Náklady na opatrovateľskú službu	4.931,12
Údržba miestneho rozhlasu	701,61
Náklady na školenia	413,00
Kultúrne podujatia -úcta k starším, Mikuláš, Kamenické hry na hrade	6.975,10

Údržba softvéru	749,39
Poistenie majetku	1.671,57
Výdavky na spoločné úradovne	3.275,04
Hmotná núdza ,strava + osobitný príjemca rodinné prídavky	1.086,89
Príspevok kamenná veža	3.000,00
Prídel do SF	471,59
Všeobecné služby, geodetické služby, konkurzy, súťaže	8.180,38
Rozvoj obce – paragraf 54	23.709,22
Príspevok do CVČ Lipany	2.465,00
Stravovanie	2.129,60
Náklady na Referendum 2015	646,80
Náklady na Základnú školu	195.393,14
Náklady na Materskú školu	94.679,40
Náklady na školskú jedáleň	22.690,96
Náklady na školský klub detí	11.593,78
SPOLU	589.756,04