

MESTO ČIERNA NAD TISOU

Závěrečný účet mesta za rok 2015

Predkladá: Finančné oddelenie MsU

Vyvesené dňa:

Čierna nad Tisou, marec 2016

Obsah:

1. Úvod
2. Rozpočet obce na rok 2015
3. Údaje o plnení rozpočtu za rok 2015
 - 3.1 Příjmová část
 - 3.2 Výdavková část
4. Stavby na bankových účtech
5. Mimorozpočtové peňažné fondy
6. Bilancia aktív a pasív
7. Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2015
8. Audit
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu
10. Vysporiadanie prebytku (schodku) hospodárenia za rok 2015
11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
12. Prehľad o poskytnutých dotáciách §7 ods.4 a § 8 ods. 5 v členení podľa jednotlivých príjemcov
13. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
14. Hodnotenie plnenia programov obce

1. ÚVOD

V zmysle § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka obec údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracuje do záverečného účtu obce. Súčasne finančne usporiada svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k podriadeným rozpočtovým organizáciám obce, ktorým poskytla prostriedky svojho rozpočtu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu, rozpočtom iných obcí a rozpočtom VÚC.

Obec je povinná dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Pri overovaní účtovnej závierky audítor overuje tiež hospodárenie podľa rozpočtu v súlade so zákonom, hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu a dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu obce boli výsledky celoročného rozpočtového hospodárenia mesta Čierna nad Tisou. Na celkové hospodárenie v priebehu roka vplývali rôzne skutočnosti. Okrem zabezpečovania základných činností obec zabezpečovala aj pôsobnosti vyplývajúce zo zákona VR SR č. 416/2001 o prechode pôsobnosti orgánov štátnej správy na obce. Záverečný účet nadväzuje na účtovníctvo a účtovnú závierku obce bez rozdielov.

2. ROZPOČET MESTA

Mesto v roku 2015 zostavilo rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods.7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet mesta na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 04.01.2015 uznesením číslo 4/1/2015.

Bol zmenený:

Dňa 19.2.2015 rozpočtovým opatrením č.1 uznesením 5/2/2015 v bode č.7

Dňa 26.3.2015 rozpočtovým opatrením č.2 uznesením 6/3/2015 v bode č.5

Dňa 23.4.2015 rozpočtovým opatrením č.3 uznesením 7/4/2015 v bode č.5

Dňa 17.6.2015 rozpočtovým opatrením č.4 uznesením 10/6/2015 v bode č.9

Dňa 11.7.2015 rozpočtovým opatrením č.5 uznesením 11/7/2015 v bode č.8

Dňa 19.11.2015 rozpočtovým opatrením č.6 uznesením 15/11/2015 v bode č.6

Dňa 29.12.2015 rozpočtovým opatrením č.7 uznesením 17/12/2015 v bode č.6

3. ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Vysvetlivky k plneniu rozpočtu :

Kód zdroja 111 : v príjmovej i výdavkovej časti sú to položky financované z dotácií, nie z vlastných zdrojov mesta. Tieto príjmy a výdavky sú predmetom vyúčtovania so ŠR.

Kód zdroja 41 : v príjmovej i výdavkovej časti sú to položky financované z vlastných zdrojov mesta, tzn. z podielových daní, vlastných daní a poplatkov, z úverov mesta.

Kód zdroja 52 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z prijatého úveru

Kód zdroja 46 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované zo zostatkov finančných prostriedkov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Kód zdroja 13T1 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z Európskeho Sociálneho fondu

Kód zdroja 13T2 : vo výdavkovej a príjmovej časti sú to položky, ktoré sú financované z Európskeho sociálneho fondu

Kód zdroja 72a: vo výdavkovej časti sú to položky, ktoré sú financované od iných subjektov na základe darovacej zmluvy

RO : rozpočtová organizácia (ZŠ, MŠ, ZUŠ, ŠKD...)

Príjmová časť – bežné príjmy

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
1.	111003	41	Výnosy dane z príjmov	832 000	866411	889 259,46
2.	121001	41	Daň z pozemkov	23 500	23 500	24 511,39
3.	121002	41	Daň zo stavieb	263 000	267 450	273 583,29
4.	121003	41	Daň z bytov	17 200	17 200	17 042,99
5.	133001	41	Daň za psa	2 800	2 800	2 201,94
6.	133004	41	Predajné automaty	50	50	0,00
7.	133006	41	Za ubytovanie	0	0	0,00
8.	133012	41	Za užívanie ver.priestr.	2 700	2 700	3 172,70
9.	133013	41	Za komunálny odpad	100 000	100 000	85 196,51
10.	139002	41	Zo zrušených miestnych poplatkov.	0	0	0,00
11.	212003	41	Z prenajatých budov	43 000	43 000	38 108,12
12.	221004	41	Ostatné poplatky	7 600	7 600	7 600,00
13.	222003	41	Za porušenie predpisov	2 400	2 400	6 996,63
14.	223001	41	Za predaj výrobkov , tovarov a služieb	92 040	92 040	85 472,04
15.	223002	41	Školy, školské zariadenia	0	0	0,00
16.	223003	41	Stravné	6 250	6 250	9 379,04
17.	229005	41	Znečisťovanie ovzdušia	12 000	12 000	10 568,49
18.	231	41	Príjem z predaja kapitálových aktív	0	0	0,00
19.	242	41	Z vkladov	350	350	281,11
20.	245	41	Z návrat.výpomoci	1 050	1 050	639,82
21.	291002	41	Od rozpočtovej organizácie	100	100	96,49
22.	292006	41	Z náhrad poistného plnenia	5 000	5 000	6 304,26
23.	292008	41	Z odvodov z hazardných hier	700	700	621,41
24.	292017	41	Z vratiek	0	0	22,00
25.	292019	41	Z refundácie	320	320	241,20
26.	292027	41	Iné	500	500	530,16
27.	312001	111	Príjmy zo ŠR	84 400	84 233	196 394,14
28.	312012	111	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	887 650	883 130	916 366,61
29.	312012	11T1	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	0	1016,98
30.	312012	11T2	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	0	179,47
31.	312001	13T1	Z štátneho rozpočtu	0	36 357	41100,48

			na úhradu nákladov preneseného výkonu			
32.	312012	13T1	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	10 322	98 345,20
33.	312001	13T2	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	6 416	7 253,05
34.	312012	13T2	Z štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu	0	1 821	17 355,04
35.	291004	72a	Príjmy od fyz.osoby - dary	0	0	500,00
			Spolu	2 384 610	2 473 700	2 740 340,02

Príjmová časť – kapitálové príjmy

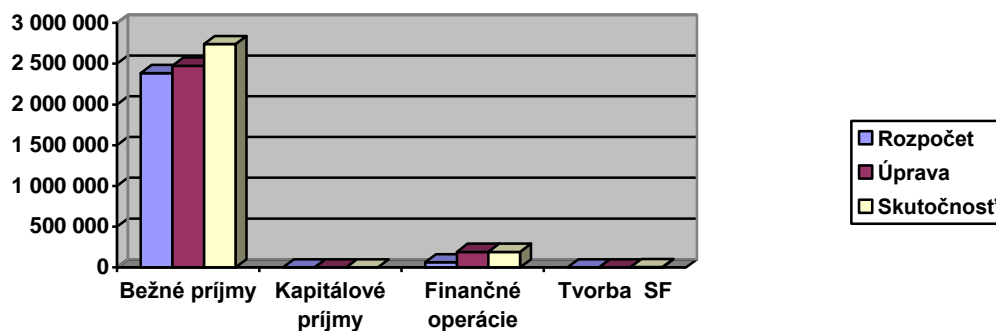
R.	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
1.	231	41	Odpredaj bytov	0	0	885,65
	S p o l u			0	0	885,65

Príjmové finančné operácie

R.	Položka	Kód zdroj a	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
1.	453	131E	Zostatok prostriedkov z min.rokov-zo ŠR	0	19 997	19 997,00
2.	454001	46	Zostatok prostriedkov RF	63 660	17 214	17 214,00
3.	454002	46	Zostatok prostriedkov z ost.fondov	0	154 923	154 923,00
	S p o l u			63 660	192 134	192 134,00

Povinný prídél zo sociálneho fondu

R.	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
1.	292027	41	Tvorba SF	0	0	4 653,72
	Spolu			0	0	4 653,72



Grafické znázornenie príjmov

Výdavková časť – bežné výdavky

Výdavky verejnej správy (Funkčná klasifikácia 0111)

Riad.	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočn. k 31.12.15 v €
1.	633002	111	Výpočtová technika	0	416	415,6
2.	633006	111	Všeobecný materiál	320	38	37,45
3.	611	41	Tarif. plat.	205 000	205 183	205 182,38
4.	614	41	Odmeny	0	0	0,00
5.	616	41	Doplatok k platu	840	0	0,00
6.	621	41	Zdravotné poistenie	29 796	23 319	23 318,25
7.	625001	41	Nemocenské poistenie	4 581	3 202	3 201,22
8.	625002	41	Dôchodkové poistenie	40 938	32 684	32 683,90
9.	625003	41	Úrazové poistenie	2 225	1 884	1 883,02
10.	625004	41	Invalidné poistenie	9 821	6 665	6 664,19
11.	625005	41	V nezamestnanosti	3 273	2 125	2 124,48
12.	625007	41	Rezervný fond	13 176	11 120	11 119,25
13.	631001	41	Cestovné	700	700	691,87
14.	632001	41	Energie	24 500	19 997	19 996,74
15.	632002	41	Vodné, stočné	40 000	40 000	39 945,70
16.	632003	41	Poštové služby	5 730	5 153	5 152,71
17.	633001	41	Interiérové vybavenie	800	111	110,33
18.	633002	41	Výpočtová technika	2 000	1 430	1 159,96

19.	633003	41	Telekomunikačná technika	0	311	310,50
20.	633004	41	Prevádzkové stroje a prístroje	0	0	0,00
21.	633006	41	Všeobecný materiál	2 950	4 510	4 355,02
22.	633009	41	Knihy, časopisy, noviny	1 600	1 188	1 187,40
23.	633016	41	Reprezentačné	4 000	5 870	5 830,05
24.	634001	41	Palivá, mazivá, oleje	1 200	1 487	1 485,42
25.	634002	41	Servis, údržba, opravy	500	1 039	1 038,78
26.	634003	41	Poistenie mot.vozidiel	130	98	97,75
27.	634004	41	Prepravné	370	299	298,63
28.	634005	41	Karty známky poplatky	0	30	29,52
29.	635002	41	Oprava výpočtovej techniky	500	1 280	1 275,06
30.	635004	41	Oprava prev.strojov	400	49	49,00
31.	635005	41	Oprava špec..strojov	0	0	0,00
32.	635006	41	Údržba budov	500	2 077	2 076,59
33.	635009	41	Údržba softweru	150	598	597,50
34.	636001	41	Nájom budov a priestor.	69 500	57 880	56 422,56
35.	637001	41	Školenia, kurzy, semináre	800	662	661,45
36.	637002	41	Konkurzy, súťaže, kultúrne podujatia	500	520	519,57
37.	637003	41	Propagácia, reklama	700	870	868,99
38.	637004	41	Všeobecné služby	3 800	9 557	10 789,45
39.	637005	41	Špeciálne služby	18 690	21 434	21 156,18
40.	637006	41	Náhrady	300	60	60
41.	637011	41	Štúdie, posudky,expertíz	500	3 500	2 108,10
42.	637012	41	Poplatky a odvody	2 575	1 601	1 141,89
43.	637014	41	Stravovanie	14 500	13 040	13 040,00
44.	637015	41	Poistenie budov	5 340	5 342	5 340,57
45.	637016	41	Prídely do sociál. fondu	3 120	2 283	2 282,82
46.	637018	41	Vrátenie príjmov z min.rokov	0	0	0,00
47.	637023	41	Kolkové známky	0	76	76,00
48.	637026	41	Odmeny poslancom	20 880	24 247	24 246,62
49.	637027	41	Odmeny mimo prac.pom.	3 500	189	189,00
50.	637031	41	Pokuty, penále	0	0	0,00
51.	642001	41	Transfery obč.združeniu,nad	0	100	100,0
52.	642006	41	Členské príspevky	700	623	622,38
53.	642012	41	Odstupné	0	0	0,00
54.	642013	41	Odchodné	2 700	3 240	3 240,00
55.	642015	41	Na nemocenské dávky	0	336	335,04
56.	642026	41	Na dávky v hmotnej núdzi a príspevky k dávke	1 000	559	558,12
57.	651002	41	Bankové poplatky	12 000	9 995	9 994,89
	Spolu	111		320	454	453,05
	Spolu	41		556 785	528 523	525 618,85
	0111		Výdavky verejnej správy celkom	557 105	528 977	526 071,90

Komentár :

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácií a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo dotáciu na REGOB (oddelenie evidencie obyvateľstva), na stavebný poriadok (Ministerstvo dopravy a výstavby), na životné prostredie (Obvodný úrad životného prostredia), pre cestnú dopravu a pozemné komunikácie (od Obvodného úradu). Tieto prostriedky boli v plnej výške vyčerpané a podliehajú k vyúčtovaniu so ŠR.

Výdavky na voľby – referendum o rodine (Funkčná klasifikácia 0160)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	621	111	Zdravotné poistenie	280	65	65,24
2.	625002	111	Dôchodkové poistenie	28	35	34,94
3.	625003	111	Úrazové poistenie	4	2	1,98
4.	625004	111	Invalidné poistenie	6	5	5,24
5.	625007	111	Poistenie do rezervného fondu	10	12	11,84
6.	632003	111	Poštovné služby	20	10	10,00
7.	633006	111	Všeobecný materiál	100	20	19,66
8.	633016	111	Reprezentačné	100	67	67,13
9.	634001	111	PHM	12	10	10,25
10.	635006	111	Údržba budov, objektov	0	0	0,00
11.	637004	111	Všeobecné služby	0	0	0,00
12.	637014	111	Stravovanie	490	95	94,50
13.	637026	111	Odmeny a príspevky	2 550 0	518	518,18
14.	637027	111	Odmeny zamestnancov	400	250	249,60
15.	0160	111	Výdavky na voľby celkom	4 000	1 089	1 088,56

Komentár:

Výdavky na voľby sú financované z dotácie od OU Trebišov, ktoré boli do 30 dní po ukončení volieb vyúčtované s OU Trebišov.

Výdavky na matričnú činnosť (Funkčná klasifikácia 0133)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	611	111	Tarifný plat	4 895	4 994	4 993,01
2.	621	111	Zdravotné poistenie	490	500	499,31
3.	625001	111	Nemocenské poistenie	69	69	69,90

4.	625002	111	Dôchodkové poistenie	688	699	699,00
5.	625003	111	Úrazové poistenie	39	40	39,95
6.	625004	111	Invalidné poistenie	188	151	149,80
7.	625005	111	V nezamestnanosti	48	91	82,07
8.	625007	111	Poist.do rezerv.fondu	233	206	205,03
9.	631001	111	Cestovné	80	72	71,40
10.	633006	111	Materiál, náhradné diely	80	141	141,07
11.	635002	111	Aktualizácia softwaru	20	20	25,09
12.	637001	111	Školenia, kurzy	330	406	406,00
13.	637013	111	Ošatenie	100	0	0,00
	0133	111	Výdavky na matričnú činnosť celkom	7 260	7 389	7 381,63

Komentár:

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácie od Ministerstva vnútra SR sekcia verejná správa a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo v roku 2015 dotáciu vo výške 7 389 €, čo takmer v plnej výške vyčerpal.

Výdavky na verejný poriadok a bezpečnosť (Funkčná klasifikácia 0310)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.14 v €
1.	611	41	Tarifný plat	80 000	75 514	75 513,09
2.	614	41	Odmeny	0	0	0,00
3.	621	41	Zdravotné poistenie	8 000	7 551	7 550,96
4.	625001	41	Nemocenské poistenie	1 120	1 057	1 056,73
5.	625002	41	Dôchodkové poistenie	11 200	10 572	10 571,42
6.	625003	41	Úrazové poistenie	640	604	603,63
7.	625004	41	Invalidné poistenie	2 400	2 265	2 264,97
8.	625005	41	V nezamestnanosti	800	755	754,67
9.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	3 800	3 587	3 586,41
10.	631001	41	Cestovné	100	50	49,47
11.	632003	41	Telekomunikačné služby	600	365	364,78
12.	633001	41	Interiérové vybavenie	1 000	309	309
13.	633002	41	Nákup výpočtovej techniky	500	1 240	1 236,50
14.	633005	41	Špeciálne stroje	0	13	12,06
15.	633006	41	Materiál	3 000	387	390,64
16.	633010	41	Pracovné odevy	2 000	1 501	1 500,72
17.	633011	41	Občerstvenie	20	24	23,16
18.	634001	41	Paliva, oleje, maziva	1 000	1 007	871,41
19.	634002	41	Servis, údržba, oprava	100	719	718,85
20.	634003	41	Poistenie vozidiel	265	265	265,32

21.	635003	41	Oprava telek.techniky	0	1 248	1248,00
22.	636001	41	Oprava budov	0	40	40,00
23.	637001	41	Školenia,kurzy,semin,	2 000	70	69,97
24.	637004	41	Všeobecné služby- povolenie radiostaníc	795	866	864,66
25.	637014	41	Stravovanie	5 700	5 428	5 427,20
26.	637016	41	Prídela do soc.fondu	1 100	1 028	1 027,88
27.	637027	41	Dodody mimo prac.pomeru	0	0	0,00
28.	642006	41	Členské príspevky	70	66	66,00
29.	642015	41	Nemoc do 10 dní	0	653	652,34
	Spolu 0310		Verejný poriadok a bezpečnosť – MsP – výdavky celkom	126 210	117 184	117 039,84

Komentár:

U výdavkoch financovaných z vlastných zdrojov mesta (41) v sekcii verejný poriadok došlo k úspore v sume 144,16 €. V niekoľkých prípadoch na rozpočtových výdavkových položkách boli prečerpané finančné prostriedky, ale tie boli vykryté presunom medzi rozpočtovými prostriedkami, kde bolo nižšie čerpanie.

Výdavky na aktivačnú činnosť (Funkčná klasifikácia 0412)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	611	41	Tarifný plat	2 965	2 064	2 063,93
2.	616	41	Dodatok k platu	0	572	572,00
3.	621	41	Zdravotné poistenie	296	70	69,67
4.	625001	41	Nemocenské poistenie	42	42	33,85
5.	625002	41	Dôchodkové poistenie	415	415	336,62
6.	625003	41	Úrazové poistenie	273	136	132,20
7.	625004	41	Invalidné poistenie	89	89	72,51
8.	625005	41	V nezamestnanosti	29	29	23,83
9.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	141	141	115,18
11.	632001	41	Energie	0	90	90
12.	633004	41	Prevádzkové stroje	500	711	710,23
13.	633006	41	Materiál	150	368	367,42
14.	633010	41	Pracovné odevy	500	3 520	3 516,72
15.	633011	41	Občerstvenie	0	0	0

16.	634001	41	Paliva, oleje, maziva	100	156	156,19
17.	637014	41	Stravovanie	600	733	732,80
18.	637016	41	Prídel do soc.fondu	80	105	104,22
19.	611	111	Tarifný plat	4 987	4565	4 564,03
20.	621	111	Zdravotné poistenie	499	303	302,13
21.	625001	111	Nemocenské poistenie	70	67	66,71
22.	625002	111	Dôchodkové poistenie	698	669	669,42
23.	625003	111	Úrazové poistenie	40	365	364,47
24.	625004	111	Invalidné poistenie	150	144	143,07
25.	625005	111	V nezamestnanosti	50	48	48,03
26.	625007	111	Poist.do rezerv.fondu	236	227	226,11
27.	633004	111	Prevádzkové stroje	2640	2640	2638,67
28.	633006	111	Všeobecný materiál	1630	1779	1778,66
29.	633010	111	Pracovné odevy,obuv	4000	4336	4335,32
30.	637004	111	Všeobecné služby	0	63	62,50
	Spolu	111		15 000	15 206	15 199,12
	Spolu	41		6 180	9 241	9 097,37
	Spolu 0412		Aktivačná činnosť – výdavky celkom	21 180	24 447	24 296,49

Komentár:

Výdavky s kódom zdroja 111 sú financované z dotácie od UPSVaR a sú predmetom vyúčtovania so ŠR. Mesto obdržalo v roku 2015 dotáciu vo výške 15 200 € od UPSVaR, čo aj v plnej výške vyčerpalo. Ostatná časť v sume 9 097 € bola dofinancovaná z vlastných zdrojov. Do konca roka neboli preplatené výdavky spojené s výdavkami na aktivačnú činnosť za mesiac november. Refundácia za mesiac november bude už vlastným príjmom roka 2016. Platba od UPSVaR sa realizuje cca v mesiaci január-február 2016. S kódom zdroja 41 sú zaúčtované výdaje, ktoré UPSVaR mestu neuznalo alebo ešte nepreplatilo za rok 2015.

Nakladanie s odpadmi (Funkčná klasifikácia 0510)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť K 31.12.15 v €
1.	637004	41	Odvoz TKO	100 000	100 000	81 411,43
	0510	41	Nakladanie s odpadmi-výdavky celkom	100 000	100 000	81 411,43

Komentár:

Prevádzkové náklady boli čerpané postupne podľa rozpočtového plánu. V roku 2015 firmami KOSIT a FÚRA bolo odvezené 1179,49 t zmesového komunálneho odpadu, 110,63 t odpadu zo stavieb, 3,40 t skla, 1,35 t plastov, 7,29 t papiera a 3,85 t biologického rozložiteľného odpadu.

Výdavky na rozvoj mesta (Funkčná klasifikácia 0620)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočn. K 31.12.15 v €
1.	611	41	Tarifný plat	0	4 618	4 617,78
2.	621	41	Zdravotné poistenie	0	412	411,82
3.	625001	41	Nemocenské poistenie	0	66	65,48
4.	625002	41	Dôchodkové poistenie	0	657	656,40
5.	625003	41	Úrazové poistenie	0	38	37,42
6.	625004	41	Invalidné poistenie	0	213	212,84
7.	625005	41	V nezamestnanosti	0	47	46,75
8.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	0	223	222,69
9.	633006	41	Všeobecný materiál	3 500	0	0,00
10.	637014	41	Stravovanie	0	8 640	8 640,00
11.	637016	41	Prídel do SF	0	530	529,71
12.	644001	41	Transfer pre MPS	300 000	300 000	300 000
13.	611	13T1	Tarifný plat	0	30 457	30 456,13
14.	621	13T1	Zdravotné poistenie	0	3 046	3 045,63
15.	625001	13T1	Nemocenské poistenie	0	427	426,39
16.	625002	13T1	Dôchodkové poistenie	0	4 264	4 263,85
17.	625003	13T1	Úrazové poistenie	0	244	243,61
18.	625004	13T1	Invalidné poistenie	0	914	913,71
19.	625005	13T1	V nezamestnanosti	0	305	304,56
20.	625007	13T1	Poist.do rezerv.fondu	0	1 447	1 446,60
21.	611	13T2	Tarifný plat	0	5 375	5 374,61
22.	621	13T2	Zdravotné poistenie	0	538	537,46
23.	625001	13T2	Nemocenské poistenie	0	76	75,24
24.	625002	13T2	Dôchodkové poistenie	0	753	752,45
25.	625003	13T2	Úrazové poistenie	0	43	43,02
26.	625004	13T2	Invalidné poistenie	0	162	161,22
27.	625005	13T2	V nezamestnanosti	0	54	53,76
28.	625007	13T2	Poist.do rezerv.fondu	0	256	255,29
	Spolu	41		303 500	315 444	315 440,89
	Spolu	13T1			41 104	41 100,48
	Spolu	13T2			7 257	7 253,05
	Spolu 0620			303 500	363 805	363 794,42

Komentár:

V tejto kapitole je zahrnutá odmena pre MPS.s.r.o., ktorý na základe mandátnej zmluvy vykoná údržbu a drobné opravy miestnych komunikácií, starostlivosť o verejnú zeleň a iné služby v meste v hodnote 300 000,- €. Ostatné výdavky tvoria mzdové náklady, náklady na stravné pre zamestnancov uchádzajúcich o zamestnanie podľa § 54.

Výdavky na verejné osvetlenie (Funkčná klasifikácia 0640)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočn. k 31.12.15 v €
1.	632001	41	Elektrická energia	16 000	17 160	17 158,71
2.	633006	41	Materiál, náhradné diely	500	0	0,00
	Spolu 0640	41	Verejné osvetlenie-výdavky celkom	16 500	17 160	17 158,71

Komentár:

Výdavky na elektrickú energiu verejného osvetlenia boli v roku 2015 vo výške 17 159,- € .

Výdavky na kultúru a šport (Funkčná klasifikácia 0810)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	637002	41	Letný festival	7 000	14 084	12 939,51
2.	642002	41	Dotácie pre – MFK, RZ, ŠO	17 500	17 500	17 500,00
3.	637002	72a	Letný festival	0	0	500,00
	Spolu 0810	72a 41	Výdavky celkom na kultúru a šport	24 500	31 584	30 939,51

Komentár:

Z prevádzkových nákladov boli vyčerpané finančné prostriedky v sume 13 439,51 € na Letný festival, 17 000,- € na činnosť MFK a 500,- € na činnosť Rybárskeho zväzu. Hore menované organizácie vyúčtovanie odovzdali do 31.12.2015.

Výdavky na mestskú knižnicu (Funkčná klasifikácia 0820)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	611	41	Tarifný plat	1 150	24	23,69
2.	621	41	Zdravotné poistenie	70	31	31,15
3.	625001	41	Nemocenské poistenie	20	6	5,91
4.	625002	41	Dôchodkové poistenie	180	73	73,24

5.	625003	41	Úrazové poistenie	10	3	4,17
6.	625004	41	Invalidné poistenie	30	16	15,69
7.	625005	41	V nezamestnanosti	10	4	4,22
8.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	70	25	24,84
9.	632001	41	Elektrická energia	300	473	473,10
10.	633006	41	Všeobecný materiál	50	27	27,25
11.	633009	41	Knihy, časopisy, noviny	0	0	0,00
12.	637016	41	Prídel do soc.fondu	20	0	0,20
13.	637027	41	Odmeny mimoprac.pom	200	100	100,00
14.	642013	41	Odchodné	0	400	399,49
	08205	41	Výdavky mestskej knižnice celkom	2 110	1 182	1 182,95

Komentár:

Mzdové a prevádzkové náklady boli vyčerpané iba do apríla 2015, nakoľko mestská knižnica v apríli 2015 ukončila svoje pôsobenie.

Výdavky na klub dôchodcov (Funkčná klasifikácia 1020)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	611	41	Tarifný plat	0	0	0,00
2.	625002	41	Dôchodkové poistenie	0	0	21,00
3.	625003	41	Úrazové poistenie	0	0	1,20
4.	625007	41	Poist.do rezerv.fondu	0	0	7,12
5.	632001	41	Energia	0	260	260,00
6.	632002	41	Vodné, stočné	0	0	0,00
7.	634004	41	Prepravné	300	133	132,97
8.	636001	41	Nájomné budov a objektov.	0	1 125	1 123,80
9.	637002	41	Kultúrne podujatia	100	0	0,00
10.	637014	41	Stravovanie	15	15	24,09
11.	637027	41	Odmeny mimopracovného pomeru	0	150	150
	1020		Výdavky na klub dôchodcov celkom	415	1 683	1 720,18

Komentár:

V roku 2015 došlo k prečerpaniu výdavkov v klube dôchodcov v sume 37,18 €. Čerpanie z toho dôvodu bolo 102,20 %

Výdavky na zamestnancov pracujúcich v sociálnej oblasti
(Funkčná klasifikácia 1070)

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	611	111	Tarifný plat	28 418	29 294	29 293,20
2.	621	111	Zdravotné poistenie	2 842	2 930	2 929,31
3.	625001	111	Nemocenské poistenie	398	411	410,10
4.	625002	111	Dôchodkové poistenie	3 978	4 102	4 101,04
5.	625003	111	Úrazové poistenie	227	234	234,34
6.	625004	111	Invalidné poistenie	852	879	878,79
7.	625005	111	V nezamestnanosti	285	293	292,93
8.	625007	111	Poist.do rezerv.fondu	1 350	1 392	1 391,24
9.	631001	111	Cestovné	0	18	17,20
10.	633002	111	Výpočtová technika	0	0	269,57
11.	633006	111	Všeobecný materiál	0	25	19,45
12.	642015	111	Nemocenské dávky	0	53	52,95
13.	611	13T1	Tarifný plat	0	24 374	24 373,21
14.	621	13T1	Zdravotné poistenie	0	2 392	2 391,69
15.	625001	13T1	Nemocenské poistenie	0	310	309,65
16.	625002	13T1	Dôchodkové poistenie	0	3 349	3 348,39
17.	625003	13T1	Úrazové poistenie	0	192	191,03
18.	625004	13T1	Invalidné poistenie	0	718	717,36
19.	625005	13T1	V nezamestnanosti	0	239	238,84
20.	625007	13T1	Poist.do rezerv.fondu	0	1 136	1 135,84
21.	631001	13T1	Cestovné	0	0	42,70
22.	633006	13T1	Všeobecný materiál	0	126	101,48
23.	611	13T2	Tarifný plat	0	3 789	3 789,16
24.	621	13T2	Zdravotné poistenie	0	423	422,06
25.	625001	13T2	Nemocenské poistenie	0	59	58,98
26.	625002	13T2	Dôchodkové poistenie	0	591	590,86
27.	625003	13T2	Úrazové poistenie	0	34	33,71
28.	625004	13T2	Invalidné poistenie	0	127	126,58
29.	625005	13T2	V nezamestnanosti	0	43	42,15
30.	625007	13T2	Poist.do rezerv.fondu	0	201	200,46
31.	631001	13T2	Cestovné	0	0	7,15
32.	633006	13T2	Všeobecný materiál	0	22	17,89
33.	632001	41	Energia	0	320	320,00
34.	633006	41	Všeobecný materiál	0	0	37,10
35.	637012	41	Poplatky a odvody	0	71	71,64
36.	637014	41	Stravovanie	0	6 496	6 496,00

37.	637016	41	Prídela do soc. fondu	0	710	708,89
	Spolu	111		38 350	39 631	39 890,12
	Spolu	13T1			32 836	32 850,19
	Spolu	13T2			5 289	5 289,00
	Spolu	41			7 597	7 633,63
	Spolu			38350	85 353	85 662,94

Komentár:

V tejto kapitole sú vyčíslené náklady pre zamestnancov pracujúcich v sociálnej oblasti (Komunitný centrum, Terénny pracovník). Úlohou týchto zamestnancov je poskytnúť odbornú pomoc tým obyvateľom, ktorí sú v nepriaznivej sociálnej situácii, vytvárať predpoklady na zvyšovanie všeobecnej, kultúrnej a vzdelanostnej úrovne obyvateľstva. Táto úloha je zabezpečená prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny, ktorý poskytuje finančné príspevky na realizáciu tejto činnosti.

Výdavky na školské zariadenia – Prenesené kompetencie

Riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.		111	ZŠ VJM	327 850	341 979	355 143,51
2.		111	ZŠ VJS	575 570	565 008	601 601,73
3.		111	MŠ Družba		6 699	12 215,86
	09121, 09211,	111	Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) celkom	903 420	913 686	968 961,18

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (prenesené kompetencie) vo výške 968 961,18 € mesto financovalo z dotácií od Okresného úradu Košice a ÚPSVaR Trebišov. Tieto výdavky na jednotlivých položkách evidujú školské zariadenia vo svojom účtovníctve.

Príjem týchto peňazí účtuje mesto ako zriaďovateľ na položke 312001 s kódom zdroja 111. Čerpanie týchto financií podlieha vyúčtovaniu so ŠR.

Výdavky na školské zariadenia – Originálne kompetencie

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.		41	ŠKD ZŠ VJS	18 010	18 010	34 232,63
2.		41	ŠKD ZŠ VJM	16 140	16 140	16 037,82

3.		41	ŠJ ZŠ VJS	61 960	61 960	61 776,45
4.		41	ZUŠ	86 220	86 220	86 220
5.		41	MŠ Družba	117 200	117 301	113 500
		41 Spolu	Výdavky na školské zariadenia (originálne kompetencie) celkom	299 530	299 631	311 766,90

Komentár:

Výdavky na školské zariadenia (originálne kompetencie) vo výške 311 766,90 € mesto financovalo z vlastných finančných zdrojov - z podielových a vlastných daní a poplatkov. Tieto výdavky na jednotlivých položkách evidujú školské zariadenia vo svojom účtovníctve.

Výdavková časť – kapitálové výdavky

riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	717001	111	Realizácia novej stavby (multifunkčné ihrisko)	0	0	40 000,00
2.	717001	46	Realizácia novej stavby (multifunkčné ihrisko)	0	58 477	35 353,88
3.	717 002	46	Rekonštrukcia a modernizácia Prev.stroje, prístroje	0	50 000	0,00
4.	718 007	46	Komunikačná infraštruktúra – kamerový systém	44 100	44 100	44 067,96
	Spolu	111		0	0	40 000,00
	Spolu	46		44 100	152 577	79 421,84
		111 46	Výdavky verejnej správy celkom	44 100	152 577	119 421,84

Komentár:

Kapitálové výdavky zahŕňajú náklady na výstavbu multifunkčného ihriska v sume 75 353,88 € a náklady na vybudovanie kamerového systému v sume 44 067,96 €.

Výdavkové finančné operácie

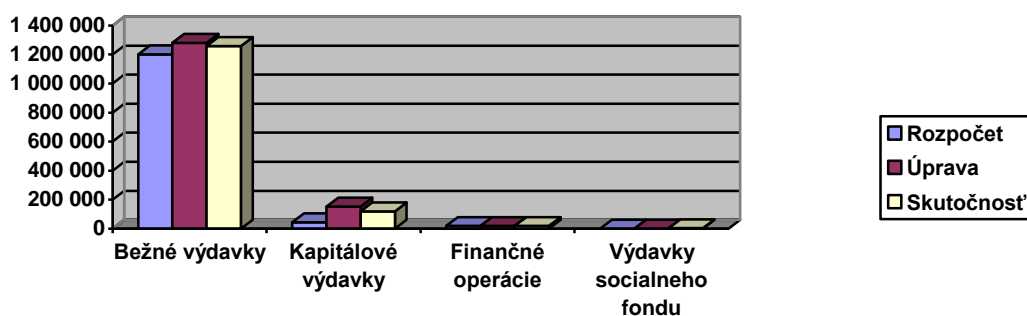
riadok	Položka	Kód zdroja	Názov položky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
1.	821005	46	Bankové úvery dlhodobé	19 560	19 560	19 560
	0111	46	Výdavky verejnej správy celkom	19 560	19 560	19 560

Komentár:

Finančné operácie v sume 19 560,- € zahrňujú ročné splácanie úveru na základe úverovej zmluvy č. 03/014/12 zo dňa 14.11.2012.

Výdavky celkom

Výdavky	Rozpočet schválený v €	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť k 31.12.15 v €
Bežné výdavky	1 201 130	1 279 853	1 257 748,56
Kapitálové výdavky	44100	152 577	119 421,84
Finančné operácie	19 560	19 560	19 560
Výdavky sociálneho fondu	0	0	3 642,09
S p o l u	1 264 790	1 451 990	1 400 372,49



Grafické znázornenie výdavkov

4. STAVY NA BANKOVÝCH ÚČTOCH

Bankové účty – stav k 31.12.2015

riadok	Číslo účtu	Suma v €	Názov účtu
1.	407175005/5600	5 933,56	Bežný účet SF
2.	407175005/5600	1 156,20	Bežný účet SF vlastné
3.	407172007/5600	127 055,88	ZBU – školstvo
4.	407172007/5600	8 592,10	ZBU – školstvo vlastné
5.	407179006/5600	7 816,01	ZBU – TKO
6.	5040012666/0900	38 294,29	BÚ- bežný účet
7.	6609277007/1111	873,13	BÚ – byty
8.	407174002/5600	106 180,22	BÚ – bežný účet
9.	407171004/5600	132,94	BÚ – sociálny fond
10.	Spolu	296 034,33	

Pokladnica – stav k 31.12.2015

Hlavná pokladnica

0

Analýza pohybu finančných prostriedkov v roku 2015 na bankových účtoch a pokladni:

riadok	Príjmy	Suma v €
1.	Bežné príjmy rozpočtované + nerozpočtované	2 740 340,02
2.	Kapitálové príjmy rozpočtov. + nerozpočtov.	885,65
3.	Stav finančných prostried. na BÚ k 1.1.2015	196 955,68
4.	Peniaze na ceste P.S.	100,00
5.	Z úverov	0,0
6.	Príjmy zo soc. Fondu	4 653,72
7.	Príjmy od RO (školné, réžia ŠJ...)	34 299,83
8.	Spolu :	2 977 234,90
9.	Výdavky	
10.	Bežné výdavky rozpočtov.+ nerozpočtované	1 257 748,56
11.	Kapitálové výdavky rozpočtov.+ nerozpočt.	119 421,84
12.	Splátka istiny úveru	19 560,00
13.	Prevod pre RO – prenesené kompetencie (ZŠ VJS a ZŠ VJM)	968 961,18
14.	Prevod pre originálne kompetencie (MŠ, ZUŠ, ŠJ, ŠKD VJS, ŠKD VJM)	311 766,90
15.	Výdavky SF	3 642,09
16.	Peniaze na ceste	100,00
17.	Spolu:	2 681 200,57

Celkové príjmy **2 977 234,90 €**

Celkové výdavky **- 2 681 200,57 €**

Zostatok na BU **296 034,33 €**

5. MIMOROZPOČTOVÉ PEŇAŽNÉ FONDY

1. Obce tvoria rezervný fond z prebytku hospodárenia za účtovný /kalendárny/ rok. Tieto finančné prostriedky obec môže použiť na úhradu kapitálových výdavkov. V roku 2015 mesto tvorilo rezervný fond v sume 17 214,00 €.
2. Mesto v zmysle Zmluvy o vytvorení Spoločného sociálneho fondu tvorí sociálny fond, ktorého správcom je mesto Čierna nad Tisou. V zmysle zákona 152/1994 Z.z. mesto pravidelne mesačne odvádza prídely do sociálneho fondu, ktorý je vedený na samostatnom bankovom účte, č.ú. 407171004/5600 v Dexia Bank Čierna nad Tisou. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

A K T Í V A

Názov	PS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Neobežný majetok spolu	1 839 178,18	2 386 748,72
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	22 623,12	21 646,12
Dlhodobý hmotný majetok	1 725 006,23	2 273 553,77
<i>Dlhodobý finančný majetok</i>	91 548,83	91 548,83
Obežný majetok spolu	1 150 965,30	1 291 529,66
Z toho :		
Zásoby	0	0

Zúčtovanie medzi subjektmi VS	144 049,99	134 703,65
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	553 420,01	604 012,01
Finančné účty	200 217,14	299 490,74
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	253 278,16	253 323,26
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie	8 694,50	8 992,29
z toho:		
Náklady budúcich období	8 694,50	8 992,29
MAJETOK SPOLU	2 998 837,98	3 687 270,67

P A S Í V A

EUR

Názov	PS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie	2 182 290,19	2 134 257,52
Z toho :		
Oceňovacie rozdiely	7 966,54	7 966,54
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	2 174 323,65	2 126 290,98
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	2 320 079,27	2 158 475,29
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-145 755,62	- 32 184,31
Závazky	779 497,22	1 464 632,93
Z toho :		

Rezervy	11 233,12	900,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	19 996,88	127 055,88
Dlhodobé záväzky	4 921,93	5 956,27
Krátkodobé záväzky	412 974,61	1 019 910,10
Bankové úvery a výpomoci	330 370,68	310 810,68
Časové rozlíšenie	37 050,57	88 380,22
Vzťahy k účtom klient. št. pokladnice	0	0
Vlastné imanie a záväzky SPOLU	2 998 837,98	3 687 270,67

Výsledok hospodárenia mesta k 31.12.2015 je : - 32 184,31 €

Informácie z výkazu ziskov a strát Úč ROPO SFOV 2-01

1. Výnosy - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	1 249 425,22
	633 – Výnosy z poplatkov	139 257,70
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHaNM	885,65
	644 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	2 399,36
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	4 649,35
	648 – Ostatné výnosy z prev. činnosti	143 015,97
	642 – Tržby z predaja materiálu	0
Zúčtovanie rezerv a opravných položiek	652 – Zúčtovanie zákonných rezerv z prev. činnosti	0

z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653 – Zúčtovanie ost. rezerv z prev.činn.	11 233,12
	661 – Tržby z predaja cenných papierov	0
	662 - úroky	281,11
	663 – kurzové zisky	0
	668 – ostatné finančné výnosy	1 542,70
Finančné výnosy		
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov	693 – Výnosy samosprávy z BT zo ŠR	161 997,62
v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	694 – Výnosy samosprávy z KT zo ŠR	5 031,46
	698 – Výnosy samosprávy z BT od ostat.subj.VS	0
	699 – Výnosy samosprávy z odvodu RP	34 059,66
Spolu		1 753 778,92

2. Náklady - popis a výška významných položiek /v EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v EUR
Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	32 137,37
	502 – Spotreba energie	41 071,46
	503 – Spotreba ost.nesklad.dod.	38 311,79
Služby	511 – Opravy a udržiavanie	4 958,60
	512 – Cestovné	879,79
	513 – Náklady na reprezentáciu	5 676,85
	518 – Ostatné služby	184 978,46
Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	432 232,02
	524 – Záonné sociálne poistenie	149 833,31
	527 – Záonné sociálne náklady	40 192,61

	528 – Ostatné sociálne náklady	0
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
	549 – Manká a škody	0
	548 – Ostatné náklady na prev. činnosť	6 883,59
Odpisy, rezervy a opravné položky	551 – Odpisy DHM a DNM	173 448,00
z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	553 – Tvorba ost. rezerv z prev. činnosti	900,00
	558 – Tvorba ost. opr.položiek	24 584,16
Finančné náklady	568 – Ostatné finančné náklady	1500,43
	561 – Kurzové straty	0
	562 - úroky	9 994,89
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	584 – Náklady na transf.z rozpočtu obce alebo VUC do RO	320 879,90
	585 – Nákl. na transf. z rozp.obce ostat. subjekt. VS	0
	586 – Nákl. na transf. z rozp. obce buj. mimo VS	317 500,00
Dane z príjmov	587 – ostatné transféry	0
Spolu		1 785 963,23

7. PREHĽAD POHĽADÁVOK A ZÁVÄZKOV K 31.12.2015

riadok	Závazky	Suma v €
1.	Celkom	1 464 632,93
2.	krátkodobé rezervy (323,459)	900,00

3.	dodávateľom (účet 321)	965 322,07
4.	zamestnancom (účet 331)	30 998,85
5.	inštitúc. soc.a zdrav. poistenia (účet 336)	18 941,53
6.	daňovému úradu- priame dane (účet 342)	3 746,10
7.	ostatné záväzky (účet 379)	901,55
8.	zo sociálneho fondu (účet 472)	5 956,27
9.	z úveru (účet 461)	310 810,68
10.	zúčtovanie rozpočtu obce a vyšš.úz.celku (357)	127 055,88
11.	Pohľadávky celkom	604 012,01
12.	odberatelia – nedaňové (účet 318)	275 507,89
13.	nájomníkov – nedaňové (účet 315)	110 370,08
14.	odberatelia – daňové (účet 319)	200 789,11
15.	zamestnancom (účet 335)	12 525,02
16.	Iné(účet 378)	4 819,91

8. AUDIT

V zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve § 19 obec je povinná dať overiť účtovnú závierku audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Audit mesta Čierna nad Tisou vykonáva, tak ako aj po iné roky, Ing. Agáta Molnárová. Predpoklad ukončenia auditu účtovnej závierky za rok 2015 je mesiac jún 2016.

9. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Úverové zaťaženie mesta Čierna nad Tisou v roku 2015 bolo nasledovné:

- a) uzatvorená úverová zmluva č. 03/014/12 zo dňa 14.11.2012 s uvedenou bankou. Celková výška poskytnutého úveru bola 140 000,- €. Úver bol poskytnutý na dobu 20 rokov. V roku 2014 bol úver zvýšený o sumu 186 391,92. V roku 2015 bol úver splácaný vo výške : 19 560,- €. Zostatok úveru k 31.12.2015 bol 310 810,68 €.
- b) Zaplatené úroky z týchto úverov činili k 31.12.2015 sumu 9 994,89 €.

10. VYSPORIADANIE PREBYTKU /SCHODKU/

HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

Mesto Čierna nad Tisou za rok 2015 vykazuje kladný výsledok hospodárenia:

P.s na účte SF	4 921,93 €	P.s. kontokorentného účtu	0,00 €
Príjmy SF	4 653,72 €	Výdavky SF	3 642,09 €
Bežné príjmy mesta:	2.740 340,02 €	Bežné výdavky mesta:	1.257 748,56 €
Bežné príjmy RO	34 299,83 €	Bežné výdavky ZŠ:	968 961,18 €
Kapitálové príjmy:	885,65 €	Bežné výdavky-orig.kompet.	311 766,90 €
Peniaze na ceste	0,00 €	Kapitálové výdavky :	119 421,84 €
		P.s Peniaze na ceste	100,00 €

2 785 101,15 €

2 661 640,57 €

Príjmy spolu v roku 2015: 2 785 101,15 €

Výdavky spolu v roku 2015: 2 661 640,57 €

Rozdiel : 123 460,58 €

Finančné operácie v roku 2015:	Príjmové:	192 133,75 €
	Výdavkové:	19 560,00 €
	Rozdiel:	+ 172 573,75 €

Hospodársky výsledok mesta : príjmy celkom + príjmové finančné operácie 2 977 234,90 €
výdavky celkom + výdavkové finančné operácie 2 681 200,57 €

Rozdiel + 296 034,33 €

Peniaze na ceste + 100,00 €

S p o l u 296 134,33 €

Zo súčtu prebytku hospodárenia z finančných operácií a hospodárskeho výsledku vo výške 296 134,33 € (finančné operácie + hospodársky výsledok mesta, tj. + 172 573,75 + 123 460,58 €) sa vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR pre ZŠ VJS a ZŠ VJM vo výške 57 055,88 € , ktoré sa môžu čerpať do 31.3.2016 (Prevádzka , dopravné), dotácia zo ŠR na rekonštrukciu budov mesta vo výške 70 000,- € (kultúrny dom) a záväzky zo SF vo výške 5 933,56,- €. Rozdiel medzi prebytkom hospodárenia mesta a nevyčerpanými prostriedkami zo ŠR a záväzkov zo SF t.j. (296 134,33 € – 132 989,44) tvorí sumu 163 144,89 € , čo je základom pre tvorbu rezervného fondu. Rezervný fond sa tvorí s 10 % z tejto sumy, avšak mesto tieto finančné prostriedky prevedie do peňažného fondu obce.

11. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto Čierna nad Tisou nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

12. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH

V roku 2015 mesto Čierna nad Tisou poskytovalo dotácie nasledovným subjektom:

1. Mestský futbalový klub Čierna nad Tisou	17 000,- €
2. Slovenský rybársky zväz	500,- €
3. MPS s.r.o	300 000,- €

13. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Mesto Čierna nad Tisou nevykonáva podnikateľskú činnosť.

14. HODNOTENIE PLNENIA POGRAMOV OBCE

K rozpočtu mesta Čierna nad Tisou prvýkrát bol na rok 2014 zostavený aj programový rozpočet, ktorý uvádzame v prílohe. Výdavky rozpočtu mesta boli alokované **do 7 programov a 19 podprogramov**. Každý program, ktorý predstavuje súhrn aktivít (prác, činností a dodávok) má definovaný svoj zámer a cieľ, pričom zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov a cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným ukazovateľom. Hodnotenie programov v návrhu záverečného účtu je na úrovni slovného zdôvodnenia plnenia či neplnenia jednotlivých programov mesta, vrátane jeho prvkov a projektov. Celkové hodnotenie programov rozpočtu sú v rámci záverečného účtu za podrobne spracované a priebežne sledované.

Spracoval: finančné oddelenie

Dňa : 5.5.2016

Príloha: Programový rozpočet

