

Konsolidovaná výroční správa

Obce BUDKOVCE za rok 2015

Ján LÖRINC
starosta obce

OBSAH

	str.
1. Základná charakteristika obce	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Ekonomické údaje	4
1.4 Symboly obce	4
1.5 História obce	4
1.6 Pamiatky	5
1.7 Významné osobnosti obce	5
1.8 Výchova a vzdelávanie	5
1.9 Zdravotníctvo	5
1.10 Sociálne zabezpečenie	6
1.11 Kultúra	6
1.12 Hospodárstvo	6
1.13 Organizačná štruktúra obce	7
2. Rozpočet obce na rok 2015 a jeho plnenie	7
2.1 Plnenie príjmov za rok 2015	8
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2015	9
2.3 Plán rozpočtu na roky 2015- 2017	10
3. Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2015	10
4. Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok v eurách	11
4.1 Aktíva	11
4.2 Pasíva	12
5. Vývoj pohľadávok a záväzkov za konsolidovaný celok v eurách	12
5.1 Pohľadávky	12
5.2 Záväzky	13
6. Hospodársky výsledok za konsolidovaný celok	13
7. Ostatné dôležité informácie	14
7.1 Prijaté granty a transfery	14
7.2 Poskytnuté dotácie	14
7.3 Významné investičné akcie v roku 2015	15
7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	15
7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	16

1. Základná charakteristika Obce Budkovce

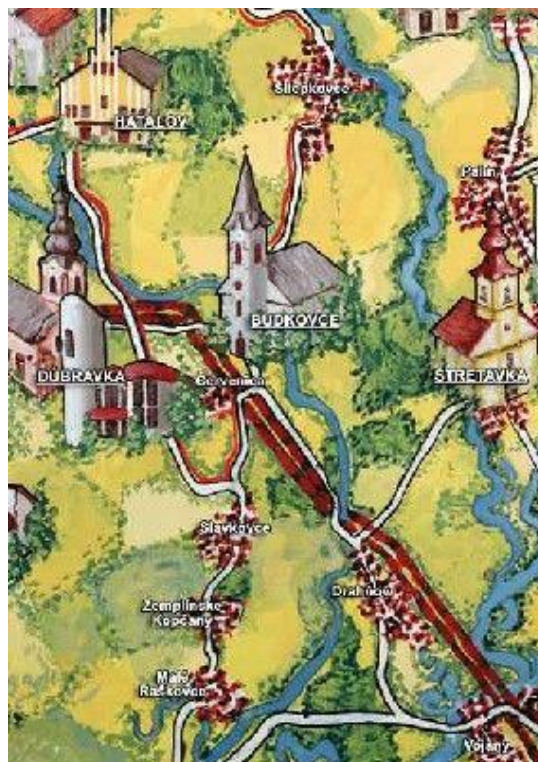
Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1. Geografické údaje

Obec Budkovce sa nachádza vo východnej časti Slovenska v Košickom kraji. Jej zemepisné súradnice sú 48° 38' 0" severnej zemepisnej šírky a 21° 56' 0" východnej zemepisnej dĺžky. Samotná obec leží na riečnej terase rieky Laborca v nadmorskej výške 102 metrov.

Katastrálne územie Budkoviec sa začína na Laborci pri moste do Stretavky, kde dosahuje najnižší bod 98 metrov nad morom. Hranica odtiaľto smeruje západným smerom cez starý meander Laborca v Dolnom háji. Prechádza potok Duša, štátnu cestu Budkovce – Drahňov a železničnú trať na Veľké Kapušany k lokalite Vagaš (Rubanisko).

Pokračuje cez štátne cesty Budkovce – Slavkovce a Hatalov – Slavkovce k vyvýšenine Cholmik (109 m n. m.). Tu sa mierne stáča na JJZ na Čierne blata cez kanál Kyjov k Močiarnemu kanálu. Na Močiarnom kanáli sa stáča na sever a východným okrajom intravilánu obce Dúbravka znovu prekračuje štátnu cestu Dúbravka – Budkovce a železničnú trať na Veľké Kapušany. Prekračuje potok Duša a prechádza vyvýšeninu Veterník (106 m n. m.). Severne od nej pod obcou Hatalov sa katastrálna hranica stáča na východ k lokalite Lazy. Tu sa stáča na juhovýchod a Budkovským kanálom vedie až k severnému okraju intravilánu obce. Tu sa znovu stáča na severovýchod a cez vyvýšeninu Hôrka (106 m n. m.), Sliepkovský kanál vedie na Horné paseky. Tu sa prudko stáča na juhovýchod a cez Horný les sa dostáva k vodnému toku Laborca. Po hladine rieky schádza hranica na juh k východiskovému bodu opisu katastra.



Susedné mestá a obce :

Budkovce susedia s obcami Drahňov, Slavkovce, Dúbravka, Hatalov, Sliepkovce, Palín, Stretava a Stretavka.

Celková rozloha obce : 1 984 ha /19,84 km²/

Nadmorská výška : 102 m n.m.

1.2. Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 75,45 obyvateľov na km², počet. obyv. 1 490

Národnostná štruktúra : slovenská

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : rímskokatolícka

Vývoj počtu obyvateľov : klesajúca tendencia

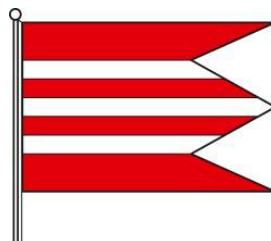
1.3. Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : 20%

Nezamestnanosť v okrese : 18,85 %

Vývoj nezamestnanosti : stúpajúca tendencia

1.4. Symboly obce



Erb obce a vlajka obce: SYMBOLY OBCE BUDKOVCE Sedemkrát červeno-strieborne striedavo šikmo a rovno delená horná dvojtretina strieborného štítu, pod ňou červený lem strieborného skloneného trojuholníka. Erb Budkoviec je na prvý pohľad v prostredí našej mestskej a obecnej heraldiky zvláštny. Obsahovo patrí medzi erby s tzv. heroldskými figúrami, t.j. obrazcami, ktoré vznikli geometrickým členením plochy štítu a v heraldike patria medzi najstaršie a teda najcennejšie. V našej heraldike majú pôvod v 13. - 14. storočí, a to výlučne v oblasti rodovej heraldiky. Najznámejší je mladší štátny znak s červenými a striebornými pruhmi, ktorý našiel sekundárne svoju odozvu v mestských erboch Banskej Bystrice, Košíc, Prešova, Bardejova, Kežmarku, Brezna... Ako príklad pokračovania heroldskej figúry z rodového erbu v mestskom erbe možno spomenúť rodový erb Kontovcov, ktorý žije ďalej v erbe Hlohovca. Erb Budkoviec korení tiež v rodovom erbe a to v erbe Budkovskovcov z Budkoviec. Doložitelný je od 14. storočia a pramení isto v erbe Kelada a Gutha, bratov azda normanského pôvodu, ktorých erb mal podobu červeného štítu so striebornými bočnými klinmi, zvanými tiež vlčie zuby. Šľachtici z Budkoviec používali neskôr na základe armálesu z roku 1496 modrý štít s realisticky zobrazenými vlčími zubmi, sprevádzanými hore privráteným strieborným polmesiacom a zlatou hviezdou. V kostole v Budkovciach zo 14. storočia sa však zachovala podoba červeného erbu so striebornými bočnými klinmi, pod ktorými je zobrazený trojuholník, interpretovaný ako symbol miestneho patrocínia – sv. Trojice. Jeho situovanie je determinované tvarom štítu. Obec i keď v 19. storočí začas používala inú pečať s architektonickým motívom, identifikovala sa so spomenutým erbom, zaviedla ho do používania a oficiálne potvrdila v roku 1997. Vlajka obce pozostáva zo siedmich pozdĺžnych pruhov vo farbách červenej (2/9), bielej (1/9), červenej (1/9), bielej (1/9), červenej (1/9), bielej (1/9) a červenej (2/9). Ukončená je tromi cípmi, t.j. dvoma zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu. Symboly obce Budkovce sú zapísané v Heraldickom registri Slovenskej republiky pod signatúrou B-21/97.

1.5. História obce

Uvádza sa r. 1220, ale prvá písomná zmienka je z r. 1319

1.6. Pamiatky

1. Rímsko – katolícky kostol Najsvätejšej Trojice, pôvodne ranogotický zo začiatku 14. stor., aj keď sa predpokladajú staršie základy z predošlého storočia. Terajší kostol Najsvätejšej Trojice bol postavený v roku 1612 v ranogotickom slohu a na vtedajšie pomery to bola mohutná stavba, čo svedčilo o rozsiahlosti fary. V čase reformácie sa dostal kostol do rúk kalvínov, ktorí ho potom v roku 1746 vrátili späť rímsko-katolíckej cirkvi. Kostol v roku 1683 vyhorel. V roku 1746 bol opravený a bola urobená prístavba v románskom slohu s barokovými prvkami o ktorú sa zaslúžila najmä rodina Lobkovitzová. Na konzolách klenby sú erby rodiny ButtKayovcov aj s najstarším známym erbom: v erbovom trojuholníku sú umiestnené tri horizontálne hroty – vlčie zuby spolu s trojuholníkom – znakom Najsvätejšej Trojice. Pod svätyňou sú tri krypty, ktoré sú dnes zamurované. Vo veži sú umiestnené tri zvony: zvon Najsvätejšej Trojice, zvon Sv. Jána Krstiteľa a zvon Sv. Lukáša evanelistu. V súčasnosti sú v kostole tri oltáre.

2. Neskororenesančný kaštieľ rodiny ButtKayovcov z roku 1617, neskôr koncom 18. stor. rozšírený nárožnými vežami a prístavbou masívneho klasicistického portika. Na hlavnej fasáde je do pôvodného neskororenesančného muriva vsadený kamenný erb s letopočtom vzniku 1617. Kaštieľ zobia piliere so soklovitou pätkou, skosené hrany, rímsovité hlavice, valené klenby v prízemí, miestnosti vo veži majú tzv. české placky. Kaštieľ kúpil v roku 1846 knieža Lobkovitz, ktorý ho zrenovoval a posledným majiteľom bol Jozef Zicherman, ktorý ho v roku 1928 odpredal obci za 500.000,- korún.

3. Socha Sv. Jána Nepomúckeho – polychrómová plastika z polovice 19. stor., na ktorú pri búrke v roku 1919 spadla 200 - ročná jaseň. Táto socha bola v roku 1924 na náklady občana Františka Šamudovského zreštaurovaná a dodnes zdobí kostolný dvor. Pôvodná socha stála v 18. stor. pri moste cez rieku Duša.

1.7. Významné osobnosti obce

Harbuľák Štefan, Sabol Ján, Kraus Štefan, Harbuľák Pavol, Pivarník Július, Eštok Ján, Harbuľák Ján, Hájnik Štefan, Kuchár Július, Galamboš Štefan, Sinčák Štefan, Kičinka Štefan, Janusko Juraj, Fedor Michal, Ferik Štefan, Uhrina Marián

1.8. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje:

- Základná škola Júlie Bilčíkovej Budkovce, ktorú navštevovalo v roku 2015 - 346 žiakov a pracovalo 33 pedagogických zamestnancov
- Materská škola Budkovce – počas roku 2015 ju navštevovalo 30 detí a pracovali 4 pedagogický zamestnanci

1.9 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci poskytuje:

- Ambulancia všeobecného lekárstva
- Ambulancia pre deti a dorast
- DENTORA s r.o. -stomatologická ambulancia-
- Zubná laborantka
- NOVOPHARM s.r.o. - lekárneň
- MUDr. Urban Peter
- MUDr. Paľová Mária
- MUDr. Slodičková Helena
- Janusková Darina
- PharmDr. Benediková Lucia

1.10. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci zabezpečuje :
Sociálna pracovníčka - Lorincová Anna

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na poskytovanie soc. služieb pre občanov v sociálnej núdzi.

1.11 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje : OZ GAZDA, DFS Pacerki, FS Drelich

Počas roka sa robili kultúrne akcie, ktoré organizoval Obecný úrad v spolupráci s kultúrnou komisiou a ZPOZ a to Víťanie nového roka s ohňostrojom, MDŽ, Stavanie mája, Obecné slávnosti – Deň športu a Folklórne slávnosti , Uvítanie detí do života a Mesiac úcty k starším.

1.12 Hospodárstvo

V súčasnosti sa v obci nachádzajú:

- Predajňa potravín Jednoty SD
- Lacný tovar - Ján Gábor
- Potraviny Mix – Slávka Romančáková
- Ubytovňa – Slávka Romančáková
- Predajňa Rozličný tovar – Michaela Šipošová
- Potraviny Chyžka – Jaroslava Zausinová
- Pohostinstvo Maja - Mária Nadzamová
- Potraviny a drevovýroba – Mgr. Matej Wiczmandy
- Potraviny GVP

V Dome služieb, ktorý bol z časti vystavaný v akcii „ Z „, sú teraz umiestnené:

- priemyselný tovar – Anna Vaľová
- Espresso Femi – Marta Miľovčíková
- Potraviny ILaS
- Predajňa zo zdravou výživou-Cesta k zdraviu – Ján Bubenko
- Posilňovňa

V obci sa nachádza aj Pošta

Najvýznamnejší priemyselnou spoločnosťou v obci je Transpetrol - prečerpávací stanica

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci : SHR

1.13 Organizačná štruktúra obce

Starosta obce: Ján LÖRINC

Zástupca starostu obce: PaedDr. Otilia Sabolová

Hlavný kontrolór obce: Mgr. Jana Paľová

Obecné zastupiteľstvo: Štefan Šutaj, PaedDr. Pavlovová Eva, PaedDr. Sabolová Otilia, Jozef Zausin, Ing. Jozef Polačko, Mgr. Lukáš Ložanský, Ing. Tatiana Daňková, Ing. Viera Čintalová, Ján Bubenko

Komisie: Stavebná komisia, Komisia životného prostredia, Komisia kultúry a školstva, ZPOZ, Športová komisia, Obchodná komisia, Finančná komisia, Komisia pre ochranu verejného záujmu, Komisia Gazdovský dom

Obecný úrad: starosta obce, ekonomické oddelenie, správa daní a poplatkov, matrika, evidencia obyvateľstva, knižnica

Rozpočtové organizácie obce : Základná škola J. Bilčíkovej, 072 15 Budkovce 355, riaditeľka školy PaedDr. Viera Vajsová

V obci pracujú aj rôzne organizácie a to Obecný športový klub, Poľovnícke združenie Bažant, Obvodná organizácia rybárskeho zväzu, Klub dôchodcov, Obecný klub stolného tenisu, OZ Gazda, Lesné a pozemkové spoločenstvo, Urbárska spoločnosť, Pasienkové spoločenstvo.

2. Rozpočet obce na rok 2015 a jeho plnenie

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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 07.11.2014 uznesením č.8/2014.

Rozpočet bol zmenený osem krát:

prvá zmena schválená dňa	30.06.2015 uznesením č. 3/2015/9
druhá zmena zobraená na vedomie dňa	30.06.2015 uznesením č. 3/2015/9
tretia zmena schválená dňa	21.08.2015 uznesením č. 5/2015/16
štvrtá zmena zobraená na vedomie dňa	21.08.2015 uznesením č. 5/2015/17
piata zmena schválená dňa	27.11.2015 uznesením č. 9/2015/11
šiesta zmena zobraená na vedomie dňa	27.11.2015 uznesením č. 9/2015/10
siedma zmena schválená dňa	14.12.2015 uznesením č.10/2015/10
ôsma zmena zobraená na vedomie dňa	14.12.2015 uznesením č. 10/2015/9

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 096 986,00	1 386 850,27
z toho :		
Bežné príjmy	1 078 486,00	1 362 100,16
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	13 250,11
Príjmy RO s právnou subjektivitou	18 500,00	11 500,00
Výdavky celkom	1 051 379,00	1 283 624,36
z toho :		
Bežné výdavky	337 379,00	411 410,98
Kapitálové výdavky	0	126 921,00
Finančné výdavky	15 000,00	15 000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	691 000,00	717 637,08
Kapitálové výdavky RO	8 000,00	12 655,30
Rozpočet obce	+ 45 607,00	+ 103 225,91

Rozpočet	Obec		Základná škola		Spolu skutočnosť
	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2015 v€	Rozpočet po zmenách v €	Skutočnosť k 31.12.2015v €	
Bežné príjmy	1 362 100,16	1 379 232,05	11 500,00	56 862,04	1 436 094,09
Bežné výdavky	411 410,98	394 648,24	717 637,08	748 663,37	1 143 311,61
Bežný rozpočet	950 689,18	984 583,81	-706 137,08	-691 801,33	292 782,48
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	126 921,00	125 567,02	12 655,30	27 090,91	152 657,93
Kapitálový rozpočet	-126 921,00	-125 567,02	-12 655,30	-27 090,91	-152 657,93
Finanč. operácie - príj.	13 250,11	13 250,11	0,00	0,00	13 250,11
Finanč. operácie - výd.	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
FO - spolu	-1 749,89	-1 749,89	0,00	0,00	-1 749,89
Príjmy spolu	1 375 350,27	1 392 482,16	11 500,00	56 862,04	1 449 344,20
Výdavky spolu	553 331,98	535 215,26	730 292,38	775 754,28	1 310 969,54

2.1. Plnenie príjmov za rok 2015 v eurách

Rozpočet po zmenách na rok 2015 spolu s RO	Skutočnosť k 31.12.2015 spolu s RO	% plnenia
1 386 850,27	1 449 344,20	104,51

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

463 485,55	492 475,48	106,25
------------	------------	--------

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
52 211,00	38 620,98	73,97

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
846 383,61	848 135,59	100,21

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	14 558,13	Aktivačná činnosť
2.	MPC	13 519,36	Školstvo-projekt MRK
3.	MDSR	64,97	Cestná doprava a PK
4.	Krajský školský úrad	671 999,98	Školstvo
5.	Obvodný úrad MI	5 068,83	Matrika
6.	ÚPSVaR MI	10 652,10	Stravné pre deti v HN a šk. potreby
7.	Krajský školský úrad	1 628,00	Školské pomôcky pre MŠ
8.	ÚPSVaR MI	1 128,96	Rodinné prídavky
9.	Obvodný úrad MI	1 073,88	Referendum

10.	Min.školstva	25 000,00	Dotácia na opravu MŠ
11.	Volswagen Bratislava	2 650,00	Bezpečnosť na cestách MŠ
12.	KÚŽP	118,00	Životné prostredie
13.	Matica	100,00	Kultúra
14.	OÚ MI	494,01	Evidencia obyvateľstva
15.	ÚPSVaR	79,67	Pohrebné
16.	Envirofond	100 000,00	Kanalizácia

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

4) Kapitálové príjmy:

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

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13 250,11	13 250,11	100

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou- Základná škola:

Bežné príjmy :

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
11 500,00	56 862,04	494,45

Kapitálové príjmy :

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

2.2. Čerpanie výdavkov za rok 2015 v eurách

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 283 624,36	1 310 969,54	102,13

1) Bežné výdavky:

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
411 410,98	394 648,24	95,93

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
126 921,00	125 567,02	98,93

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
15 000,00	15 000,00	200

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou-Základná škola:

Bežné výdavky :

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
717 637,08	748 663,37	104,32

Kapitálové výdavky:

Rozpočet po zmenách na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
12 655,30	27 090,91	214,07

2.3 Plán rozpočtu na roky 2016 - 2018

2.3.1 Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2015	Plán na rok 2016	Plán na rok 2017	Plán na rok 2018
Príjmy celkom	1 449 344,20	1240 667,00	1 243 290,00	1 248 790,00
z toho :				
Bežné príjmy	1 379 232,05	1 226 967,00	1 229 290,00	1 234 790,00
Kapitálové príjmy	0	0	0	0
Finančné príjmy	13 250,11	0	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	56 862,04	13 700,00	14 000,00	14 000,00

2.3.2 Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2015	Plán na rok 2016	Plán na rok 2017	Plán na rok 2018
Výdavky celkom	1 310 969,54	1 089 772,00	1 078 621,00	1 064 521,00
z toho :				
Bežné výdavky	394 648,24	363 152,00	352 001,00	352 901,00
Kapitálové výdavky	125 567,02	0	0	0
Finančné výdavky	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	775 754,28	711 620,00	711 620,00	711 620,00

3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
Bežné príjmy spolu	1 436 094,09
z toho : bežné príjmy obce	1 379 232,05
bežné príjmy RO	56 862,04
Bežné výdavky spolu	1 143 311,61

z toho : bežné výdavky obce	394 648,24
bežné výdavky RO	748 663,37
Bežný rozpočet	292 782,48
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky	152 657,93
z toho : kapitálové výdavky obce	125 567,02
kapitálové výdavky RO	27 090,91
Kapitálový rozpočet	-152 657,93
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	140 124,55
<i>Vylúčenie účelových finanč. prostr. –nevyčerpané dotácie</i>	61 317,61
Upravený prebytok bežného a kapit. rozpočtu	78 806,94
Príjmy z finančných operácií	13 250,11
Výdavky z finančných operácií	15 000,00
Rozdiel finančných operácií	-1 749,89
PRÍJMY SPOLU	1 449 344,20
VÝDAVKY SPOLU	1 310 969,54
Hospodárenie obce	138 374,66
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	-61 317,61
<i>Upravený príjem na prenesený výkon bez RK</i>	-911,16
Upravené hospodárenie obce	76 145,89

Prebytok hospodárenia obce je v sume 140 124,55 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, **upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 61 317,61 EUR** (pre ZŠ Budkovce 35 823,- EUR na havarijný stav a 436,36 €, nevyčerpané RP v sume 55,25 EUR a nevyčerpaná dotácia z Min.školstva SR na rekonštrukciu Materskej školy v sume 25 000,- €) a **o nevyčerpané prostriedky v sume 3,- € pre deti v hmotnej núdzi**. Po vyčlenení týchto finančných prostriedkov a po pripočítaní prostriedkov na prenesený výkon ŠS bez rozpočtovej klasifikácie v sume 911,16 € sa hospodárenie obce za rok 2015 dostáva do prebytku v sume 76 145,89 €.

Na základe uvedených skutočností tvorba rezervného fondu za rok 2015 je v sume 76 145,89€.

Obecné zastupiteľstvo dňa 7.11.2014, uznesením č. 8/2014 schválilo tvorbu Rezervného fondu vo výške 68 278,31 €. Suma bola chybné zaúčtovaná iba ako interný presun v rámci účtu 22101 (na hlavný účet obce) a zároveň bolo zúčtované použitie tejto sumy na financovanie kapitálových výdavkov v zmysle pokynov bývalého starostu bez schválenia obecným zastupiteľstvom.

Preto bol skutočný fyzický stav na účte rezervného fondu k 31.12.2014 (účet 221003) v sume 235,64 €.

Na vyššie uvedené skutočnosti sa prišlo počas roka 2015 a po konzultácii s audítorom je potrebné toto riešiť, tak aby evidencia rezervného fondu v účtovníctve zodpovedala skutočnosti aj na účte RF.

Po prevedenej inventarizácii finančných prostriedkov na bankových účtoch, v pokladnici obce a na účte peňazí na ceste k 31.12.2015 bol zistený stav finančných prostriedkov obce v celkovej sume 161 821,20 eur. Po odpočítaní nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov v sume 61 317,61 eur, prostriedkov presunutých na depozit (mzdy 12/2015) v sume 19 004,95 eur, zostatku prostriedkov na účte sociálneho fondu v sume 358,45 eur a prostriedkov na rezervnom fonde v čiastke 235,64 eur, po odpočítaní sumy 76 145,89 eur – určenej pre prídel do rezervného fondu na základe výsledku hospodárenia za rok 2015 je tu suma **4758,66** eur, ktorú navrhujeme zaúčtovať spolu s výsledkom hospodárenia za rok 2015 do **rezervného fondu**.

Na základe uvedených skutočností je skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2015 v sume 80 904,55 €.

4. Bilancia aktív a pasív za konsolidovaný celok v celých €

4.1 AKTÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad rok 2016	Predpoklad rok 2017
Majetok spolu	1 398 163,94	1 604 199,56	1 465 393,94	1 463 443,94
Neobežný majetok spolu	1 230 602,47	1 346 644,45	1 195 093,94	1 195 093,94
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok				
Dlhodobý hmotný majetok	935 508,53	1 051 550,51	900 000	900 000
Dlhodobý finančný majetok	295 093,94	295 093,94	295 093,94	295 093,94
Obežný majetok spolu	167 047,04	256 415,18	270 300	268 350
z toho :				
Zásoby	1 669,08	2 368,97	300	350
Zúčtovanie medzi subjektami VS				
Dlhodobé pohľadávky				
Krátkodobé pohľadávky	40 276,90	38 151,84	120 000	118 000
Finančné účty	125 101,06	215 894,37	150 000	150 000
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.				
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.				
Časové rozlíšenie	514,43	1 139,93		

4.2 PASÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad rok 2016	Predpoklad rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 398 163,94	1 604 199,56	1 465 393,94	1 463 443,94
Vlastné imanie	1 016 888,30	1 195 784,35	1 100 000	1 080 000
z toho :				
Oceňovacie rozdiely				

Fondy				
Výsledok hospodárenia	1 016 888,30	1 195 784,35	1 100 000	1 080 000
Závazky	132 234,72	160 936,44	110 000	100 000
z toho :				
Rezervy	0	0	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 250,11	61 317,61		
Dlhodobé záväzky	1 550,06	2 015,87	1 000	1 000
Krátkodobé záväzky	78 684,55	73 852,96	85 250	90 250
Bankové úvery a výpomoci	38 750,00	23 750 ,00	23 750	8 750
Časové rozlíšenie	249 040,92	247 478,77	255 393,94	283 443,94

5. Vývoj pohľadávok a záväzkov za konsolidovaný celok v eurách

5.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2015
Pohľadávky do lehoty splatnosti	40 276,90	38 151,84
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0

5.2 Závazky

Závazky	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2015
Závazky do lehoty splatnosti	78 984,55	73 852,96
Závazky po lehote splatnosti		

6. Hospodársky výsledok v eurách za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad rok 2016	Predpoklad rok 2017
Náklady	1 382 533,86	1 331 151,59	1 176 310	1 172 510
50 – Spotrebované nákupy	177 915,37	196 566,74	150 000	155 000
51 – Služby	208 519,70	103 240,89	180 000	185 000
52 – Osobné náklady	780 331,36	815 051,34	700 000	690 000
53 – Služby	820,96	817,96	800	800
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	37 139,72	130 578,22	52 000	53 000
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	153 530,44	61 574,35	80 000	75 000
56 – Finančné náklady	5 811,93	4 143,20	3 500	3 700
57 – Mimoriadne náklady				

58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	18 464,38	19 178,89	10 000	10 000
59 – Dane z príjmov	19,11	2,80	10	10
Výnosy	1 265 510,90	1 511 786,19	1 210 880	1 219 185
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	54 647,86	47 636,15	20 000	20 500
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia		6 646,86		
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	447 922,04	496 073,51	460 000	450 600
64 – Ostatné výnosy	37 352,71	40 127,25	45 000	45 000
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	19 790,00	90 977,69	20 800	21 000
66 – Finančné výnosy	106,17	23,13	80	85
67 – Mimoriadne výnosy				
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	705 692,12	830 301,60	680 000	682 000
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-117 042,07	180 631,80	+ 34 570	+ 46 675

7. Ostatné dôležité informácie

7.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2015 obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	14 558,13	Aktivačná činnosť
2.	MPC	13 519,36	Školstvo-projekt MRK
3.	MDSR	64,67	Cestná doprava a PK
4.	Krajský školský úrad	671 999,98	Školstvo
5.	Obvodný úrad MI	5 068,83	Matrika
6.	ÚPSVaR MI	10 652,10	Stravné pre deti v HN a šk. potreby
7.	Krajský školský úrad	1 628,00	Školské pomôcky pre MŠ
8.	ÚPSVaR MI	1 128,96	Rodinné prídavky
9.	Obvodný úrad MI	1 073,88	Referendum
10.	Envirofond	100 000,00	Kanalizácia
11.	Min. školstva	25 000,00	Dotácia na opravu MŠ
12.	KUŽP	118,00	Životné prostredie
13.	Matica	100,00	Kultúra
14.	OÚ MI	494,01	Evidencia obyvateľstva
15.	Volkswagen Bratislava	2 650,00	Bezpečnosť na cestách MŠ
16.	ÚPSVaR	79,67	Pohrebné

7.2 Poskytnuté dotácie z rozpočtu obce

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2009 a dodatku č.1/2013 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 - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný Športový Klub Budkovce -bežné výdavky	7 800,-EUR	7 800,- EUR	0
Obecný klub stolného tenisu Budkovce - bežné výdavky	900,- EUR	900,- EUR	0
Klub dôchodcov Budkovce -bežné výdavky	600,- EUR	600,- EUR	0
Rímskokatolícka cirkev Budkovce -bežné výdavky	3 300,- EUR	3 300,- EUR	0
Poľovnícke združenie Bažant-bežné výd.	2 466,- EUR	2 466,- EUR	0
FS Drelich	400,- EUR	400,- EUR	0
OZ Gazda	100,- EUR	100,- EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2009 a dodatku č. 1/2013.

7.3 Významné investičné akcie v roku 2015

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2015:

- Realizácia časti kanalizácie
- Kamerový systém v obci - prevencia kriminality
- Výstavba nových zastávok v obci v počte 2 ks
- Vyčistenie a sprietočnenie potoka Duša
- Rekonštrukcia sociálnych zariadení na OÚ-1.poschodie
- Rozšírenie odstavnej plochy pozdĺž hlavnej cesty pre cintorína, osvetlenie cintorína
- Oprava mostíka a zábradlia pre OÚ
- Zaviedla sa voda v Dome smútku a zrekonštruovali sa sociálne zariadenia
- Celková úprava javiska, zníženie stropu v Gazdovskom dome
- Výmena okien v skladových priestoroch pri kuchynke OÚ a následná rekonštrukcia
- Výstavba skleníka a altánu v areáli Základnej školy

7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- kanalizácia
- rekonštrukcia budov v majetku obce
- výstavba nových zastávok v obci
- rekonštrukcia telocvične Základnej školy

7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval:

Iveta Medvecová

Predkladá:

Ján Lörinc

V Budkovciach dňa 06.07.2016

Prílohy:

- Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
- Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke