

Záverečný 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 **prebytkový**. Bežný rozpočet zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný. Po poslednej úprave bol bežný rozpočet prebytkový a kapitálový rozpočet **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2014 uznesením č 21/2014 Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.9.2015 uznesením č. 56/2015.
- druhá zmena schválená dňa 11.12.2015 uznesením č. 75/2015.

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 039 526	1 339 575,96
z toho :		
Bežné príjmy	1 039 526	1 112 818,14
Kapitálové príjmy	0	11 439,30
Finančné príjmy	0	200 189,73
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	15 128,79
Výdavky celkom	974 753,45	1 334 446,57
z toho :		
Bežné výdavky	441 884,45	607 603,12
Kapitálové výdavky	0	123 040,00
Finančné výdavky	60 500	85 311
Výdavky RO s právnou subjektivitou	472 369,00	518 492,45
Rozpočet obce	64 772,55	5 129,39

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 324 447,17	1 303 589,24	98,43

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 324 447,17 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 303 589,24, čo predstavuje 98,43 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 112 818,14	1 091 960,21	98,12

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 112 818,14 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 091 960,21 EUR, čo predstavuje 101,91 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
626 488,61	605 423,43	96,64

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 464 090,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 473 688,61 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,06 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 104 780,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 96 991,28 EUR, čo je 92,56 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 57 422,62 EUR, dane zo stavieb boli v sume 39 568,66 EUR a dane z bytov boli v sume 311,05 EUR.

Daň za psa 1 636,00 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 684,00 €

Daň za nevýherné hracie prístroje 826,26 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 30 002,02 €

Z úhrad za dobývací priestor 1284,21

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
91 176,-	91 923,41	100,81

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 91 176,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 91 923,41 EUR, čo je 100,81 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 91 656,21 EUR a z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení v sume 267,20 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 629,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 594,53 EUR, čo je 97,88 % plnenie a pokuty a penále v sume 40,00 EUR..

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
52 617,-	51 569,26	98

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 52 617,- EUR, bol skutočný príjem vo výške 51 569,26 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 306 310,- EUR bol skutočný príjem vo výške 334 478,12 EUR, čo predstavuje 109,19% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVR	305,76	Transfer rodinné prídavky
MVSR	640,-	Referendum 2015
OÚ Žilina	330 758,-	ZŠ prenesené kompetencie
ŠR BP PLSK	3 931,25	ŠR 10% BV Projekt
ERDF BP PLSK	5 201,66	ERDF – 85% BV Projekt
OR Žilina	613,80	Register obyvateľov
ÚPSVR	482,00	Strava v HN
ÚPSVR	66,40	Školské potreby v HN
OÚ Žilina	174,15	Ochrana ŽP
OÚ Žilina	80,40	skladník CO
Štátne Lesy	3 000,-	oprava komunikácie
Ministerstvo dopravy, výstavby	1 734,45	stavebný úrad Strečno
VÚC	300,-	oslavy SNP

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
11 439,30	11 439,30	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 11 439,30 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 11 439,30 EUR čo predstavuje 100% plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 306 310,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 334 478,12 EUR

stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných 45 545,05 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 45 334,16 EUR, čo je 99,53 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 431 360,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 430 206,83 EUR, čo je 99,73 % 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 37 483,61,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 37 471,94 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 10 320,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 10 310,06 EUR, čo predstavuje 99,90 % čerpanie. Predstavuje úhrady úrokov z úverov ŠFRB a úroku krátkodobého úveru.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
123 040,-	123 040,-	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 123 040,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 123 040,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- ČOV Aerátor 4500,-EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia ZŠ MŠ v sume 4000,-EUR
- Projekt 114 540,-EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
85 311,11	85 264,71	99,95

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 90 531,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 90 482,58 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

Medzi významné položky finančných operácií rozpočtu patrí:

- AQUA EDEN v sume 26 011,- EUR
- MVARR - korekcia za EÚ škola v sume 20 515,54 EUR
- ŠFRB SO1,2 v spoločnej sume 38 738,17 EUR

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
518 492,45	504 077,73	97,21

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 518 492,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 504 077,73 EUR, čo predstavuje 97,21 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 504 077,73 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 110 422,44
z toho : bežné príjmy obce	1 091 960,21
bežné príjmy RO	18 462,23
Bežné výdavky spolu	1 110 301,12
z toho : bežné výdavky obce	606 223,39
bežné výdavky RO	504 077,73
Bežný rozpočet	121,32
Kapitálové príjmy spolu	11 439,30
z toho : kapitálové príjmy obce	11 439,30
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	123 040,-
z toho : kapitálové výdavky obce	123 040,-
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 111 600,70
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 111 479,38
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	200 189,73
Výdavky z finančných operácií	85 264,71
Rozdiel finančných operácií	114 925,02
PRÍJMY SPOLU	1 318 718,03
VÝDAVKY SPOLU	1 145 286,10
Hospodárenie obce	3 445,64
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	17 816,68
Upravené hospodárenie obce	-14 371,04

Výsledok hospodárenia	1 651 872,27	1 447 177,85
Záväzky	1 081 905,24	1 201 599,40
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	25 330,95	17 816,68
Dlhodobé záväzky	1 010 276,25	1 008 752,48
Krátkodobé záväzky	46 298,04	40 562,17
Bankové úvery a výpomoci		134 468,07
Časové rozlíšenie	1 554 819,46	1 470 909,98

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB)	975 971,17	EUR
- voči dodávateľom	0	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0	EUR
- voči zamestnancom	8 430,49	EUR
- voči poisťovniam	4 846,89	EUR
- daňovému úradu	1 774,87	EUR
- ostatné	1 053,97	EUR

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
ŠFRB	bytovka SO 01	570 503	fix sa.		428 793,07	7.5.2037
ŠFRB	bytovka SO 02	648 641	fix sa.		547 178,10	28.4.2039
Prima banka	Projekt-spojme sa rýchlo	134 468,07			134 468,07	14.6.2017

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené vlastné príspevkové 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 neposkytla žiadne podnikateľským subjektom.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá 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 poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

negatívne

Vypracovala: Jasenovcová Anna

Predkladá: Ing. Papán Jozef

V Stráňavách dňa 26.4.2016

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje krytie schodku rozpočtu za rok 2015:

- z finančných operácií v sume 114 925,02 EUR
- z rezervného fondu v sume 14 371,04 EUR.