



ZÁVEREČNÝ ÚČET

obce Malé Kršteňany a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá: Jaroslav Kopál - starosta obce Malé Kršteňany

Spracoval: Andrea Martinkovičová

V Malých Kršteňanoch, dňa 10.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 16.05.2016

Závěrečný účet schválený OZ, dňa 14.06.2016, č. Uznesenia VII./2 e)

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- sociálny fond
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom
 - c) rozpočtom iných obcí
 - d) rozpočtom VÚC

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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 18.03.2015 Uznesením č. II./2c), 1. úprava rozpočtu schválená dňa 30.09.2015, Uznesením IV./2c)

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	145 136	145 136
z toho :		
Bežné príjmy	122 177	122 177
Kapitálové príjmy	22 959	22 959
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	145 136	145 136
z toho :		
Bežné výdavky	122 177	122 177
Kapitálové výdavky	22 959	22 959
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
145 136	156 088	107,55 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 145 136 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 156 088 EUR, čo predstavuje 107,55 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
122 177	148 988	121,94 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 122 177 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 148 988 EUR, čo predstavuje 121,94 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
103 817	118 161	113,82 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 70 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 84 673 EUR, čo predstavuje plnenie na 120,96 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 26 017 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 26 046 EUR, čo je 100,11 % plnenie. Príjmy-daň z pozemkov bola v sume 16 082 EUR, daň zo stavieb bola v sume 9 951 EUR a daň z bytov boli v sume 13 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 26 046 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 250 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 249 EUR, čo je 99,60 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 249 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 10 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR.

Daň za predajné automaty

Z rozpočtovaných 80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 80 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 80 EUR.

Daň z úhrad za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 940 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 941 EUR, čo je 100,11 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 941 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 20 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 25 EUR, čo je 127,40 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 25 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 6 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 6 147 EUR, čo je 94,57 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 6 147 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
15 160	20 148	132,90 %

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 11 700 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12 879 EUR, čo je 110,08 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 950 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 367 EUR, čo je 275,23 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 464 UR čo je 154,67 % plnenie.

Poplatky a platby za stravné

Z rozpočtovaných 1 200 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 387 EUR, čo je 115,60 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za stravné lístky pracovníkov OcÚ.

Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 10 EUR bol skutočný príjem k 31.12.201 v sume 50 EUR, čo je 500 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 3 200 EUR bol skutočný príjem vo výške 10 681 EUR, čo predstavuje 333,71 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR Partizánske	1 495	chránená dielňa
	7 513	aktivační zamestnanci §54
	167	preplatenie náradia §54
MV SR	640	voľby
	182	evidencia obyvateľstva
	52	životné prostredie
	120	neidentifikovaná platba
MV DaRR SR	512	Spoločný stavebný úrad

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
22 959	30 059	130,92 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 22 959 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 30 059 EUR, čo predstavuje 130,92 % plnenie, príjem 7 100 EUR predstavujem dotáciu na čiastočnú úhradu nákladov na Opravu a rekonštrukciu Hasičskej zbrojnice-kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
145 136	127 282	87,70 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 145 136 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 127 282 EUR, čo predstavuje 87,70 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
122 177	121 741	99,64 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 122 177 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 121 741 EUR, čo predstavuje 99,64 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 41 640 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 45 442 EUR, čo je 110,11 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, pracovníkov OcÚ, mzda hlavného kontrolóra, mzda Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, pracovníkov na aktivačné služby, mzda CHD, odmeny zástupcu starostu a poslancov OZ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 13 677 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 15 031 EUR, čo je 95,07 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 63 958 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 58 481 EUR, čo je 124,57 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, reprezentačné, energie, materiál, dopravné, kultúrne podujatia, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 902 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 2 787 EUR, čo predstavuje 96,07 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
22 959	5 541	24,13 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 22 959 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 5 541 EUR, čo predstavuje 24,13 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- Rekonštrukcia a modernizácia PZ

Z rozpočtovaných 7 100 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume **3 241 EUR**

- Retardér+zrkadlo

Z rozpočtovaných 900 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume **1 224 EUR**

- Vysporiadanie pozemkov

Z rozpočtovaných 12 959 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume **572 EUR**

- Nákup počítača+tlačiareň

Z rozpočtovaných 1 200 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume **459 EUR**

- Revitalizácia obecného parku

Z rozpočtovaných 1 900 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume **45 EUR**

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	148 988
z toho : bežné príjmy obce	148 988
Bežné výdavky spolu	121 741
z toho : bežné výdavky obce	121 741
Bežný rozpočet	27 247
Kapitálové príjmy spolu	30 059
z toho : kapitálové príjmy obce	30 059
Kapitálové výdavky spolu	28 500
z toho : kapitálové výdavky obce	5 541
Kapitálový rozpočet	1 559
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 28 806
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	0
Rozdiel finančných operácií	0
PRÍJMY SPOLU	156 088
VÝDAVKY SPOLU	127 282
Hospodárenie obce	
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
Upravené hospodárenie obce	

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov-sociálneho fondu.**Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	313,71
Prírastky - povinný prídel – 1,05 %	207,56
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	146,60
- regeneráciu PS, dopravu	103,40
- dopravné	0
- odmeny	0
KZ k 31.12.2015	271,27

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015**A K T Í V A**

Názov	ZS k 01.01.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	446 421	707 023
Neobežný majetok spolu	408 025	642 270
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	300 914	535 158
Dlhodobý finančný majetok	107 111	107 111
Obežný majetok spolu	36 916	63 757
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	1 976	174
Finančné účty	34 941	63 584
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	1 479	996

PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	446 421	707 023
Vlastné imanie	314 324	569 639
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	314 324	569 639
Záväzky	5 804	7 231
z toho :		
Rezervy	0	450
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	326	387
Krátkodobé záväzky	5 477	6 394
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	126 294	130 153

7. 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 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	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
OFK Malé Kršteňany- bežné výdavky na turnaje, zápasy, ostatné výdavky spojené s činnosťou klubu	800 EUR	1 100 EUR	0
MŠ Pažiť - bežné výdavky - nákup hračiek	100 EUR	100 EUR	0
JDS Malé Kršteňany - bežné výdavky na činnosť (kultúrno-spoločenské akcie, oslavy, výlet)	400 EUR	400 EUR	0
RFÚ Malé Kršteňany - bežné výdavky – spotreba vody, plynu, elektrickej energie	332 EUR	332 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie.

8. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) štátnym fondom
- c) rozpočtom iných obcí
- d) 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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a) 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 Partizánske	Chránená dielňa, aktivační zamestnanci, - bežné výdavky	9 175	9 175	0
MV SR	Voľby, evidencia obyvateľstva, životné prostredie, stavebný úrad – bežné výdavky	1 506	1 506	0

- b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

- c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec nemala poskytnuté finančné prostriedky z rozpočtov iných obcí.

- d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec nemala poskytnuté finančné prostriedky z rozpočtu VÚC

Vypracovala: Andrea Martinkovičová

Predkladá: Jaroslav Kopál
starosta obce

V Malých Kršteňanoch, dňa 10.05.2016

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Závěrečný účet obce a celoročné hospodárenie.