

**Závěrečný účet Obce Hrnčiariska Ves
za rok 2015**

Závěrečný účet obce za rok 2015 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2015
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2015
4. Použití prebytku hospodářství za rok 2015
5. Tvorba a plnění prostředků rezervního a sociálního fondu
6. Finanční uspořádání vztahů
7. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2015
8. Přehled o stavě a vývoji dluhu
9. Přehled o poskytnutých dotáciích
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Hrnčiariska Ves za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

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 schválený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a finančné operácie ako prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015, ktorý obecné zastupiteľstvo schválilo uznesením č. 2/2015 dňa 15.01.2015.

Upravený rozpočet obce k 31.12.2015

Rozpočet obce

Rozpočet obce v eur:

Príjmy celkom /vrátane príjmov RO/	594747,57
Výdavky celkom	526814,47
Hospodárenie obce – prebytok	67933,10

z toho:

Bežné príjmy/vrátane príjmov RO/	569747,57
Bežné výdavky /vrátane výdavkov RO/	524760,55
Prebytok bežného rozpočtu	44987,02
Kapitálové príjmy	25000,00
Kapitálové výdavky	2053,92
Prebytok kapitálového rozpočtu	22946,08
Príjmové finančné operácie	0
Výdavkové finančné operácie	0
Prebytok z finančných operácií	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
435401,00	594747,57	136,59

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	% plnenia
435401,00	569747,57	130,86

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Po aktuálnej úprave bol výnos dane z príjmov územnej samosprávy rozpočtovaný na čiastku 215406,- eur a plnený bol 219817,- eur čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 102,05% plnenie.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 25000,- eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 28366,95 €eur čo je 113,47 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 20978,99 €, dane zo stavieb boli vo výške 7270,40 € a daň z bytov 117,56 €. Za rozpočtový rok ostala neuhradená čiastka 17057,85 eur.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 350,- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 308,00 €. Čo je 88,00 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 7259,62 eur pričom evidujeme nedoplatok od občanov 4969,47 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
17200,00	29383,29	170,84%

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3700,- € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2685,55 €, čo je 72,58 % plnenie. Najväčšou položkou oddielu je príjem za prenájom obecného nehnuteľného majetku v súlade so zmluvami o nájme a tiež príjem zo zapožičania nebytových priestorov na rôzne akcie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, úroky z tuzemských bankových účtov.

Z rozpočtovaných 2650,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 6262,37 €, čo je 236,32 % plnenie.

Tieto príjmy tvoria správne poplatky za osvedčovanie listín a podpisov, platby za priestupky, za stravné a platby za prebytočný hnutel'ny majetok, odvod z hazardných hier ako aj úroky z účtov finančného hospodárenia obce.

χ) **Poplatok za vodné** z rozpočtovaných 6200,- eur bol skutočný príjem vo výške 12867,83 eur, čo je 207,55%.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 1556,97 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3177,24 €, čo je 204,06 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
177795,00	284485,43	160,01

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MŠ SR	114740,00	Prenesený výkon - školstvo
2.	ÚPSVaR	10112,16	Strava deti HN
3.	ÚPSVaR	1709,80	Školské potreby
3.	MPC	25380,36	Metodicko-pedag.centrum
4.	ÚPSVaR	15452,64	Osobitny príjemca PnD
5.	ÚPSVaR	63699,27	Osobitny príjemca DvHN
6.	MV matrika	2932,74	Prenesený výkon matrika
7.	MV REGOB	326,70	Prenesený výkon REGOB
8	MV	1280	Voľby
9	Vzdelávacie poukazy	1272	Vzdelávacie poukazy
10	ÚPSVaR	1919,40	Aktivačná činnosť
11	MŠ SR	1302,00	Výchova a vzdelávanie MŠ
12	MŠ SR	19432,00	Asistenti učiteľov
13	ÚPSVaR	909,68	Výkon osobitného príjemcu
14	BBSK	1000	Dotácia deň obce
15	ESF	22313,50	Projekt
16	MŠ SR	154	Učebnice
17	ROEP	549,18	ROEP
		284485,43	

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	25000,00	0

b) Príjem z predaja pozemkov:

Z predaja stavieb 12000,00 €.

5) Príjmové finančné operácie :

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

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
552574,18	526814,47	95,34

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
533330,26	524760,55	98,39%

v tom :

Položka	Pomenovanie	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
611	Tarifný platy, osobný plat, zákl. plat	44800	60226,78	59949,58
612001	Osobný príplatok	4200	3893,22	3893,21
614	Odmeny	3270	4633,68	4633,68
621	Poistné do VŠZP	3270	5558,28	5529,70
623	Poistné do ostatných ZP	1820	1671,71	1671,71
625	Poistenie do sociálnej poisťovni	13139	18460,02	18437,87
627	DDP	0	400	400
631001	Cestovne náhrady tuzemské	300	483,96	405,73
632002	Energie	25400	18872,12	18171,95
632003	Poštové služby a telekomunikačné služby	2300	1517,16	1504,36
632004	Komunikačná infraštruktúra	200	388,40	388,40
633001	Interiérové vybavenie	1400	256,00	256,00
633004	Prev. stroje, prístroje , zariadenia	2400	1619,53	1619,53
633006	Všeobecný materiál	9700	23337,51	21524,71
633009	Knihy, časopisy, noviny	600	836,42	836,42
633010	Pracovné odevy, obuv a prac.pomôcky	170	1074,42	1074,42
633013	Softwér	300	1439,64	1339,64
633015	Palivá ako zdroj energie	800	1142,54	1142,54
633016	Reprezentačné	1500	1535,55	551,74
634001	Palivá, mazivá,oleje, špeciálne kvapal	1900	914,40	1003,72
634002	Servis,údržba opravy a výd.s tým spoj	300	300	180,30
634003	Poistenie	250	193,05	193,05
634004	Prepravné a nájom dopr.prostriedkov	400	331,01	331,01
634005	Karty, známky, poplatky	100	0	0
635001	Rut.údržba inter.vybanvenia	600	0	0
635002	Rut. a štand.údržba výpočt.techniky	185	36	36
635004	Údržba prev.strojov,prístrojov a zariad.	660	250,99	250,99
635006	Údržba budov, objektov alebo ich časti	11240	1046,49	1046,49
635009	Rutinná a štand.údržba softweru	300	85	85
637001	Školenia, kurzy, semináre	620	260	260

637002	Konkurzy a súťaže	1500	1710	1710
637003	Propagácia, reklama a inzercia	40	1116	1116
637004	Všeobecné služby	17700	29342,21	26827,85
637005	Špeciálne služby	1900	2917,56	2467,56
637006	Náhrady	50	0	0
637011	Štúdie, expertízy, posudky	2200	460,92	460,92
637012	Poplatky a odvody	1450	1881,10	2389,10
637014	Stravovanie	2700	5404,56	5404,56
637015	Poistné	1200	1200	1193,70
637016	Prídel do sociál. fondu	285	430,68	413,26
637018	Vrátené príjmov z min rokov	0	150	150
637026	Odmeny a príspevky	2740	2583,54	2583,54
637027	Odmeny zamest. mimo prac.pomeru	2640	3850,25	3730,15
637023	Kolkové známky	0	118	118
637035	Dane	0	85,68	77,06
637037	Vratky	0	0	534,40
642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému	6200	4850	4850
642006	Transfery na členské príspevky	300	1844,05	1844,05
642012	Transfery na odstupne	0	4530	4530
642026	Transfery na DVHN	55500	79000,54	79151,91
642015	Transfery na nemocenske dávky	0	0	0
		0	0	0
	Základná škola s Materskou školou	0	0	0
610	Mzdy, platy, služobné a ost. Vyrov.	118959	137818,34	137789,66
620	Poistné a príspevok do poisťovni	41889	50585,56	50247,61
630	Tovary a služby	45809	51982,07	49761,87
640	Bežné transfery	215	705,32	691,60
Spolu		435401	533330,26	524760,55

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

Z rozpočtovaných 68753,68,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 68473,47 €, čo je 99,59 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, knižnice, kontrolóra obce.

b) Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných 26090,01 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 25639,28 €, čo je 98,27 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 107170,69,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 101378,09 €, čo je 94,60 % 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.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 63547,90,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 63699,27 €, čo predstavuje 100,23 % čerpanie.

e) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Obec Hrnčiarska Ves má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Základná škola s materskou školou Hrnčiarska Ves. Z rozpočtovaných 241091,29 € bolo skutočne čerpaných 238490,74 €,

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	19243,92	

3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015**Výpočet výsledku rozpočtového hospodárenia obce za rok 2015**

Eur

Bežné príjmy	569747,57
Bežné výdavky	524760,55
Bežný rozpočet (+ prebytok / - schodok)	44987,02
Kapitálové príjmy	25000,00
Kapitálové výdavky	2053,92
Kapitálový rozpočet (+ prebytok / - schodok)	22946,08
Výsledok hospodárenia (+ prebytok / - schodok)	67933,10
Príjmové finančné operácie	0
Výdavkové finančné operácie	0
Zostatok finančných operácií	0

Usporiadanie prebytku rozpočtového hospodárenia obce za rok 2015

v Eur

Prebytok rozpočtového hospodárenia	67933,00
Vylúčenie nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu celkom	45246,77
v tom:	
a) normatívny príspevok na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva	9656,00
b) dotácia matričná činnosť	114,33
c) dotácia na REGOB	326,70
d) projekt Obnova životného prostredia obyvateľmi MRK	22149,70
e) Výstavba chodníkov	13000,00
Prebytok hospodárenia na účely tvorby rezervného fondu	22686,27
Zostatok finančných operácií	
Prevod prostriedkov na účet rezervného fondu	

Rezervný fond sa tvorí z celého výsledku hospodárenia, určený je na investičné ciele.

E. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. štátnym fondom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov musí 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 štátnemu rozpočtu:

Finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu boli podľa platných pokynov vysporiadané v termínoch určených na vyúčtovanie dotácií

Ide o granty a transfery na bežné a kapitálové výdavky, ktoré sú uvedené v príjmovej časti záverečného účtu obce.

Niektoré z nich, podľa požiadaviek poskytovateľov, boli vysporiadané do konca kalendárneho roka a niektoré boli vyúčtované do 31.3. nasledujúceho roka.

F. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2014 v eur

AKTÍVA

Názov	PS k 1. 1. 2015	KZ k 31. 12. 2015
Neobežný majetok spolu	1507712,53	1457019,49
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1319858,44	1269165,40
Dlhodobý finančný majetok	187854,09	187854,09
Obežný majetok spolu	192963,74	280462,12
z toho:		

Zásoby	2794,08	2611,54
Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	15533,89	14721,32
Pohl'advky	28672,94	34117,20
Finančný majetok	145962,83	229012,06
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie -NBO	269,03	1743,26
SPOLU obežný a neobežný majetok	1700945,30	1739224,87

PASÍVA

Názov	PS k 1. 1. 2015	KZ k 31. 12. 2015
Vlastné imanie spolu:	724910,74	779608,38
z toho:		
Výsledok hospodárenia	724910,74	779608,38
Záväzky spolu	41333,36	58432,60
z toho:		
Rezervy	3078,66	800,00
Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	15219,73	45246,73
Dlhodobé záväzky	132,28	203,28
Krátkodobé záväzky	22902,69	12182,69
Bankové úvery	0	0
Časové rozlíšenie	934701,20	901183,89
SPOLU obežný a neobežný majetok	1700945,30	1739224,87

H. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015

Obec k 31. 12. 2015 eviduje tieto záväzky:

-	voči dodávateľom	3149,32 eur
-	voči zamestnancom	4534,62 eur
-	voči poisťovniam	3020,25 eur

-	voči daňovému úradu	845,55 eur
---	---------------------	------------

RO k 31. 12. 2015 eviduje tieto záväzky:

-	voči dodavateľom	365,24 eur
-	voči zamestnancom	9308,58 eur
-	voči poisťovniam	5594,09 eur
-	voči daňovému úradu	961,73 eur

G. prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 zákona číslo 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov


organizácia	suma
Telovýchovna jednota Hrnčiarska Ves	4000,00 €
ZO SZZP Sušany	200,00 €
ZO Zväzu protifašistických bojovníkov Hrnčiarska Ves	150,00 €
ZO Jednota dôchodcov Slovenska Hrnčiarska Ves	500,00 €
Spolu	4850,00 €

V Hrnčiarskej Vsi, dňa 8.6.2016

Vypracovala: Zuzana Gibal'ová

OBEC HRNČIARSKA VES

Pondelok 87
980 13 Hrnčiarska Ves

①

Ján Melicher

starosta obce

Obec Hrnčiarska Ves, IČO: 00318787, 980 13 Hrnčiarska Ves

Predkladá:

Ján Melicher, starosta obce

Návrh predložený na verejnú diskusiu:

Dátum vyvesenia: 8.6.2015

Dátum zvesenia z obecnej tabule: 23.6.2015

Stanovisko hlavného kontrolóra zo dňa: 17.6.2015

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Hrnčiarskej Vsi po prerokovaní záverečného účtu obce za rok 2015 **schvaľuje:**

Celoročné hospodárenia obce za rok 2015 b e z v ý h r a d.