

Obec Hviezdoslavov

Materiál na rokovanie OZ
dňa 15.12.2016

K bodu : č. 5

Záverečný účet obce za rok 2015

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Záverečný účet

Spracovateľ:

Ing. Stanislav Fekete
hlavný kontrolór obce

Návrh uznesenia:

- a) Obecné zastupiteľstvo na svojom zasadnutí a po prerokovaní materiálu schvaľuje:
 1. Celoročné hospodárenie obce za rok 2015 bez výhrad.
 2. Prídela do rezervného účtu obce v sume 54 522 eur.
- b) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu obce za rok 2015.

Obec Hviezdoslavov

Z Á V E R E Ć N Ý Ú Ć E T

za rok 2015

Predkladá: PhDr. Marek Kúdela, starosta obce

Máj 2016

V súlade s § 16 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“) predkladám údaje o rozpočtovom hospodárení obce za rok 2015 súhrne spracovaných do záverečného účtu obce.

Záverečný účet obce je zostavený v zmysle § 16 ods. 5 zákona a obsahuje

- a) údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou,
- b) výsledok hospodárenia za rok 2015,
- c) bilanciu aktív a pasív,
- d) prehľad o stave a vývoji dlhu,
- e) plnenie rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie.

Záverečný účet obce neobsahuje údaje o

- a) nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti,
 - b) hospodárení príspevkových organizácií,
 - c) poskytnutých dotáciách podľa jednotlivých príjemcov,
- pretože obec nevykonávala podnikateľskú činnosť, nemá príspevkové organizácie a v roku 2015 neposkytla dotáciu v zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Finančné hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/8 z 5.2.2015. Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný s tým, že prebytkom bežného rozpočtu sa kryli splátky istiny úveru.

Rozpočet obce bol v priebehu roka upravený jedenkrát, a to rozpočtovým opatrením č. 1/2015, ktoré schválilo obecné zastupiteľstvo dňa 22. 10.2015 uznesením č. 7/5.

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny rozpočtu:

	Schválený rozpočet	RO č. 1/2015	Upravený rozpočet
Príjmy celkom	342 657	+ 13 730	356 387
Výdavky celkom	342 657	+ 7 097	349 754
Bežný rozpočet			
príjmy	342 657	+ 13 730	356 387
výdavky	332 897	+ 3 629	336 526
Kapitálový rozpočet			
príjmy	0	0	0
výdavky	0	+ 3 468	3 468
Finančné operácie			
príjmové	0	0	0
výdavkové	9 760	0	9 760
Výsledok rozpočtu			
Bežný rozpočet	9 760	+ 10 101	19 861
Kapitálový rozpočet	0	- 3 468	- 3 468
Spolu	9 760	+ 6 633	16 393

I. PLNENIE PRÍJMOVEJ ČASTI ROZPOČTU

Tvorba príjmovej časti rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné príjmy	356 387	365 913	102,7
Kapitálové príjmy	0	0	x

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tvoria daňové príjmy, nedaňové príjmy, príjmy z dotácií na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmy z darov.

1. Tvorba bežných príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	287 237	281 274	97,9
Nedaňové príjmy	64 750	77 726	120,0
Dotácie	4 000	3 913	97,8
Dary	0	3 000	x

1.1. Daňové príjmy

Daňové príjmy tvorili v roku 2015 až 76,9 % bežných príjmov a tým, že obec na základe v zákone stanovených kritérií dostávala v priebehu roka pravidelne mesačne od štátu časť výnosu dane z príjmov fyzických osôb na zabezpečenie financovania činnosti obecného úradu a materskej školy, ako aj tým, že obec mohla na základe splnomocnenia uvedeného v zákone o miestnych daniach a podľa podmienok stanovených vo Všeobecne záväznom nariadení obce vyberať daň z nehnuteľností, miestne dane a poplatok za komunálny a drobný stavebný odpad, bola táto časť najstabilnejšou položkou bežných príjmov. Dosažené daňové príjmy boli v porovnaní s rozpočtom nižšie o 5 963 eur, a to najmä z toho dôvodu, že niektorí daňovníci, najmä PO, neuhradili daň z nehnuteľností vo vyrubenej výške, čím sa k 31.12.2015 zvýšili daňové pohľadávky oproti stavu na začiatku roka o 31 007 eur.

1.1. Tvorba daňových príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výnos dane	183 237	186 955	102,0
Daň z nehnuteľností	68 000	57 984	85,3
Daň za tovary a služby	36 000	36 335	100,9

Z jednotlivých položiek daňových príjmov sa rozpočtovaný objem nedosiahol len u dani z nehnuteľností.

1.1.1 Prehľad o výbere dane z nehnuteľností

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z pozemkov	48 500	36 114	74,5
Daň zo stavieb	16 500	18 835	114,2
Daň z bytov	3 000	3 035	101,2

Príjmy dane z nehnuteľností za rok 2015 boli v porovnaní s rozpočtovanými príjmami nižšie o 10 016 eur. Výpadok príjmov bol len u dani z pozemkov (12 386 eur), čo bolo spôsobené najmä tým, že Agro - Bio Hubice neuhradilo daň v sume 14 243 eur. K 31.12.2015 obec

eviduje pri tejto dani pohľadávky vo výške 45 423 eur, z toho za rok 2015 22 899,53 eur, za rok 2014 17 085 eur, za rok 2013 3 740 eur.

1.1.2. Prehľad o výbere dani za tovary a služby

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň za psa	1 500	1 509	100,6
Miestny poplatok za komunálny odpad	34 500	34 826	100,9

V rozpočte na rok 2015 sa na základe vybranej dane za psa za rok 2014 a predpokladaným úbytkom psov počítalo s príjmami v sume 1 200 eur. V priebehu roku 2015 sa do evidencie psov prihlásili noví majitelia, čo sa prejavilo vyššími príjmami. Vyšší príjem z poplatku za komunálny odpad v plnej miere vyplýva zo zvýšeného počtu platiteľov. Obec k 31.12. 2015 eviduje pohľadávky pri tejto dani v sume 3 473 eur.

1.2. Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy tvoria príjmy z prenajatého majetku obce, ako aj príjmy z poplatkov, ktoré obec vyberá buď na základe zákona (správne poplatky), alebo na základe všeobecne záväzného nariadenia (poplatok na čiastočnú úhradu nákladov spojených s pobytom detí v MŠ) a iné nedaňové príjmy.

V roku 2015 sa dosiahli nedaňové príjmy v sume 77 726 eur, čo bolo v porovnaní s rozpočtovanou sumou viac o 12 976 eur. V jednotlivých položkách nedaňových príjmov sa dosiahlo takéto plnenie rozpočtovaných príjmov:

1.2. Tvorba nedaňových príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z prenájmu	33 000	33 155	100,5
Ostatné poplatky	29 200	40 420	138,4
Iné nedaňové príjmy	2 900	4 084	140,8
Úroky z vkladov	50	67	134,0

1.2.1 Príjmy z prenájmu

V schválenom rozpočte sa na základe uzatvorených nájomných zmlúv počítalo s príjmami z prenájmu majetku obce vo výške 33 000 eur. V skutočnosti sa dosiahli príjmy z prenájmu v sume 33 155 eur, z toho boli príjmy z prenájmu

- a) pozemkov 17 586 eur,
- b) budov (nájomné domy) 15 569 eur.

1.2.2. Ostatné poplatky

V schválenom rozpočte na rok 2015 sa v položke „Ostatné poplatky“ počítalo s príjmami vo výške 29 200 eur. V skutočnosti sa v tejto položke dosiahli príjmy v sume 40 420 eur. Na tejto sume sa jednotlivé podpoložky podieľali nasledovne:

1.2.2. Tvorba ostatných poplatkov

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Ostatné poplatky	18 000	30 620	170,1
Za porušenie predpisov (pokuty)	5 000	5 000	100,0
Za MŠ	6 200	4 800	77,4

1.2.3. Úroky z vkladov

Podľa stavu finančných prostriedkov na bežnom účte obce v banke v priebehu roka 2015 boli obci pripísané úroky z vkladov v sume 67 eur, čo bolo oproti rozpočtovanej sume viac o 17 eur.

1.2.4. Iné nedaňové príjmy

V položke *Iné nedaňové príjmy* sa rozpočtovým opatrením zaradili do rozpočtu príjmy vo výške 2 900 eur na základe toho, že obec získala príjmy z preplatkov za spotrebu energií za rok 2014 vo výške 3 778 eur, z odvodov z hazardných hier 6 eur a iné príjmy 300 eur. Skutočné príjmy v tejto položke boli 4 084 eur.

1.2.5. Bežné transfery

V tejto položke sú zahrnuté tak transfery zo ŠR na deti v predškolskej triede MŠ, na stavebný úrad a na evidenciu obyvateľstva, ako aj dary obci od právnických osôb a fyzických osôb. V upravenom rozpočte sa v tejto položke počítalo s príjmami vo výške 4 000 eur. V skutočnosti obec získala dotácie a granty v sume 6 912 eur, z toho od právnických osôb a fyzických osôb granty na činnosť obce v sume 3 000 eur a zo štátneho rozpočtu dotácie 3 912 eur.

2. Kapitálové príjmy

Obec v roku 2015 nepredala žiadny svoj majetok a ani nezískala žiadne kapitálové granty.

3. Príjmové finančné operácie

Vzhľadom na to, že v priebehu roka nebolo treba do rozpočtu zapojiť finančné prostriedky z rezervného fondu a ani obec nečerpala úver z banky, v tejto príjmovej časti rozpočtu nie sú vykázané príjmy.

II. ČERPANIE VÝDAVKOVEJ ČASTI ROZPOČTU

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky	336 525	302 246	89,8
Kapitálové výdavky	3 468	1 436	41,4
Výdavkové finančné operácie	9 760	7 709	79,0

1.1. Bežné výdavky

Čerpanie jednotlivých položiek bežných výdavkov za rok 2015 bolo nasledovné:

Položka	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy, platy	125 700	127 090	101,1
Poistné	48 300	44 625	92,4
Tovary a služby	149 343	117 420	78,6
Bežné transfery	11 043	11 065	102,0
Splácanie úrokov	2 140	2 046	95,6

1.1.1. Čerpanie miezd

V upravenom rozpočte na rok 2015 sa počítalo s čerpaním výdavkov na mzdové prostriedky vo výške 125 700 eur, V skutočnosti sa mzdové prostriedky čerpali vo výške

127 090 eur. Čerpanie mzdových prostriedkov podľa funkčnej rozpočtovej klasifikácie bolo nasledovné:

	Priemerný počet zamestnancov	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Obecný úrad	4,75	76 500	76 045	99,4
Materská škola	5,00	49 200	51 245	104,2

Čerpanie mzdových prostriedkov v MŠ podľa jednotlivých položiek bolo takéto:

Položka	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Tarifná mzda	40 000,00	39 738,93	99,3
Príplatky	8 500,00	9 686,46	113,9
Odmeny	700,00	1 820,00	231,4

1.1.2. Čerpanie výdavkov na tovary a služby

V upravenom rozpočte na rok 2015 boli výdavky za nakúpené tovary a poskytnuté služby navrhnuté vo výške 149 343 eur. V skutočnosti sa v tejto položke čerpali výdavky v sume 117 420 eur. Na tomto čerpaní sa jednotlivé položky podieľali nasledovne:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Cestovné	3 000	1 432	76,0
Energie, poštovné	33 500	35 750	106,7
Materiál	9 685	9 847	101,7
Dopravné	700	1 306	186,6
Údržba	6 700	3 627	54,1
Služby	95 758	65 459	68,3

1.1.2.1. Energie, poštovné

Vyššie čerpanie výdavkov v tejto položke bolo spôsobené najmä výdavkami na energie (elektrina, plyn), ktoré dosiahli 25 528 eur, čo bolo oproti rozpočtu viac o 1 528 eur. Výdavky na poštové služby a telefón boli z dôvodu zvýšeného počtu stavebných konaní vyššie oproti rozpočtu o 722 eur.

1.1.2.2 Materiál

V upravenom rozpočte sa v tejto položke počítalo s výdavkami vo výške 9 685 eur. Skutočné čerpanie bolo oproti rozpočtu vyššie o 162 eur. Výdavky v tejto položke sa čerpali na nákup výpočtovej techniky v sume 837 eur, prevádzkových strojov 559 eur, všeobecného materiálu v sume 6 855 eur, na odbornú literatúru a na učebnice vo výške 629 eur, potraviny 50 eur, za obstaranie nového softvéru 335 eur, na pohonné hmoty pre kosačky 432 eur, na licencie 20 eur a na reprezentačné 128 eur.

1.1.2.3 Dopravné

V tejto položke sú zahrnuté výdavky na dopravu detí z MŠ na plavecký výcvik v sume 800 eur a výdavky na opravu kosačiek v sume 506 eur, čo je v porovnaní s upraveným rozpočtom viac o 606 eur.

1.1.2.4. Rutinná a štandardná údržba

V schválenom rozpočte sa počítalo s výdavkami na údržbu a opravu obecného majetku v sume 6 700 eur. V skutočnosti sa výdavky na opravy čerpali vo výške 3 627 eur, keď sa

1 517 eur čerpalo na údržbu prevádzkových strojov a na opravy a údržbu budovy obecného úradu 2 109 eur.

1.1.2.5. Služby

V tejto položke sa výdavky čerpali vo výške 65 459 eur, čo bolo v porovnaní s upraveným rozpočtom menej o 30 299 eur. Čerpanie výdavkov v jednotlivých podpoložkách bolo nasledovné:

- *školenia, kurzy, semináre* výdavky sa čerpali na školenia zamestnancov obce v sume 413 eur, čo bolo oproti rozpočtovanej sume viac o 113 eur, vyššie čerpanie bolo spôsobené väčším počtom školení súvisiacich s novými právnymi predpismi,
- *športové a kultúrne podujatia* výdavky v sume 4 426 eur, čo bolo o 2 426 eur viac ako bolo stanovené v upravenom rozpočte, sa čerpali na financovanie akcií, ktoré obec zorganizovala v priebehu roka pre svojich občanov ,
- *propagácia, reklama, inzercia* výdavky vo výške 298 eur (rozpočet 300 eur) sa čerpali na výrobu vizitiek,
- *všeobecné služby* výdavky vo výške 34 700 eur (rozpočet 34 500 eur) tvorili najmä výdavky za odvoz a likvidáciu odpadu z územia obce vo výške 31401eur,
- *špeciálne služby* tieto výdavky vo výške 12 839 eur (rozpočet 14 900 eur) súviseli s činnosťou stavebného úradu (mandátna zmluva) a s právnymi službami pre obec,
- *poplatky* výdavky vo výške 1 088 eur (rozpočet 1 300 eur) za vedenie účtu v banke,
- *stravovanie* výdavky v sume 3 676 eur (rozpočet 5 000 eur), ktoré obec ako zamestnávateľ vynaložila na zabezpečenie stravy pre svojich zamestnancov,
- *poistné* výdavky 2 344 eur (rozpočet 1 680 eur) na poistenie majetku obce, ako aj detí v MŠ,
- *prídely do sociálneho fondu* v zmysle pravidiel pre tvorbu sociálneho fondu a podľa objemu vyplatených mzdových prostriedkov sa do sociálneho fondu prideliло 1 194 eur (rozpočet 1 600 eur),
- *odmeny poslancom OZ* na základe počtu uskutočnených zasadnutí OZ a podľa účasti jednotlivých poslancov sa im vyplatili odmeny 2 097 eur (rozpočet 2 500 eur),
- *odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru* výdavky v sume 1 983 eur boli najmä odmeny členom volebných komisií (voľby prezidenta, komunálne voľby), na ktoré obec dostala od štátu dotácie.

1.1.3. Bežné transfery

V upravenom rozpočte sa v tejto položke počítalo s výdavkami v sume 11 043 eur. V skutočnosti sa výdavky na bežné transfery čerpali vo výške 11 065 eur, z toho na odstupné pre starostu obce 5 760 eur, na príspevok na stravné pre deti školských zariadení 4 086 eur, na členské príspevky súvisia s členstvom obce v ZMOS a v iných spoločenských organizáciách 1 043 eur a na nemocenské dávky 176 eur.

1.1.4. Splácanie úrokov z úverov

Vo schválenom rozpočte sa na základe umorovacieho plánu počítalo so splátkami úrokov z úveru vo výške 2 140 eur. V skutočnosti sa výdavky na úroky z úverov čerpali vo výške 2 046 eur.

2. Kapitálové výdavky

Vzhľadom na to, že vo schválenom rozpočte, v príjmovej časti, neboli vytvorené zdroje na krytie kapitálových výdavkov, nepočítalo sa s ich čerpaním. Na základe toho, že obec v priebehu roka prijala nerozpočtované bežné príjmy a vykázala nižšie čerpanie bežných výdavkov v porovnaní s rozpočtom, mohla čerpať kapitálové výdavky v sume 1 436 eur, keď sa 936 eur použilo na vypracovanie projektovej dokumentácie a 500 eur na nákup počítača .

3. Výdavkové finančné operácie

Vo schválenom rozpočte boli do výdavkových finančných operácií zahrnuté len splátky istiny úveru vo výške 9 760 eur. V skutočnosti splátky istiny úveru použitého na výstavbu nájomných domov boli 7 709 eur.

B. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

a) Podľa § 4 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. (metodika ESA 95)

Vybrané položky Súvahy vstupujúce do výpočtu ostatných záväzkov riadky Súvahy Úč. ROPO SFOV 1-01

	STRANA PASÍV		
	číslo riadku	rok 2014	rok 2015
Ostatné dlhodobé záväzky (479)	141	173 993,75	166 756,12
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	362,11	897,75
Záväzky z nájmu (474AÚ)	145	0,00	0,00
Iné záväzky (379AÚ)	149	0,00	0,00
Dodávatelia (321)	152	398,43	0,00
Zamestnanci (331)	163	11 595,88	7 195,71
Súčet - spolu		186 350,17	174 849,58

Rozdiel: úbytok záväzkov 11 500,59 eur

Vybrané položky Súvahy vstupujúce do výpočtu ostatných pohľadávok riadky Súvahy Úč. ROPO SFOV 1-01

	STRANA AKTÍV		
	číslo riadku	rok 2014	rok 2015
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	032	0,00	0,00
Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	059	0,00	0,00
Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí celkom (318AÚ) - (391AÚ)	068	306,70	195,27
Pohľadávky z daňových príjmov obcí (319AÚ) - (391AÚ)	069	39 916,47	70 923,27
Náklady budúcich období (381)	111	260,62	1 321,76
Súčet - spolu		40 483,79	72 440,39

Rozdiel: prírastok pohľadávok 31 956,51 eur

Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 95 za rok 2015

Vybrané položky hospodárenia	rok 2015
1. Príjmy spolu	365 913
z toho: · 100 daňové príjmy	281 274
· 200 nedaňové príjmy	77 726

210 príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	33 155
220 administratívne a iné poplatky	40 420
230 kapitálové príjmy	0
240 úroky z vkladov	67
290 iné nedaňové príjmy	4 084
· 300 granty a transfery	6 912
2. Výdavky spolu	311 391
z toho: - 600 bežné výdavky	302 246
- 700 kapitálové výdavky	1 436
716 projektová dokumentácia	936
713 nákup výpočtovej techniky	500
- 800 finančné operácie	7 709
<hr/>	
3. Prebytok (+) / Schodok (-) (1-2)	+ 54 522
<hr/>	
4. Zahrnutie položiek časového rozlíšenia	+ 42 396
· zmena stavu pohľadávok	+ 31 956
· zmena stavu záväzkov	+ 11 501
<hr/>	
5. Čisté pôžičky (+) / Čisté výpožičky (-) (3 +4)	+ 85 853
<hr/>	

b) Podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z.

Výsledok hospodárenia obce za rok 2015 vypočítaný v zmysle § 16 ods. 6 zákona je podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) tohto zákona prebytok rozpočtu vo výške 62 231 eur, keď

- a) v bežnom rozpočte sa dosiahol prebytok rozpočtu 63 667 eur,
b) v kapitálovom rozpočte schodok rozpočtu 1 436 eur.

Schodok kapitálového rozpočtu je v plnej miere krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Z prebytku bežného rozpočtu sa ešte kryli splátky istiny úveru vo výške 7 709 eur.

Takto upravený prebytok bežného rozpočtu, tak ako je to uvedené v tabuľke, sa navrhuje prideliť do rezervného fondu obce:

a) prebytok bežného rozpočtu	63 667
b) krytie splátok istiny úveru	- 7 709
c) schodok kapitálového rozpočtu	- 1 436
Upravený prebytok:	54 522 eur.

c) Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

Obec v roku 2015 pridelila do rezervného fondu na základe schváleného záverečného účtu obce za rok 2014 sumu uvedenú v tabuľke.

Rezervný fond	Suma
ZS k 1.1.2015	25 472
Prírastky: a) z prebytku hospodárenia za rok 2014	37 398
b) ostatné prírastky zostatok príjmových finančných operácií z roku 2013	0

Úbytky: a) použitie rezervného fondu :	0
b) krytie schodku hospodárenia	0
c) ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	62 870

C. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

1. Aktíva (majetok obce)

K 31.12.2015 mali aktíva obce (majetok obce) v upravených cenách hodnotu 2 265 319 eur, čo bolo v porovnaní so stavom k 31.12.2014 viac o 663 879 eur, keď sa v priebehu roka do majetku obce zaradil majetok v hodnote 881 472 eur a majetok obce bol znížený o oprávky (odpisy) v sume 217 583 eur. Hodnota majetku obce v nadobúdacích cenách (brutto) k 31.12.2015 bola vo výške 3 623 452 eur, čo bolo v porovnaní so stavom k 1.1.2015 viac o 978 897 eur.

Rozdelenie aktív (v netto cenách)

	Stav k 01.01.2015	Prírastok	Úbytok	Stav k 31.12.2015
Neobežný majetok	1 601 440	881 472	217 593	2 265 319
Dlhodobý NHM	23 500	0	0	23 500
Dlhodobý HM	1 509 162	881 472	217 593	2 173 041
v tom: pozemky	393 636	0	0	393 636
stavby	1 097 876	880 582	212 901	1 764 600
Samostatné hnutelné veci a súbory	1 799	890	1 056	1 633
Drobný dlhodobý maj.	15 851	0	3 636	13 170
Dlhodobý finančný maj.	68 778	0	0	68 778
Obežný majetok	115 017			211 382
v tom: pohľadávky	47 792	31 007	0	78 919
z toho. daňové	39 916	31 007	0	70 923
nedaňové	307	0	112	195
Finančný majetok	66 925			132 463
v tom: bankové účty	64 327			128 577
ceniny	1 529			845
pokladnica	1 068			3 041

1.1 Dlhodobý nehmotný majetok

Hodnota dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2015 sa v porovnaní so stavom k 1.1.2015 nezmenila.

1.2. Dlhodobý hmotný majetok

Hodnota dlhodobého hmotného majetku v upravených cenách sa k 31.12. 2015 oproti hodnote k 1.1.2015 zvýšila o 663 879 eur, čo bolo spôsobené tým, že v priebehu roka sa hodnota dlhodobého hmotného majetku zvýšila o 881 472 eur, a to zaradením stavby kanalizácia a vodovod v hodnote 879 645 eur, kým oprávky (odpisy) hmotného majetku boli vo výške 217 593 eur.

1.3. Obežný majetok

Hodnota obežného majetku k 31.12.2015 bola vo výške 211 382 eur, čo bolo oproti stavu na začiatku roka viac o 96 365 eur. Zvýšenie hodnoty bolo spôsobené najmä tým, že v porovnaní so stavom na začiatku roka sa zvýšili

- a) pohľadávky o 31 007 eur,
- b) finančný majetok o 66 925 eur, z toho stav na bežnom účte v banke bol vyšší o 64 250 eur, hodnota cenín sa znížila o 684 eur a hodnota pokladničnej hotovosti bola vyššia o 1 973 eur.

2. Pasíva (vlastné imanie a záväzky)

Hodnota vlastného imania a záväzkov (pasíva) k 31.12.2015 bola 2 478 022 eur, čo bolo v porovnaní so stavom k 1.1.2015 viac o 761 304 eur. Z toho vlastné imanie (vlastný zdroj krytia majetku) v hodnote 1 260 024 eur bolo oproti stavu na začiatku roka vyššie o 27 193 eur, a to z dôvodu dosiahnutého výsledku hospodárenia za rok 2015.

Záväzky (cudzí zdroje krytia majetku) v sume 180 646 eur boli oproti stavu na začiatku roka nižšie o 59 428 eur, čo bolo spôsobené jednak znížením krátkodobých záväzkov v porovnaní so stavom na začiatku roka o 45 053 eur ako aj tým, že obec v priebehu roka v súlade s umorovacím plánom splácala istinu dlhodobého úveru, čo sa prejavilo znížením dlhodobých záväzkov o 6 703 eur.

D. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

V roku 2004 bol obci poskytnutý dlhodobý úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo výške 7 400 tis. Sk.(245 635 eur). Úver sa splácal od februára 2005 v mesačných splátkach v sume 24 488 Sk. (813 eur). Úver by sa mal splatiť v januári v roku 2035. Splácanie úveru je kryté príjmom z nájomného od užívateľov nájomných bytov, a preto sa v zmysle rozpočtových pravidiel nepočíta do dlhu obce.

E. PLNENIE ROZPOČTU PODĽA FUNKČNEJ KLASIFIKÁCIE

01,1.1. 6 Výdavky verejnej správy – obecný úrad

Ukazovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
610 - Mzdy	76 500	76 045	99,4
620 - Poistné	28 000	26 666	95,2
631 - Cestovné	3 000	1 432	47,7
632 – Energie, pošta	11 970	15 187	126,9
633 - Materiál	7 565	6 512	86,1

634 - Doprava	0	507	x
635 - Opravy	6 700	2 683	40,0
637 - Služby	61 857	28 627	51,7
642 - Transfery	6 900	6 979	101,1
651 – Splátky úroku	2 140	2 046	95,6
spolu	204 479	166 510	81,4

05.1. Nakladanie s odpadmi

637 004 - Služby	29 000	31 401	108,3
spolu	29 000	31 401	108,3

06.4. Verejné osvetlenie

632 001 - Energie	12 250	13 404	109,4
spolu	12 250	13 404	109,4

08.2. Kultúrne služby

632 001 - Energie	2 520	3 172	125,9
spolu	2 520	3 172	125,9

08.4. Spoločenské služby

632 001 - Energie	880	206	28,6
633 006 - materiál	0	79	x
637 004 - Služby	0	33	x
spolu	880	318	36,1

09.1.1. Predškolská výchova – Materská škola

610 - Mzdy	49 200	51 245	104,2
620 - Poistné	20 300	17 930	88,3
632 – Energie, pošta	5 880	5 964	101,4
633 - Materiál	2 120	2 918	137,6
634 - Prepravné	700	800	114,3
637 - Služby	4 900	4 499	91,8
642 - Transfery	4 300	4 086	95,0
spolu	87 400	87 442	100,0

F. ZÁVER

Na základe dosiahnutých výsledkov hospodárenia za rok 2015 navrhujem celoročné hospodárenie schváliť

bez výhrad.

PhDr. Marek Kúdela
starosta obce