



2015

Závěrečný účet obce Nálepkovo

Spracoval : Bc. Danielová Jarmila

Predkladá : Ing. Daniel Dušan, starosta obce

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

Obsah

| | |
|---|----|
| 1. Rozpočet obce na rok 2015 | 1 |
| 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 | 2 |
| 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR..... | 7 |
| 4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2015 | 11 |
| 5. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2015..... | 12 |
| 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €..... | 13 |
| 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015 | 15 |
| 8. Finančné usporiadanie vzťahov | 16 |
| 9. Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti obce | 19 |
| 10. Plnenie programového rozpočtu 2015 | 20 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 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 je základom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku. Obec zostavuje a schvaľuje svoj rozpočet a podľa neho hospodári.

Rozpočet obce na rok 2015 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 18/2014-OZ zo dňa 29.12.2014.

Prvá zmena schválená dňa 11.12.2015 uznesením č. 132/2015-OZ - Rozpočtové opatrenie č. 1/2015 Príjmy a Rozpočtové opatrenie č. 2/2015 Výdaje

Rozpočet obce k 31.12.2015 v €

| | Rozpočet | Rozpočet upravený | Skutočnosť k 31.12.2015 |
|---|------------------|-------------------|-------------------------|
| PRÍJMY CELKOM | 2 539 245 | 2 934 097 | 3 000 998 |
| z toho: | | | |
| Bežné príjmy + RO | 2 526 295 | 2 898 647 | 2 938 223 |
| Kapitálové príjmy | 5 050 | 5 050 | 29 790 |
| Finančné príjmy | 900 | 23 400 | 23 471 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 7 000 | 7 000 | 9 514 |
| VÝDAVKY CELKOM | 2 527 179 | 2 992 275 | 2 991 919 |
| z toho: | | | |
| Bežné výdavky | 1 088 799 | 1 377 590 | 1 329 997 |
| Kapitálové výdavky | 124 033 | 124 033 | 69 510 |
| Finančné výdavky | 89 504 | 98 004 | 92 798 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou - nerozpočtované | 1 224 843 | 1 392 648 | 1 499 614 |

Rozdiel v upravenom rozpočte 2015 vznikol v RO s právnou subjektivitou v časti nerozpočtované výdavky. Uvedený rozdiel 58 178,00 € nemá vplyv na vykázanie celkového skutočného výsledku hospodárenia.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 2 539 245 | 2 934 096,93 | 3 000 997,59 | 102,28 |

1) Bežné príjmy – daňové príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 821 508 | 926 729,46 | 919 813,21 | 99,25 |

Okruh bežných daňových príjmov tvorí:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 873 293,46 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 875 832,46 €, čo predstavuje plnenie na 100,29%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20 671,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 21 666,82 €, čo je 104,82 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 973,98 €, dane zo stavieb boli v sume 16 542,44 €, dane z bytov 150,40 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 605,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 595,00 €, čo je plnenie na 98,35 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 260,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3,30 €, čo je plnenie na 1,27 %.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 31 900,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 21 715,63 €, čo je plnenie na 68,07 %.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 212 900 | 230 941,88 | 247 903,12 | 107,34 |

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 121 268,45 €, bol skutočný príjem z prenájmu pozemkov k 31.12.2015 v sume 126 860,03 €, čo je 104,61 % plnenie, z rozpočtovaných 83 500,00 €, bol skutočný príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov k 31.12.2015 v sume 81 175,67 €, čo je 97,22 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5 023,43 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 9 982,36 €, čo je plnenie na 198,72 %.

Za iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 17 730,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 22 296,83 €, čo je plnenie na 125,76 %.

Pokuty a penále:

Z rozpočtovaných 550,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3 647,87 €, čo je plnenie na 663,25 %.

c) Úroky

Z rozpočtovaných 300,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 292,52 € čo je plnenie na 97,50 %.

d) Príjem z lotérií a iných hier

Z rozpočtovaných 2 570,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2 578,76 €, čo je plnenie na 100,34 %.

e) Príjem z dobropisov

Z rozpočtovaných 0,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1 069,08 €, čo je plnenie na 0 %.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2015

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 1 491 887 | 1 740 975,59 | 1 770 506,79 | 101,70 |

Do tejto skupiny príjmov patria granty od dobrovoľných poskytovateľov a transfery na prenesené kompetencie, ale aj na základe dohôd s ÚPSVaR z EŠF a ŠR na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v € | Investičná akcia |
|------|---|--------------|---|
| 1. | Lesy mesta Spišská Nová Ves, s.r.o. | 300,00 | kultúrne podujatie v obci |
| 2. | Ministerstvo vnútra SR | 1 043,79 | register obyvateľstva |
| 3. | Ministerstvo vnútra SR | 3 911,37 | na matričnú činnosť |
| 4. | Okresný úrad Gelnica | 320,40 | odmena skladníka CO |
| 5. | Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny | 261 600,00 | dotácia pre Domov Nálepkovo, n.o. |
| 6. | Ministerstvo vnútra SR | 1 256 445,98 | dotácia na prenesený výkon pre ZŠsMŠ |
| 7. | Ministerstvo vnútra SR | 296,00 | dotácia na životné prostredie |
| 8. | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja | 136,64 | dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie |
| 9. | ÚPSVaR | 15 358,86 | rodinné prídavky, osobitný príjemca |
| 10. | ÚPSVaR | 91 264,45 | stravné pre deti v HN |
| 11. | ÚPSVaR | 21 779,20 | školské potreby pre deti z rodín v HN |
| 12. | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja | 2 941,59 | dotácia na výkon stavebného poriadku |
| 13. | Ministerstvo vnútra SR | 640,00 | voľby |
| 14. | ESF a ŠR | 13 831,28 | komunitné centrum |
| 15. | ÚPSVaR | 107 888,04 | dotácia na aktivačnú politiku |

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

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2015

4) Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 5 050 | 5 050 | 29 789,59 | 589,89 |

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 5 050,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3 708,66 €, čo je 73,44 % plnenie.

Ide o príjem z predaja budov

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 €, čo predstavuje 0 % plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 26 080,93 €, čo predstavuje 0 % plnenie.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v € | Investičná akcia |
|------|-----------------------------------|-----------|-------------------------|
| 1. | Ministerstvo životného prostredia | 26 080,93 | kanalizácia a vodovod - |

5) Príjmové finančné operácie

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 900 | 23 400 | 23 471,02 | 100,30 |

a) Príjem od neziskovej právnickej osoby

Z rozpočtovaných 22 500,00 € bol skutočný príjem 22 500,00 €, čo predstavuje 100% plnenie. Ide o splácanie návratnej finančnej výpomoci pre Domov Nálepkovo, n.o.

b) Prijaté pôžičky od FO

Z rozpočtovaných 900,00 € bol skutočný príjem 971,02 €, čo predstavuje 107,89 %. Ide o splácanie návratných príspevkov na pohreby.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|-------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------|
| 7 000 | 7 000 | 9 513,86 | 135,91 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 7 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 9 513,86 €, čo predstavuje 135,91 % plnenie.

Príjmy ZŠsMŠ boli v skupine bežných príjmov z nájmu, dobropisov, z úrokov, poplatky za školský klub.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 2 527 179 | 2 992 275,02 | 2 991 918,65 | 99,99 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 992 275,02 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 991 918,65 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

1) Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 1 088 799 | 1 377 589,82 | 1 329 996,79 | 96,54 |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---|---------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 01.1.1 Výdavky verejnej správy | 285 226 | 397 457,92 | 385 280,14 | 96,93 |
| 01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť | 2 620 | 2 900 | 2 598,39 | 89,60 |
| 01.3.3 Iné všeobecné služby | 3 900 | 3 900 | 6 426,54 | 164,78 |
| 01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované | 2 500 | 0 | 313,83 | 0 |
| 01.7.0 Transakcia verejného dlhu | 45 863 | 45 863 | 27 488,21 | 59,94 |
| 02.2.0 Civilná ochrana | 321 | 321 | 320,40 | 99,81 |
| 03.1.0 Policajné služby | 48 600 | 62 808,50 | 65 114,11 | 103,67 |
| 03.2.0 Ochrana pred požiarmi | 8 400 | 11 520,40 | 9 521,60 | 82,65 |
| 04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť | 20 618 | 125 768 | 168 180,90 | 133,72 |
| 04.5.1 Cestná doprava | 80 174 | 80 174 | 48 799,25 | 60,87 |
| 05.1.0 Nakladanie s odpadmi | 33 000 | 33 000 | 35 245,64 | 106,80 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

| | | | | |
|---|------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami | 321 | 321 | 0 | 0 |
| 05.4.0 Ochrana prírody a krajiny | 0 | 0 | 3 000,60 | 0 |
| 06.2.0 Rozvoj obcí | 84 420 | 116 420 | 125 103,69 | 107,55 |
| 06.3.0 Zásobovanie vodou | 11 500 | 11 500 | 6 386,68 | 55,54 |
| 06.4.0 Verejné osvetlenie | 10 100 | 10 100 | 5 414,25 | 53,60 |
| 06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná | 0 | 0 | 1 892,50 | 0 |
| 07.6.0 Zdravotníctvo inde neklasifikované | 0 | 2 000 | 1 279 | 63,95 |
| 08.1.0 Rekreačné a športové služby | 0 | 12 700 | 12 300 | 96,85 |
| 08.2.0. Kultúrne služby | 1 500 | 1 600 | 824,02 | 51,50 |
| 08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby | 50 | 50 | 1 835,61 | 67 |
| 08.6.0 Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 3 000 | 3000 | 3 000 | 100 |
| 09.1.2 Základné vzdelanie | 20 | 20 | 232,80 | 1164 |
| 09.5.0.2 Centrá voľného času | 0 | 0 | 84,22 | 0 |
| 10.1.2.4 Príspevky neštátnym subjektom | 400 | 400 | 800 | 200 |
| 10.2.0 Staroba | 278 800 | 288 300 | 288 764,90 | 100,16 |
| 10.4.0 Rodina a deti | 20 000 | 20 000 | 14 275,83 | 71,38 |
| 10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi | 147 466 | 147 466 | 115 513,68 | 78,33 |
| S P O L U | 1 088 799 | 1 377 589,82 | 1 329 996,79 | 96,55 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

Čerpanie bežných výdavkov podľa skupín ekonomickej klasifikácie:

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

Z rozpočtovaných 397 460,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 411 124,26 €, čo je 103,44 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Obcejnej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, robotníkov, aktivačných pracovníkov a terénnych sociálnych pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 110 539,44 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 144 369,27 €, čo je 130,60 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 416 727,38 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 374 911,76 €, čo je 89,97% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk v rámci účtovnej jednotky obce Nálepko, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby, bez rozpočtových organizácií.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 407 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 372 103,29 €, čo predstavuje 91,43 % čerpanie. Ide o transfery pre komisie, transfery pre PO a FO sídliace na území obce Nálepko.

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

Z rozpočtovaných 45 863,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 27 488,21 €, čo predstavuje 59,94 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 124 033 | 124 033 | 69 510,02 | 56,04 |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------|--------------|
| 01.1.1. Výdavky verejnej správy | 0 | 0 | 12 664,22 | 0 |
| 04.4.3 Výstavba | 67 183 | 67 183 | 0 | 0 |
| 04.5.1 Rekonštrukcia MK Letná | 56 850 | 56 850 | 56 845,80 | 99,99 |
| S P O L U | 124 033 | 124 033 | 69 510,02 | 56,04 |

Z rozpočtovaných 124 033,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 69 510,02 €, čo predstavuje 56,04 % plnenie.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2015

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie:

- kúpa budovy v sume 1 000,00 €
- kamerový systém v sume 11 664,22 €

b) Ekonomická oblasť – cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia MK Letná v sume 56 845,80 €

3) Výdavkové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------|
| 89 504 | 98 004 | 92 798,03 | 94,69 |

Z rozpočtovaných 98 004,00 € na splácanie istín z prijatého úveru a ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 92 798,03 €

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------|
| 1 224 843 | 1 392 648,20 | 1 499 613,81 | 107,68 |

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2015

| Rozpočet | Príjmy | Výdavky | +Prebytok/ -schodok |
|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| Bežný rozpočet obce | 2 938 223,12 | 1 329 996,79 | + 1 608 226,33 |
| vlastné príjmy RO | 9 513,86 | | +9 513,86 |
| bežné výdavky RO | | 1 499 613,81 | - 1 499 613,81 |
| Bežný rozpočet | 2 947 736,98 | 2 829 610,60 | + 118 126,38 |
| Kapitálový rozpočet | 29 789,59 | 69 510,02 | -39 720,43 |
| Medzisúčet | 2 977 526,57 | 2 899 120,62 | + 78 405,95 |
| Finančné operácie | 23 471,02 | 92 798,03 | - 69 327,01 |
| Spolu | 3 000 997,59 | 2 991 918,65 | + 9 078,94 |

Prebytok bežného rozpočtu vo výške 9 078,94 € bude použitý na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu a schodku finančných operácií.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona sa z prebytku rozpočtu vylučujú.

Nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom roku, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške zostatku normatívnych prostriedkov na rok 2016 pre ZŠsMŠ 42 067,76 €, zostatok účelových prostriedkov – rodinné prídavky vo výške 849,83 € a zostatok účelových prostriedkov – na skladníka CO 160,20 €.

Prebytok rozpočtového hospodárenia je vo výške 9 078,94 €.

Na základe § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pre účely tvorby rezervného fondu a ďalších peňažných fondov je výsledkom rozpočtového hospodárenia prebytok vo výške 9 078,94 €.

Prebytok vo výške 9 078,94 € navrhujem použiť do rezervného fondu.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

5. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2015

| Zoznam účtov a pokladní obce | Stav k 1.1.2015 | Stav k 31.12.2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| Dexia banka 3531776004/5600 – bežný účet | 91 117,05 | 180 267,58 |
| Dexia banka 3531776012/5600 – dotačný HN | 5,60 | 27,91 |
| Dexia banka 3531773022/5600 – dotačný HS | 12 188,38 | 999,00 |
| Dexia banka 3531773110/5600 – sociálny fond | 32,37 | 3 174,56 |
| Dexia banka 3531770016/5600 – dotačný TSP | 26 719,56 | 1 841,80 |
| Dexia banka 3531771019/5600 – podnikateľský | 12 494,45 | 2 715,54 |
| Dexia banka 3531779002/5600 – rezervný fond | 744,25 | 24 548,13 |
| Dexia banka 3531770024/5600 – dotačný VaK | 920,87 | 920,87 |
| VÚB 24024592/0200 – bežný účet | 41 720,33 | 22 221,46 |
| VÚB 1601759551/0200 – dotačný účet | 23 939,40 | 17 096,39 |
| Hlavná pokladňa | 2 336,57 | 3 844,51 |
| Pokladňa podnikateľská | 4 554,26 | 1 333,82 |
| Spolu finančné prostriedky | 216 773,09 | 258 991,57 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---|---------------|-----------------|
| Majetok spolu | 26 447 490,49 | 25 869 601,05 |
| Neobežný majetok spolu | 24 650,284,46 | 24 068 189,23 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 1 197 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 24 180 660,91 | 23 597 368,68 |
| Dlhodobý finančný majetok | 469 623,55 | 469 623,55 |
| Obežný majetok spolu | 1 797 206,03 | 1 801 411,82 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 33 775 | 2 115,57 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 1 241 844,97 | 1 241 844,97 |
| Dlhodobé pohľadávky | 147 480,45 | 123 812,01 |
| Krátkodobé pohľadávky | 135 716,93 | 154 003,13 |
| Finančné účty | 216 773,09 | 258 991,57 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 21 615,59 | 20 644,57 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 26 447 490,49 | 25 869 601,05 |
| Vlastné imanie | 22 274 131,44 | 22 221 567,32 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 22 274 131,44 | 22 221 567,32 |
| Záväzky | 1 016 584,94 | 960 007,03 |
| Z toho: | | |
| Rezervy | 15 144,59 | 22 559,51 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 21 338,81 | 43 077,79 |
| Dlhodobé záväzky | 770 166,99 | 695 023,26 |
| Krátkodobé záväzky | 62 635,60 | 111 567,52 |
| Bankové úvery a výpomoci | 147 298,95 | 87 778,95 |
| Časové rozlíšenie | 3 156 774,11 | 2 688 026,70 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:
dlhodobé úvery a podpory zo ŠFRB:

| Ú V E R | Poskytnutá výška úveru v € | Stav k 31.12.2015 | splatnosť |
|---------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------|
| Podpora zo ŠFRB – 16 b.j. | 179 911,04 | 127 024,08 | 08/2031 |
| Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (580) | 55 865,37 | 40 224,93 | 02/2032 |
| Podpora zo ŠFRB – 8 b.j. | 130 020,58 | 92 905,74 | 11/2032 |
| Podpora zo ŠFRB – 28 b.j. | 298 612,49 | 213 382,55 | 11/2032 |
| Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (585) | 192 192,79 | 138 032,23 | 05/2036 |
| Spolu ŠFRB | 856 602,27 | 611 569,53 | |
| Úver Dexia (lyžiarsky areál) | 563 595,67 | 54 517,18 | 11/2016 |
| Dlhová služba MK Letná | 568 457,66 | 71 056,97 | 03/2017 |
| Úver 5 % VP na R ZŠsMŠ | 33 261,77 | 33 261,77 | 09/2025 |
| Spolu úver | 1 165 315,10 | 158 835,92 | |
| CELKOM | 2 021 917,37 | 770 405,45 | |

Obec spĺňa všetky limity podľa zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

8. Finančné usporiadanie vzťahov

- Voči štátnemu rozpočtu

V súlade s ustanovením zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom a k rozpočtu VÚC. Dotácie boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom a zúčtované so štátnym rozpočtom:

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Prijaté finančné prostriedky | Použité finančné prostriedky |
|------|---|------------------------------|------------------------------|
| 1. | Ministerstvo financií SR – kamerový systém | 7 000,00 | 7000,00 |
| 2. | Ministerstvo vnútra SR - REGOB | 1 043,79 | 1 043,79 |
| 3. | Ministerstvo vnútra SR – matričná činnosť | 3 911,37 | 3 911,37 |
| 4. | Okresný úrad Gelnica – CO | 320,40 | 320,40 |
| 5. | Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny – dotácia na Domov, n.o. | 261 600,00 | 261 600,00 |
| 6. | Ministerstvo vnútra SR – dotácia na ŽP | 296,00 | 296,00 |
| 7. | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja – dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie | 136,64 | 136,64 |
| 8. | ÚPSVaR - rodinné prídavky | 15 538,86 | 14 509,03 |
| 9. | ÚPSVaR – stravné pre deti v HN | 91 264,45 | 91 264,45 |
| 10. | ÚPSVaR – školské potreby pre deti z rodín v HN | 21 799,20 | 21 799,20 |
| 11. | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja – výkon stavebného poriadku | 2 941,59 | 2 941,59 |
| 12. | Ministerstvo vnútra SR – voľby | 640,00 | 640,00 |
| 13. | ESF a ŠR – TSP | 13 831,28 | 13 831,28 |
| 14. | ÚPSVaR – aktivačná politika štátu | 107 888,04 | 107 888,04 |

- Voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám a fyzickým osobám

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

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2015

predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov kzriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu v súlade s VZN o dotáciách.

- Prostriedky zriad'ovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|---------------------------------|---|---|---------|
| ZŠsMŠ na originálne kompetencie | 155 000 | 155 000 | - |
| ZŠs MŠ vlastné príjmy | 10 350,27 | 10 350,27 | - |

- Prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------------|---|---|-----------|
| ZŠsMŠ - prenesené kompetencie | 1 157 484,90 | 1 115 489,80 | 41 995,10 |
| ZŠsMŠ – vzdelávacie poukazy | 17 544 | 17 544 | - |
| ZŠsMŠ – dopravné žiakom | 3 391 | 3 391 | - |
| ZŠsMŠ – soc.znev.prostr. | 39 397 | 39 397 | - |
| ZŠsMŠ – výchova a vzdeláv | 7 487 | 7 487 | - |
| ZŠs MŠ - projekt M-PC | 29 272,08 | 29 199,42 | 72,66 |
| ZŠsMŠ – na učebnice | 1 870 | 1 870 | - |

V roku 2015 obec Nálepkovo poskytla PO a FO sídliačim na území obce nenávratné príspevky – bežné transfery v súlade so schváleným rozpočtom obce, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Všetky poskytnuté príspevky boli zúčtované ku dňu 31.12.2015.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2015

| Príspevok FO a PO v € | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma použitých finančných prostriedkov |
|-----------------------------------|---|--|
| TJ Slovan | 12 000 | 12 000 |
| Rímsko katolícka cirkev | 1 500 | 1 500 |
| Evanjelická cirkev | 1 500 | 1 500 |
| Miestna organizácia SRZ | 300 | 300 |
| Príspevok na CVČ Harichovce | 84,22 | 84,22 |
| Príspevok pre SZZP | 400 | 400 |
| Príspevok pre Jednotu dôchodcov | 400 | 400 |
| Spolu poskytnuté príspevky | 16 184,22 | 16 184,22 |

9. Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti obce

| Podnikateľská činnosť 2015 | Výnosy v € | Náklady v € | Výsledok hospodárenia v € |
|---|-------------------|----------------|---------------------------------|
| TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB A TOVARU SPOLU | 146 875,11 | | |
| - tržby z predaja služieb | 138 627,02 | | |
| - tržby za tovar | 8 248,09 | | |
| NÁKLADY SPOLU | | 721,00 | |
| - spotreba materiálu, predaný tovar | | 35 486,25 | |
| - spotreba energie | | 30 432,74 | |
| - spotreba ostatných neskladovateľných dodávok | | 585,42 | |
| - opravy a udržiavanie | | 768,66 | |
| - ostatné služby | | 136,25 | |
| - mzdové náklady + zákonné sociálne poistenie | | 503,57 | |
| - ostatné sociálne poistenie | | 309,75 | |
| - ostatné dane a poplatky + pokuty a penále | | 498,36 | |
| Výsledok hospodárenia | | | + 154,11 |

Výsledkom hospodárenia v podnikateľskej činnosti je zisk vo výške 154,11 €.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2015

10. Plnenie programového rozpočtu 2015

| Program | Názov | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie rozpočtu | Plnenie v % |
|---------|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 1. | Plánovanie, manažment a kontrola | 283 506 | 398 167,92 | 401 851,48 | 100,93 |
| 2. | Služby občanom | 13 980 | 11 480 | 14 207,57 | 123,76 |
| 3. | Odpadové hospodárstvo | 31 821 | 31 821 | 34 251,05 | 107,64 |
| 4. | Komunikácie | 80 174,00 | 80 174,00 | 48 799,25 | 60,87 |
| 5. | Vzdelávanie | 1 224 843 | 1 392 648,20 | 1 499 613,81 | 107,68 |
| 6. | Šport, kultúra, cestovný ruch, spoločenské aktivity | 12 500 | 25 300 | 23 044,63 | 91,08 |
| 7. | Prostredie pre život | 105 868 | 243 018 | 291 380,50 | 119,90 |
| 8. | Bývanie | 0 | 0 | 1 892,50 | 0 |
| 9. | Sociálne služby a sociálna pomoc | 184 666 | 195 166 | 157 894,41 | 80,90 |
| 10. | Bezpečnosť, právo a poriadok | 57 321 | 74 499,90 | 74 487,71 | 99,98 |
| 11. | Investičná a splátková činnosť | 270 900 | 278 400 | 182 578,72 | 65,59 |
| 12. | Transfer DD, n.o. | 261 600,00 | 261 600,00 | 261 600,00 | 100 |

Obecné zastupiteľstvo v Nálepkove schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2015 a vyjadruje „súhlas s celoročným hospodárením bez výhrad“

V Nálepkove, dňa 10.6.2016

Vyvesené na obecnej tabuli: 15.6.2016

Zvesené dňa: