

**Závěrečný účet Obce Považany
a rozpočtové hospodárenie za rok 2015**

Predkladá: Mgr. Eva Ninisová

Spracoval: Irena Brnová

V Považanoch dňa 6.mája 2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 6.mája2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

**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 rozpočtového hospodárenia za rok 2015 a jeho použitie**
- 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**
- 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči :**
 - zriadenej rozpočtovej organizácii
 - štátnemu rozpočtu
- 7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.**
- 8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015**
- 9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015**
- 10. Návrh uznesenia**

1. Rozpočet obce na rok 2015

Úvod o rozpočte

Závěrečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2014 bol schválený uznesením č. 37/2015/A, zo dňa 23. apríla 2015 bez výhrad. Týmto uznesením bolo schválené rozdelenie výsledku hospodárenia, do fondu rezerv previesť celú sumu : 49 648,03 € a následne z neho financovať kapitálové výdavky.

Schválenie a úpravy rozpočtu

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 zostavený ako vyrovnaný. Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 89/2013 zo dňa 20.12.2013 schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu bez programovej štruktúry.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 4. decembra 2014 uznesením č. 62/2014.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát

- Rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 19.3.2015, uznesením č. 30/2015
- Rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 12.10.2015, uznesením č. 71/2015/A
- Rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 12.10.2015, uznesením č. 71/2015/B
- Rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 18.12.2005, uznesením č. 100/2015

Rozpočet transferov zo ŠR bol upravený podľa skutočných príjmov zo štátneho rozpočtu.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31. 12. 2015 v celých €

| | Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet po zmene 2015 |
|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Príjmy celkom | 773 699 | 923 363.-- |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 753 355 | 834 364 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 0 |
| Finančné príjmy | 15 000 | 80 243 |
| Príjmy RO s právnou subjektivit. | 5 344 | 8 756 |
| Kap.príjmy RO s práv.subj. | - | - |
| | | |
| Výdavky celkom | 773 699 | 923 363 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 400 497 | 464 388 |
| Kapitálové výdavky | 15 000 | 57 889 |
| Finančné výdavky | 5 643 | 5 643 |
| Výdavky RO s právnou subjekt. | 352 559 | 395 443 |
| Kap.výdavky RO s práv.subj. | - | - |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Bežné príjmy

| Kód zdroja | Bežné príjmy | Schválený rozpočet 2015 | Upravený rozpočet 2015 | Skutočnosť za rok 2015 | % |
|------------|--|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------|
| 41 | Daňové príjmy | 332 850 | 363 309 | 384 669,60 | 106 |
| 41 | 111 003 výnos dane z príjmov | 269 400 | 295 579 | 317 600,55 | 107 |
| 41 | 121 daň z nehnuteľností | 63 450 | 67 730 | 67 069,05 | 99 |
| 41 | Daňové príjmy za špecifické služby | 23 050 | 28 050 | 28 483,76 | 101 |
| 41 | 133 001 za psa | 730 | 730 | 747 | 102 |
| 41 | 133 012 za užívanie verejného priestranstva | 120 | 120 | 110 | 92 |
| 41 | 133 013 za odpady | 23 050 | 28 050 | 28 483,76 | 101 |
| 41 | Nedaňové príjmy – príjmy z vlastníctva | 14 208 | 14 356 | 14 805,54 | 103 |
| 41 | 212002 príjmy z prenajatých pozemkov | 50 | 50 | 53,48 | 106 |
| 41 | 212003 príjmy z prenaj.budov, objektov | 13 878 | 14 026 | 14 469,26 | 103 |
| 41 | 212004 príjmy z pren.prist.,zariadení | 280 | 280 | 282,80 | 101 |
| 41 | Nedaň. príjmy-admin.a iné poplatky a platby | 19 816 | 39 156 | 40 221,55 | 103 |
| 41 | 221004 správne poplatky | 4 600 | 4 600 | 4 799 | 104 |
| 41 | 223001 za predaj výrobkov, tovarov a služieb | 13 016 | 32 356 | 32 425 | 100 |
| 41 | 223002 príjmy za MŠ | 2 200 | 2 200 | 2 997,50 | 136 |
| 132 | 223001 príjem/Recyklačný fond | 1 130 | 1 130 | 113 | 0,10 |
| 41 | Nedaňové príjmy-úroky z vkladov | 35 | 35 | 96,65 | 100 |
| 41 | 242 úroky z vkladov | 35 | 35 | 96,65 | 274 |
| 41 | Ostatné príjmy | 1 695 | 8 895 | 9 324,68 | 105 |
| 41 | 292008 výťažok z lotérií a stávkových hier | 20 | 20 | 40,49 | 200 |
| 41 | 292012 z dobropisov | 1500 | 2 500 | 2 873,74 | 115 |
| 41 | 292027 iné | 175 | 6 375 | 6 410,45 | 101 |
| 71 | Granty | 0 | 77 | 76,72 | 100 |
| 72c | Transfér z VUC | 0 | 1 000 | 1 000 | 100 |
| 111 | Transfery zo ŠR spolu | 360 571 | 378 177 | 378 178,57 | 100 |
| 111 | 312001 na Zariadenie opatrov.sluzby | 41 500 | 45 993 | 45 993,36 | 100,0 |
| 111 | 312001 na Základnú školu | 281 000 | 291 704 | 291 704 | 100,0 |
| 111 | 312 001 na matriku | 2 622 | 2 933 | 2 932,74 | 100,0 |
| 111 | 312001 na Školský úrad | 23 700 | 26 070 | 26 070 | 100,0 |
| 111 | 312001 na evidenciu a register obyvateľov | 398 | 422 | 422,40 | 100,0 |
| 111 | 312001 na životné prostredie | 166 | 119 | 119,84 | 100,0 |
| 111 | 312001 na cestovné žiakov | 5 464 | 2 340 | 2 340 | 1000 |
| 111 | 312001 na školské potreby | 150 | 100 | 99,60 | 100,0 |
| 111 | 312001 na stravné | 1 000 | 506 | 506 | 100,0 |
| 111 | 312001 na vzdelávacie poukazy | 2 871 | 2 586 | 2 586 | 100,0 |
| 111 | 312001 na predškolská výchova | 1 400 | 1 465 | 1 465 | 100,0 |
| 111 | 312001 na Referendum 2015 | 0 | 552 | 552,05 | 100,0 |
| 111 | 312001 na žiakov znevýhod.prostr. | 300 | 353 | 353 | 100,0 |
| 111 | 312001 na prídavok na dieťa | 0 | 588 | 588 | 100,0 |
| 111 | 312001 na HN Biháryová | 0 | 366 | 366,30 | 100,0 |
| 111 | 312001 na prisp.aktiv.činnosť | 0 | 1 574 | 1 574,28 | 100,0 |
| 111 | 312001 na učebnice ZŠ | 0 | 506 | 506 | 100,0 |
| 11H | Transfer od ost.subjectov VS | 0 | 179 | 179,06 | 100 |

| | | | | | |
|--|--|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| | Bežné príjmy | 753 355 | 834 364 | 857 149,13 | 103,0 |
| | Príjmy RO s práv.subj. – vlastné príjmy | 5 344 | 8 756 | 8 756,27 | 100,0 |

Kapitálové príjmy

| Kód zdroja | Popis | Schválený rozpočet 2015 | Upravený rozpočet 2015 | Skutočnosť za rok 2015 | % |
|------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| | Kapitálové príjmy | 0 | 0 | 0 | 100,0 |

Príjmové finančné operácie

| Kód zdroja | Popis | Schválený rozpočet 2015 | Upravený rozpočet 2015 | Skutočnosť za rok 2015 | % |
|------------|---|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------|
| 46 | 454001 prevod z rezervného fondu | 15 000 | 55 138 | 43 611,94 | 79 |
| 131E | 453 Zost.prostr.z min.roka /dopravné, havária | 0 | 25 138 | 25 138 | 100 |
| | Príjmové fin.operácie spolu | 15 000 | 80 243 | 68 749,94 | 86 |

Rekapitulácia plnenia príjmov za rok 2015

| Pr í j m y | Upravený rozpočet r.2015 | Skutočnosť za rok 2015 | % plnenia |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|--------------|
| Bežné príjmy vr.dotácií | 834 364 | 857 149,13 | 103,0 |
| Vlastné príjmy RO* | 8 756 | 8 756,27 | 100,0 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 0 | 0 |
| Rozpočtové príjmy: | 843 120 | 865 905,40 | 102,0 |
| Príjm. fin. operácie | 80 243 | 68 749,94 | 86 |
| Spolu: | 923 363 | 934 655,34 | 101,0 |

Rozpis poskytnutej dotácie RO – Základnej škole kardinála A.Rudnaya v Považanoch:

Obec poukázala rozpočtovej organizácii finančné prostriedky vo výške **395 442,90 €** v tom:

Bežné výdavky:

291 704,– € na zabezpečenie **normatívnych výdavkov**

30 923.-- € na zabezpečenie **nenormatívnych výdavkov**

z toho :

2 586.-- € na vzdelávacie poukazy

2 563.-- € na dopravné žiakov

353.-- € príspevok na žiakov zo SZP

24 915.-- € na opravu strechy ZŠ

506.-- € príspevok na učebnice

72 210,30 € na **originálne kompetencie** /z rozp.obce 63 454,03.--€, vlastné ZŠ 8 756,27 €

z toho:

23 643,45 € na školský klub

48 566,85 € na školskú jedáleň

605,60 € na stavu , školské potreby – hmotná núdza

Komentár k plneniu príjmov za rok 2015

Bežné príjmy

Vlastné príjmy

Z toho:

Príjmy z prenájmu majetku – rozpočet 14 026.-- €, plnenie 14 469,26 €, t.j. na 103 %

V tom:

- za prenájom budovy – Pošta - 221,02 €
- za prenájom KD, sály, inventáru – 2 966,31 €
- za nájom – školský byt - 815,76 €
- za nájom z bytu v KD - 909.--€
- za nájom – byty 8 b.j. – 7 857,25 €
- za prenájom Športklub - 1 699,92 €

Administratívne a iné poplatky a platby – rozpočet 39 156.--€, plnenie 40 221,55 €

V tom:

- správne poplatky od FO – 1 639.-- €
- správne poplatky od PO – 3 160.-- €
- poplatky za predaja odpadových nádob občanom – 260.-- €
- príjmy z MR – 354.-- €
- cintorínske poplatky – 180.-- €
- príjem služby v ZOS – 17 239,80 €
- príjem zo vstupného – 393,35 €
- príjem školné MŠ - 2 997,50 €
- príjem známky za psa – 3,50 €
- príjem úhrada stravy v ZOS – 13 994,40

Transfery zo štátneho rozpočtu

Transfery zo štátneho rozpočtu boli poukázané prostredníctvom Okresného úradu, odbor školstva Trenčín a Okresného úradu Nové Meste nad Váhom. Transfér na Zariadenie opatrovateľskej služby Považany bol poukázaný z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny.

Vyúčtovanie dotácií bolo vykonané v zmysle pokynov a v určenom termíne, vrátane Súhrnnej správy o hospodárení za školstvo.

Výnos z finančných prostriedkov poskytnutej dotácie z MP SVaR nevznikol, nakoľko sme vracali štvrtročne finančné prostriedky na neobsadené miesta.

Kapitálové príjmy

V roku 2015 obec nemala žiadne kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 37/2015/A zo dňa 23. apríla 2015 bolo schválené použitie prebytku hospodárenia za rok 2014 vo výške 49 648,03 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a/ a b/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na: tvorbu rezervného fondu vo výške 49 648,03 €. Začiatkový stav RF k 1.1.2015 bol vo výške 1 366,57 €. Skutočné čerpanie v roku 2015 bolo vo výške 43 611,94 €. Zostatok RF k 31.12.2015 je vo výške 7 402,66 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015

Bežné výdavky

| Kód zdroja | Funkčná klasifikácia | Popis | Schválený Rozpočet 2015 | Upravený rozpočet 2015 | Skutoč. za 2015 | % |
|------------|----------------------|---|-------------------------|------------------------|------------------|--------------|
| 111 | xxxxx | Financ. z prostriedkov štát. rozpočtu | 69 786 | 77 298 | 77 299,98 | 100 |
| 111 | 0111 | Výdavky ver.správy – obecný úrad | 564 | 541 | 542,24 | 100,0 |
| | 0111 | 633 všeobecný materiál | 0 | 119 | 119,84 | 100,0 |
| | | 61x – mzdové náklady | 564 | 422 | 422,40 | 100,0 |
| 111 | 0133 | Výdavky -Matričná činnosť | 2622 | 2933 | 2932,74 | 100,0 |
| | | 611 mzdové náklady | 1328 | 1758 | 1756,86 | 100,0 |
| | | 62x odvody | 465 | 612 | 613,85 | 100,0 |
| | | 632 energie,voda ,komunikácie | 618 | 343 | 342,68 | 100,0 |
| | | 633 materiál | 98 | 0 | 0 | 100,0 |
| | | 637 služby | 113 | 220 | 219,35 | 100,0 |
| 111 | 0160 | Výdavky –Referendum 2014 | 0 | 552 | 552,05 | 100,0 |
| 111 | 0620 | Rozvoj obcí | 0 | 1574 | 1574,28 | 100 |
| | | 633 materiál | 0 | 1574 | 1574,28 | 100 |
| 111 | 09111 | Výdavky-predškolská výchova | 1400 | 1465 | 1465 | 100,0 |
| | | 612 mzdové náklady | 1400 | 1465 | 1465 | 100,0 |
| 111 | 0980 | Vzdelávanie-Spoločný škol.úrad | 23700 | 26070 | 26070 | 100,0 |
| | | 641 Transfery v rámci VS | 23700 | 26070 | 26070 | 100,0 |
| 111 | 1020 | Zariadenie opatrovateľskej služby | 41500 | 43209 | 43209,36 | 100 |
| | | 610 mzdové náklady | 9394 | 20172 | 20177,33 | 100,0 |
| | | 620 odvody | 2655 | 4946 | 4943,98 | 100,0 |
| | | 632 energie,voda, komunikácie | 9451 | 10285 | 10284,97 | 100,0 |
| | | 633 materiál | 5351 | 2205 | 2203,93 | 100,0 |
| | | 635 rutinná a štandardná údržba | 12302 | 2247 | 2246,55 | 100,0 |
| | | 637 služby | 2347 | 1900 | 1898,60 | 100,0 |
| 111 | 1040 | Dávky soc.zabezp. – vyplácanie RP | 0 | 954 | 954,30 | 100 |
| | | 637006 – náhrady, vyplácanie RP | 0 | 954 | 954,30 | 100 |
| 132 | | Finan. z prostr.prijatých od iných subj. | 1130 | 1130 | 113 | 0,10 |
| 132 | 0510 | Nakladanie s odpadmi | 1130 | 1130 | 113 | 0,1 |
| | | 637 Všeobecné služby | 1130 | 1130 | 113 | 0,1 |
| 11H | 0111 | 63x Výdavky ver.správy | 0 | 179 | 179,06 | 100,0 |
| 41 | xxxx | Financovanie vlastné zdroje | 329581 | 384704 | 372264,76 | 97 |
| 41 | 0111 | Výdavky ver.správy-obecný úrad | 124888 | 123054 | 120375,30 | 97,8 |
| | | 610 mzdové náklady | 65427 | 65287 | 64906,27 | 99,4 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------|---|--------------|--------------|-----------------|-------------|
| | | 620 odvody | 21556 | 24975 | 24401,62 | 97,7 |
| | | 631 cestovné | 864 | 879 | 877,68 | 100 |
| | | 632 energie, voda, komunikácie | 10845 | 10663 | 10605,24 | 100 |
| | | 633 materiál | 7550 | 4400 | 3960,31 | 94,1 |
| | | 635 opravy a údržba | 5466 | 1990 | 1770,32 | 88,9 |
| | | 637 služby | 13180 | 14860 | 13853,86 | 93,2 |
| 41 | 0112 | Finančná a rozpočtová oblasť | 1950 | 2050 | 1932,18 | 94,2 |
| | | 637 služby /bank.popl. a audít.služby/ | 1950 | 2050 | 1932,18 | 94,2 |
| 41 | 0170 | Transakcie verejného dlhu | 1759 | 1759 | 1375,75 | 78,1 |
| | | 651 úroky z úverov | 1759 | 1759 | 1375,75 | 78,1 |
| 41 | 0220 | Civilná ochrana | 100 | 100 | 0 | 0 |
| | | 614 odmeny | 100 | 100 | 0 | 0 |
| 41 | 0320 | Požiarna ochrana | 166 | 166 | 0 | 0 |
| | | 632 energie | 166 | 166 | 0 | 0 |
| 41 | 0451 | Doprava-miestne komunikácie | 1479 | 5321 | 5253,66 | 98,7 |
| | | 633 materiál | 0 | 442 | 441,55 | 100 |
| | | 635 údržba MK | 1479 | 5321 | 5253,66 | 98,7 |
| 41 | 0510 | Nakladanie s odpadmi | 29994 | 31789 | 30788,79 | 96,8 |
| | | 633 materiál | 1000 | 2720 | 2716,80 | 100 |
| | | 637 služby-odvoz a likvidácia odpadov | 28994 | 29069 | 28071,99 | 96,8 |
| 41 | 0520 | Nakladanie s odpadovými vodami | 332 | 332 | 176 | 53 |
| | | 637 služby | 332 | 332 | 176 | 53 |
| 41 | 0560 | Ochrana životného prostredia | 1000 | 1000 | 305,20 | 30,5 |
| | | 637 Všeobecné služby | 1000 | 1000 | 305,20 | 30,5 |
| 41 | 0620 | Rozvoj obce a údržba zelene | 12677 | 15261 | 13893,83 | 91,0 |
| | | 610 mzdové náklady | 6649 | 4649 | 4304,37 | 92,5 |
| | | 620 odvody | 1594 | 1609 | 1344,57 | 83,5 |
| | | 633 materiál | 1544 | 5713 | 5472,88 | 95,7 |
| | | 635 opravy a údržba | 830 | 830 | 356,40 | 42,9 |
| | | 637 služby | 2060 | 2460 | 2415,61 | 98,1 |
| 41 | 0640 | Verejné osvetlenie | 8298 | 5498 | 5252,73 | 95,5 |
| | | 632 el. energia | 6639 | 4739 | 4690,58 | 98,9 |
| | | 635 opravy a údržba | 1659 | 759 | 562,15 | 74 |
| 41 | 0660 | Bývanie a občianska vybavenosť | 3160 | 1686 | 1660,15 | 98,5 |
| | | 633 Materiál | 1500 | 500 | 474,61 | 94,8 |
| | | 635 opravy údržba | 0 | 316 | 316,10 | 100 |
| | | 637 Služby | 1660 | 870 | 869,44 | 99,8 |
| 41 | 0810 | Rekreačné a športové služby | 5000 | 7335 | 7334,65 | 100 |
| | | 633 Materiál | 0 | 780 | 779,54 | 100 |
| | | 642 Transfery TJ | 5000 | 6555 | 6555,11 | 100 |
| 41 | 0820 | Kultúrne služby/Knižnica,KD,ostatné/ | 32807 | 45679 | 43955,96 | 96,2 |
| | | 610 mzdové náklady | 4979 | 4579 | 4330,32 | 94,6 |
| | | 620 odvody | 1593 | 1603 | 1350,68 | 84,2 |
| | | 632 energie | 4781 | 5855 | 5719,82 | 97,6 |
| | | 633 materiál | 4166 | 5576 | 4749,82 | 85,2 |
| | | 635 údržba | 498 | 678 | 550 | 81,1 |
| | | 636 nájom | 433 | 803 | 800 | 100 |
| | | 637 služby | 16 357 | 26 585 | 26455,32 | 99,5 |
| 41 | 0830 | Vydavateľské služby | 2126 | 1747 | 1739,01 | 100 |
| | | 632 koncesionárske a licen.p poplatky | 260 | 279 | 278,01 | 100 |
| | | 633 materiál | 72 | 242 | 241,80 | 100 |
| | | 635 údržba prístrojov MR | 300 | 510 | 508,80 | 100 |

| | | | | | | |
|------------|--------------|---|---------------|---------------|------------------|--------------|
| | | 637 služby | 1494 | 716 | 710,40 | 100 |
| 41 | 0840 | Domy smútku a iné spoločenské služby | 2700 | 3650 | 3097,11 | 84,8 |
| | | 632 energie, voda | 800 | 800 | 608,44 | 76 |
| | | 633 materiál | 500 | 500 | 288,07 | 57,6 |
| | | 635 údržba | 100 | 100 | 0 | 0 |
| | | 642 transfery neziskovým organiz. | 1300 | 2250 | 2200,60 | 97,7 |
| 41 | 09111 | Materská škola | 78863 | 97011 | 95965,70 | 98,9 |
| | | 610 mzdové náklady | 44826 | 52814 | 52536,33 | 99,4 |
| | | 620 odvody | 14870 | 18979 | 18974,82 | 100 |
| | | 631 cestovné | 35 | 35 | 0 | 0 |
| | | 632 energie, voda, telef. poplatky | 13665 | 15110 | 15050,54 | 99,6 |
| | | 633 materiál | 2722 | 2175 | 1689,65 | 77,6 |
| | | 634 Prepravné | 0 | 292 | 291,96 | 100 |
| | | 635 opravy a údržba | 500 | 2530 | 2528,79 | 100 |
| | | 637 služby | 2045 | 4980 | 4798,09 | 100 |
| | | 642 Nemocenské dávky | 0 | 96 | 95,52 | 100 |
| 41 | 09121 | Primárne vzdelávanie/ZŠ | 0 | 228 | 228 | 100 |
| | | 642 transfér ZŠ | 0 | 228 | 228 | 100 |
| 41 | 0950 | Vzdelávanie – školenia, CVČ | 800 | 1534 | 1448,40 | 94,4 |
| | | 637 služby | 800 | 800 | 714 | 89,2 |
| | | 642 transfery CVČ | 0 | 734 | 734,40 | 100 |
| 41 | 1020 | Staroba/ZOS,opatrov.sluzba/ | 18682 | 39597 | 37452,34 | 94,6 |
| | | 610 mzdové náklady | 11500 | 11922 | 9808,99 | 82,3 |
| | | 620 odvody | 4182 | 5727 | 5710,81 | 99,7 |
| | | 633 materiál | 0 | 14099 | 14092,86 | 100 |
| | | 637 Služby | 3000 | 7699 | 7693,24 | 100 |
| | | 642 Nemocenské dávky | 0 | 150 | 146,44 | 100 |
| 41 | 1070 | Sociálna pomoc občanom | 2800 | 73 | 30 | 41 |
| | | 642 Transfery jednotlivcom | 2800 | 73 | 30 | 41 |
| 71 | 09111 | Predškolská výchova | 0 | 77 | 76,72 | 100 |
| | | 633 Materiál | 0 | 77 | 76,72 | 100 |
| 72c | 0820 | Kultúrne služby/Viesky | 0 | 1000 | 1000 | 100 |
| | | Bežné výdavky: | 400497 | 464388 | 450933,51 | 97,10 |
| | | Bežné výdavky RO s práv.subjekt. | 352559 | 395443 | 395442,90 | 100 |
| | | V tom: z dotácie z KŠU a UPSVaR | 290785 | 323233 | 323232,60 | 100 |
| | | z dotácie na ŠKD a ŠJ | 56430 | 63454 | 63454,03 | 100,0 |
| | | z vlastných príjmov | 5344 | 8756 | 8756,27 | 100,0 |

Kapitálové výdavky

| Zdroj financ. | Funkč. klas. | Popis | Schválený rozpočet 2015 | Upravený rozpočet 2015 | Plnenie za rok 2015 | % |
|---------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|------------|
| 111 | 1020 | Zariadenie opatr.sluzby | 0 | 2784 | 2784 | 100 |
| | | 718 Prevádzk. zariadenie | 0 | 2784 | 2784 | 100 |
| 46 | 0111 | Vnútorne a zákon.orgány | 0 | 2310 | 2309 | 100 |
| | | 713 Inter.vybavenia, prev.stroje | 0 | 2310 | 2309 | 100 |
| 46 | 0620 | Rozvoj obce | 0 | 22289 | 22287,90 | 100 |
| | | 713 Prevádzk.zariadenia | 0 | 774 | 773,10 | 100 |
| | | 716 Projekt. dokumentácia | 0 | 5800 | 5800 | 100 |
| | | 717 Realiz.stavieb a tech. zhodnot. | 0 | 15715 | 15714,80 | 100 |
| 46 | 0660 | Bývanie a občianska vybavenosť | 0 | 1102 | 1102 | 100 |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
| | | 713 Nákup interier.vybavenia | 0 | 1102 | 1102 | 100 |
| 46 | 0810 | Rekreačné a športové služby | 0 | 3443 | 3442,56 | 100 |
| | | 713 Prevádz. zariadenia | 0 | 3443 | 3442,56 | 100 |
| 46 | 0820 | Kultúrne služby | 15000 | 16186 | 4696 | 29 |
| | | 713 Prevádz. zariadenie | 0 | 2493 | 2493 | 100 |
| | | 717 Technické zhod. budovy KD | 15000 | 13693 | 2203 | 16 |
| 46 | 09111 | Materská škola | 0 | 9775 | 9774,48 | 100 |
| | | 717 Rekonštrukcia a modernizácia | 0 | 9775 | 9774,48 | 100 |
| | | Kapitálové výdavky spolu | 15000 | 57889 | 46395,94 | 80,14 |

Výdavkové finančné operácie

| Zdroj financ. | Funkčná klas. | Popis | Schválený rozpočet 2015 | Upravený rozpočet 2015 | Plnenie za rok 2015 | % |
|---------------|---------------|--------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|--------------|
| 41 | 0170 | 821 Splátky úveru | 5643 | 5643 | 5671,01 | 100,4 |
| | | Výd. finančné operácie celkom | 5643 | 5643 | 5671,01 | 100,4 |

Rekapitulácia plnenia výdavkov za rok 2015

| V ý d a v k y | Upravený rozpočet | Plnenie za 2015 | % plnenia |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Bežné výdavky | 464 388 | 450 933,51 | 97,10 |
| Bežné výdavky RO | 395 443 | 395 442,90 | 100 |
| Kapit. výdavky | 57 889 | 46 395,94 | 80,14 |
| Rozpočt. výdavky: | 917 720 | 892 772,35 | 97,2 |
| Výdavkové fin. operácie | 5 643 | 5 671,01 | 100,4 |
| Spolu: | 923 363 | 898 443,36 | 97,3 |

Komentár k plneniu výdavkov za rok 2015

Bežné výdavky

Obec zabezpečovala okrem financovania samosprávnych pôsobností aj výdavky na prenesený výkon štátnej správy, najmä na úseku školstva, registra občanov, matriky, stavebného poriadku a územného plánovania, životného prostredia, vo výške poskytnutých transferov. Na tieto činnosti boli vykázané s kódom zdroja 111.

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

Z rozpočtovaných 163 218,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 159 757,87 €, čo je 97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, , matriky, knižnice, pracovníkov Materskej školy, Zariadenia opatrovateľskej služby, opatrovateliek, kontrolórky obce, pracovníka údržbárskych prác v obci.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 58 513.--€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 57 401,43 €, čo je 98 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, z 10 útvarov agendy mzdy.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 203 318,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 194 914,39 €, čo je 95 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby, odmeny na základe dohôd, odmeny poslancom OZ, stravovanie zamestnancov.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 37 580,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 37 484,07 €, čo predstavuje 99 % čerpanie. Ide o poukázané transfery Spoločnému školskému úradu, Spoločnej úradovni na výkon v oblasti stavebníctva, životného prostredia, opatrovateľskej služby, transfery poskytnuté TJ Považany, občianskym združeniam, ZMOS, občanom v hmotnej núdzi.

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

Z rozpočtovaných 1759,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 1 375,75 €, čo predstavuje 78 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov úveru ŠFRB.

Kapitálové výdavky

-
Z rozpočtovaných 57 889.--€ bolo skutočne vyčerpané vo výške 46 395,94 €, čo predstavuje 80 % čerpanie. Ide o nasledovné výdavky:

| | |
|---------------------------------|-------------|
| - Plynový kotol do ZOS Považany | 2 784.-- € |
| - Rekonštrukcia KD | 2 203.-- € |
| - Rekonštrukcia v MŠ | 9 774,48 € |
| - Florbalové mantinely | 1 964.-- € |
| - Odstavná plocha ZŠ | 15 714,80 € |
| - Futbalová brána so sieťou | 1 478,56 € |
| - Kopírovací stroj | 629.--€ |
| - Busta Rudnay | 1 800.--€ |
| - Kuchynská linka do škol.bytu | 1 102.--€ |
| - Kanc. zostava | 1 090.-- € |
| - Rozhlasová ústredňa | 590.-- € |
| - Elektrická rozvodnica | 693.-- € |
| - Krovínorez | 773,10 € |
| - Projekt do IBV Infraštr. | 3 000.--€ |
| - Projekt. dok. Kanal.sieť | 2 800.--€ |

Výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 5 643.-- € na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 5 671,01.-- €, čo predstavuje 100,4 % plnenie.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola kardinála A.Rudnaya Považany

Bežný rozpočet: 395 443.--€, čerpanie: 395 442,90 €
z toho: ZŠ - 323 232,60 €
ŠKD 23 643,45 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za r.2015 a jeho použitie

Hospodárske obdobie roka 2015 obec uzatvorila s nasledovným výsledkom:

V zmysle ustanovení § 16 zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov výsledok rozpočtového hospodárenia obce je rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu vrátane príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie. Finančné operácie v zmysle § 10 ods.6 zákona sú súčasťou rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu.

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2015 |
|--|-------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 865 905,40 |
| z toho : bežné príjmy obce | 857 149,13 |
| bežné príjmy RO | 8 756,27 |
| Bežné výdavky spolu | 846 376,41 |
| z toho : bežné výdavky obce | 450 933,51 |
| bežné výdavky RO | 395 442,90 |
| Bežný rozpočet | 19 528,99 |
| Kapitálové príjmy spolu | 0 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 0 |
| kapitálové príjmy RO | 0 |
| Kapitálové výdavky spolu | 46 395,94 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 46 395,94 |
| kapitálové výdavky RO | 0 |
| Kapitálový rozpočet | - 46 395,94 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - 26 866,95 |
| Vylúčenie z prebytku | 0 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | - 26 866,95 |
| Príjmy z finančných operácií | 68 749,94 |
| Výdavky z finančných operácií | 5 671,01 |
| Rozdiel finančných operácií | 63 078,93 |
| PRÍJMY SPOLU | 934 655,34 |
| VÝDAVKY SPOLU | 898 443,36 |
| Hospodárenie obce | 36 211,98 |
| Vylúčenie z prebytku | 0 |
| Upravené hospodárenie obce | 36 211,98 |

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2015 predstavuje schodok vo výške 26 886,95 €.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 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 z tohto **prebytku vylučujú** nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky**, poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu. Takéto prostriedky na konci účtovného obdobia obec nevykazovala.

Návrh na vysporiadanie schodku rozpočtu obce zisteného podľa § 10, ods.3.

Schodok rozpočtu v sume 26 866,95 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a/ a b/ zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2015 vysporiadaný z rezervného fondu.

Vzhľadom k tomu, že obec za rok 2015 vytvorila schodok, rezervný fond za rok 2015 tvoriť nebude.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. v z.n.p. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v € |
|---|-----------------|
| ZS k 1.1.2015 | 1 366,57 |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia | 49 648,03 |
| - ostatné prírastky | - |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : uzn. č. 37/2015, zo dňa 23.4.2015 | 43 611,94 |
| - kapitálové výdavky | - |
| - krytie schodku hospodárenia | - |
| KZ k 31.12.2015 | 7 402,66 |

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond | Suma v € |
|-----------------------------------|-----------------|
| ZS k 1.1.2015 | 568,41 |
| Prírastky - povinný prídely - 1 % | 1 132,59 |
| - ostatné prírastky | - |
| Úbytky - stravovanie | 148,70 |
| - regeneráciu PS | 890.- |
| - dopravné | - |
| - ostatné úbytky | - |
| KZ k 31.12.2014 | 662,30 |

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- **A. Zriadenej rozpočtovej organizácii**
- **B. Štátnemu rozpočtu, Ostatným subjektom VS**

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 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 rozpočtovej organizácii – Základná škola kar.Alexandra Rudnaya Považany

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ kard.A.Rudnaya | 72 210,30 | 72 210,30 | - |
| | | | |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy - ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|------------------------|---|---|---------|
| ZŠ kard.A.Rudnaya | 323 232,60 | 323 232,60 | - |
| | | | |

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, , ostat.subj.VS

| Účelové určenie grantu | Poskytovateľ | Druh Kap.Bež. | Poskyt. suma | Použitá suma | Použ. do 31.3.16 |
|----------------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| Účet 357 | | | | | |
| Transfer na ZOS | UPSVaR | B | 45 993,36 | 45 993,36 | - |
| Transfér na ZŠ | OU,odbor šk. | B | 291 704.-- | 291 704.-- | - |
| Transfér matrika | Okr.úrad N.M. | B | 2 932,74 | 2 932,74 | - |
| Transfér Školský úrad | OU,odbor šk. | B | 26 070.-- | 26 070.-- | - |
| Transfér Hlásenie pobytu | Okr.úrad N.M. | B | 422,40 | 422,40 | - |
| Transfér predškol.vých. | OU,odbor šk. | B | 1 465.-- | 1 465.-- | - |
| Transfér na živ.postr. | OU Tn | B | 119,84 | 119,84 | - |
| Transfér vzdelávacie pouk. | OU,odbor šk. | B | 2 586.-- | 2 586.-- | - |
| Transfér cestovné | OU,odbor šk. | B | 2 340.-- | 2 340.-- | - |
| Transfér škol.potreby | Okr.úrad N.M. | B | 99,60 | 99,60 | - |
| Transfér strava hmot.núdz | Okr.úrad N.M. | B | 506.-- | 506.-- | - |
| Transfér Referendum | Okr.úrad N.M. | B | 552,05 | 552,05 | - |
| Transf.na žiakov znev.prostredia | OU odbor šk. | B | 353.-- | 353.-- | - |
| Transfér HN Biháryová | Ok.úrad N.M. | B | 366,30 | 366,30 | - |
| Transfér na učebnice ZŠ | OU odbor škol. | B | 506.-- | 506.-- | - |
| Transfér na rod.príd. | Ok.úrad N.M. | B | 588.-- | 588.-- | - |
| Transfér na Viesky | Trenč.sam.kraj | B | 1 000.-- | 1 000.-- | - |

| | | | | | |
|--|---------------|---|-------------------|-------------------|---|
| Transfér aktiv.činn. | UPSVaR | B | 1 574,28 | 1 574,28 | - |
| Transfér od ost.subj.VS- obnova evid.pozemkov | Min.vnútra SR | B | 179,06 | 179,06 | - |
| Spolu | | | 379 357,63 | 379 357,63 | |

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2005 o dotáciách, právnickým osobám, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel .

Prehľad o poskytnutých dotáciách miestnym záujmovým a spoločenským organizáciám:

| Názov organizácie | Schválená dotácia | Použitá dotácia | Dátum vyúčtovania | Účel dotácie |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|---|
| Telovýchovná jednota Považany | 5 561,04 | 5 561,04 | 15.2.2016 | Športová činnosť Prevádzkové náklady |
| Telovýchovná jednota Považany | 844,83 | 844,83 | 15.2.2016 | Náklady na elektrickú energiu |
| Telovýchovná jednota Považany | 149,24 | 149,24 | 15.2.2016 | Náklady na vodu |
| Príspevok – CVC Nové Mesto nad Váhom | 686,40 | 686,40 | 11.1.2016 | Záujmová činnosť CVC |
| Príspevok –CVC Piešťany | 48.-- | 48.-- | 13.3.2015 | Záujmová činnosť CVC |
| Únia nevidiacich a slabozrak.Slovenska | 30.-- | 30.-- | 2.2.2016 | Klubovú činnosť |
| Rodičovské združenie pri ZŠ Považany | 228.-- | 228.-- | 16.10.2015 | Doprava-zájazd pre vybraných žiakov |
| NsP Nové Mesto n.o | 1 262.-- | 1 262.-- | 15.10.2015 | Nákup CT prístroja |
| S p o l u: | 8 809,51 | 8 809,51 | | |

8. 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 | 1 801 159,07 | 1 838 385,95 |
| Neobežný majetok spolu | 1 669 998,13 | 1 738 812,81 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 6 097,53 | 3 973,89 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 933 376,60 | 1 004 314,92 |
| Dlhodobý finančný majetok | 730 524.-- | 730 524.-- |
| Obežný majetok spolu | 130 044,18 | 98 382,84 |
| z toho : | | |
| Zásoby | - | - |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 12 460,75 | 11 375,59 |

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Dlhodobé pohľadávky | - | |
| Krátkodobé pohľadávky | 1 970,33 | 1 639,26 |
| Finančné účty | 115 613,10 | 85 367,99 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | - | |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | - | |
| Časové rozlíšenie | 1 116,76 | 1 190,30 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 1 801 459,07 | 1 838 385,95 |
| Vlastné imanie | 1 201 624,92 | 1 303 123,67 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | - | - |
| Fondy | - | - |
| Výsledok hospodárenia | 1 201 624,92 | 1 303 123,67 |
| Záväzky | 176 823,37 | 154 433,03 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1 500.-- | 1 500.-- |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 25 138.-- | - |
| Dlhodobé záväzky | 144 087,56 | 139 492,02 |
| Krátkodobé záväzky | 6 097,81 | 13 441,01 |
| Bankové úvery a výpomoci | - | - |
| Časové rozlíšenie | 422 710,78 | 380 829,25 |

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje dlh na výstavbu 8 b.j. nájomných bytov:

– voči ŠFRB 132 568,42 €

Obec uzatvorila v roku 2006 Zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov. Úver je dlhodobý – 30 rokov, s dobou splatnosti do roku 2036, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačne, počet splátok 360, po 587,23 €.

| Doba splátky úveru | Výška splátky istiny | Výška splátky úrokov |
|--------------------|----------------------|----------------------|
| Rok 2006 | 955,87 | 805,82.-- |
| Rok 2007 | 5 229,69 | 1 817,11 |
| Rok 2008 | 5 302,27 | 1 744,53 |
| Rok 2009 | 5 336,88 | 1 709,88 |
| Rok 2010 | 5 530,92 | 1 515,84 |
| Rok 2011 | 5 446,23 | 1 600,53 |
| Rok 2012 | 5 489,05 | 1 557,71 |
| Rok 2013 | 5 562.-- | 1 484,76 |
| Rok 2014 | 5 613,85 | 1 432,91 |
| Rok 2015 | 5 671,01 | 1 375,75 |

V Považanoch dňa 6.5.2016

Vypracovala: Irena Brnová

Mgr. Eva Ninisová
starostka obce

Pred schválením:

Vyvesené: 6.5.2015

Zvesené:

Schválené Obecným zastupiteľstvom dňa _____, uznesením číslo _____

Vyvesené:

Zvesené:

10. Návrh uznesenia

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

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