

**Závěrečný účet Obce  
Hlboké nad Váhom  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2015**

Predkladá : Dušan Pinčík

Spracoval: Antónia Suchomelová

V Hlbokom nad Váhom, dňa 11 5..2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 3.júna 2016, uznesením č. 13/2016

## **Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC

## Závěrečný účet obce Hlboké nad Váhom

### 1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec Hlboké nad Váhom 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 **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet obec nevytvorila.

Hospodárenie obce Hlboké nad Váhom sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Nakoľko obecné zastupiteľstvo dňa 5.12.2014 uznesením č. 13/2014 neschválilo rozpočet na rok 2015, obec prešla na rozpočtové provizorium.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 3.3.2015 uznesením č. 9/2015.

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 24.07.2015 uznesením č. 23/2015

### Rozpočet obce Hlboké nad Váhom k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>330 090,00</b>	<b>358 384,63</b>
z toho :		
Bežné príjmy		314 040,14
	308 040,00	
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	20 000,00	42582,57
<b>Príjmy RO s právnou subjektivitou</b>	<b>2 050,00</b>	<b>1 762,06</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>316 230,00</b>	<b>329 239,36</b>
z toho :		
Bežné výdavky	188 230,00	202 554,00
Kapitálové výdavky	0	0
Finančné výdavky	18 000,00	18 000,00
<b>Výdavky RO s právnou subjektivitou</b>	<b>110 000,00</b>	<b>108 685,36</b>
<b>Rozpočet obce</b>	<b>13 860,00</b>	<b>29145,27</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
358 384,63	359 019,26	100,18

Z rozpočtovaných celkových príjmov 358 384,63 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 316 436,69 EUR, čo predstavuje 83 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
314 040,00	314 674,63	100,20

Z rozpočtovaných bežných príjmov 314 040,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 314 674,63 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
218 000	233 981,76	107,34

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 200 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 214 685,21 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,34 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 3 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 394,67 EUR, čo predstavuje 141,96 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 1 533,25 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3 861,42 EUR.

#### Daň za psa 220 EUR

#### Daň za užívanie verejného priestranstva 607,90 EUR

#### Daň za nevýherné hracie prístroje 870,59 EUR

#### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 12 203,39 EUR

#### b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
30 700	26 825,72	87,38

#### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 14 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 14 874,32 EUR, čo je 103,29 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov : nájom 12 b.j.:

11 942,76 EUR  
nájom budovy TJ: 2 323,56  
nájom kultúrneho domu: 608,00 EUR

#### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 801,90 EUR, čo je 53,46 % plnenie.

Poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase:

Z rozpočtovaných 100 EUR bol skutočný príjem 55,50 EUR, čo predstavuje 55,50 % plnenie.

Poplatok za káblovú televíziu:

Z rozpočtovaných 3 000 EUR bol skutočný príjem 2 895 EUR, čo predstavuje 96,50 % plnenie.

Stravovanie z rozpočtovaných 2 000 EUR bol skutočný príjem 1 827 EUR, čo predstavuje 91,35 % plnenie.

Z účtov finančného hospodárenie:

Z rozpočtovaných 100 EUR bol skutočný príjem 65,90 EUR, čo predstavuje 65,90 % plnenie.

Príjmy z refundácií a iné príjmy:

z rozpočtovaných 9 600 EUR bolo skutočné plnenie 6 306,10 EUR, čo predstavuje 87,60 % plnenie.

### c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
65 340	53 867,15	82,44

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 65 340,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 53 867,15 EUR, čo predstavuje 87 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 65 340 EUR bol skutočný príjem vo výške 53 867,15 EUR, čo predstavuje 82,44 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Štátny rozpočet	313,17	Dotácia REGOP
Štátny rozpočet	882,57	Dotácia Stavebný úrad
Štátny rozpočet	88,85	Dotácia ŽP
Štátny rozpočet	41,00	Dotácia CD a PK
Štátny rozpočet	51 250	Dotácia školstvo
ÚPSVaR	651,56	Dotácia HN
Štátny rozpočet	640	Referendum

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0

## Granty a transfery

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
	0	0

Obec neprijala v roku 2015 žiadne kapitálové granty a transfery

### 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
42 582,57	16983,85	39,88

Z rozpočtovaných finančných príjmov 45 582,57 EUR nebol skutočný príjem.

### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 762,06	1 762,06	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 762,06 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 762,06 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

#### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s Materskou školou 1 762,06 EUR

#### Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

#### Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s Materskou školou 0,00 EUR

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
329 239,36	305 376,76	92,75

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 329 239,36 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 305 376,76 EUR, čo predstavuje 92,75 % čerpanie.

### 1. Bežné výdavky

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% čerpania</b>
202 554	180 729,68	89,23

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 202 554 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 180 729,38 EUR, čo predstavuje 89,23 % čerpanie.

**Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.**

**Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**

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

Z rozpočtovaných 43 610 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 59 337,01 EUR, čo je 131.91 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Spoločného stavebného úradu, hlavného kontrolóra, pracovníka zamestnaného v zmysle dohody o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a reg. zamestnanosti, voľby, dohody.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 14 190 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 18 243,57 EUR, čo je 132 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 143 754 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 101 296,07 EUR, čo je 80 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú školenia, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, poistenie a ostatné tovary a služby.

**Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 1300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1349,06 EUR, čo predstavuje 101 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 1000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 503,96 EUR, čo predstavuje 50,40% čerpanie.

## **2) Kapitálové výdavky :**

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% čerpania</b>
0	0	

## **3) Výdavkové finančné operácie :**

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% čerpania</b>
18 000,00	15 983,67	88,80

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 18 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 15 983,67 EUR, čo predstavuje 88,80 % čerpanie. Finančné prostriedky použité na splácanie istín bankových úverov.

## **4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

### **Bežné výdavky**

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% čerpania</b>
108 685,36	108 663,41	99,98

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 108 685,36 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 108 663,41 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**  
 Základná škola s Materskou školou 108 663,41 EUR

### **Kapitálové výdavky**

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% čerpania</b>
0	0	0

## **4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015**

<b>Hospodárenie obce Hlboké nad Váhom</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR</b>
Bežné príjmy spolu	<b>316 436,69</b>
z toho : bežné príjmy obce	314 674,63
bežné príjmy RO	1 762,06
Bežné výdavky spolu	<b>289 393,09</b>
z toho : bežné výdavky obce	180 729,68
bežné výdavky RO	108 663,41
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>27 043,60</b>
Kapitálové príjmy spolu	<b>0</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	<b>0</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	0
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>27 043,60</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>27 043,60</b>
Príjmy z finančných operácií	16 983,85
Výdavky z finančných operácií	15 983,67
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>1 000,18</b>
<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>333 420,54</b>
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>305 376,76</b>
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>28 043,78</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0</b>



**Zostatok finančných operácií** v sume 28 043,78 **EUR**, navrhujeme použiť na:

- Na splátky úverov 16 000,00 EUR
- Na bežnú prevádzku obce 12 043,78

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, sa z tohto **prebytku nevylučujú žiadne finančné prostriedky.**

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) 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 EUR
ZS k 1.1.2015	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	16 983,85
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0
	0
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	16 983,85
KZ k 31.12.2015	0,00

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva.**

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	90,57
Prírastky - povinný prídelenie - 1,00 %	318,79
- povinný prídelenie - 0,50 %	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	0
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 983 028,89</b>	<b>2 021 267,32</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 940 173,63</b>	<b>1 966 173,63</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	612,43	612,43
Dlhodobý hmotný majetok	1 771 998,30	1 797 998,30
Dlhodobý finančný majetok	167 562,90	164 562,90
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>42 582,57</b>	<b>55 093,69</b>
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0	6 322,35
Finančné účty	42 582,57	48 771,34
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>272,69</b>	<b>0,00</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 030 334,03</b>	<b>986 305,50</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>-88 394,65</b>	<b>-56 575,35</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	990 711,75	1 007 725,10

<b>Závazky</b>	<b>-88 394,65</b>	<b>-56 575,35</b>
z toho :		
Rezervy	20 924,00	7 677,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	131 746,07	139 821,47
Krátkodobé záväzky	4 514,37	5 669,37
Bankové úvery a výpomoci	18 794,38	13 984,63
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>942 749,86</b>	<b>875 727,87</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči banke /Prima banka/	13 984,63	EUR
- voči ŠFRB	139 412,11	EUR
- ostatné	5 669,37	EUR

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
		0	0			

Obec Hlboké nad Váhom neprijala v roku 2015 žiadny úver.

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Záverečný účet neobsahuje údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2015, nakoľko obec Hlboké nad Váhom nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie.

## 9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec Hlboké nad Váhom v roku 2015 poskytla dotáciu TJ Hlboké na verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na ..... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
TJ Hlboké	3 023,56 EUR	3 023,56 EUR	0

K 31.12.2015 bola dotácia vyúčtovaná.

Okrem dotácií formou transferov boli v roku 2015 z rozpočtu obce financované aktivity a činnosť organizácií formou príspevkov na ich činnosť:

CVČ Bytča            749,82 EUR

Uvedené príspevky boli poskytnuté obcou Hlboké nad Váhom na konkrétny účel použitia v rámci činnosti občianskych zoskupení v súlade so schválenou výškou v rozpočte obce.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec Hlboké nad Váhom neprevádzkovala žiadnu podnikateľskú činnosť.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
	0	0	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
	0	0	0

### b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ŠR	Dotácia REGOP	313,17	313,17	0,00
ŠR	Dotácia Stavebný úrad	882,57	882,57	0,00

ŠR	Dotácia ŽP	88,85	88,85	0,00
ŠR	Dotácia CD a PK	41,00	41,00	0,00
ŠR	Dotácia školstvo	51 250,00	51 250	0,00
ÚPSVaR	Dotácia HN škola	651,56	651,56	0,00
ŠR	Dotácia Referendum	640,00	640,00	0,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec Hlboké nad Váhom neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec Hlboké nad Váhom  
neuzatvorila v roku 2015 žiadne zmluvy z inými obcami.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0	0	0

**13. Návrh uznesenia:**

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