



Závěrečný účet Obce

H Ý Ř O V

za rok 2015

V Hýřově, 30.5. 2016

Stanislav Bernát
starosta obce

Závěrečný účet obce Hýľov 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. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Údaje o nákladoch a výnosoch v podnikateľskej činnosti
10. Hodnotenie plnenia programu obce

Závěrečný účet Obce Hýľov za rok 2015.

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14. 12. 2014 uznesením č 36/2014

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- zmena schválená dňa 17. 1. 2015 uznesením č. 2/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	185730	186513
z toho :		
Bežné príjmy	145730	148313
Kapitálové príjmy	40000	38200
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	162640	143317
z toho :		
Bežné výdavky	137340	140421
Kapitálové výdavky	25300	2896
Finančné výdavky	0	0
Rozpočet obce		

Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
148313	156395	105,4%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
135350	139721	103,2%

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 118000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 122210 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,5 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6900 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 6636 EUR, čo je 96,1 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 3611 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3024 EUR, daň za nevýherné hracie prístroje 1500 EUR.

c) Daň za psa - z rozpočtovaných 450 EUR bol skutočný príjem 458 EUR t.j. 101,7 %

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovaných 8500 EUR bol príjem 8916 EUR t.j. 104,8 %

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
11298	14858	131,5 %

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 11298 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 14858 EUR, čo je 131,5% plnenie. Ide o príjem z prenajatých priestorov a objektov v sume 1423 EUR, príjem z dobropisov 446. EUR, príjem z poplatkov za pitnú vodu 7282 EUR, za drevnú hmotu 1230 EUR

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 700 EUR – ostatné admin. poplatky bol skutočný príjem 631 EUR, poplatky za predškolské zariadenie 1068 EUR, poplatky za stravné 2466 EUR.

3. Prijaté transfery:

Min. vnútra SR	640 EUR	Transfer na referendum 2015
Min. vnútra SR	543 EUR	Transfer na MŠ
Min. vnútra SR	39 EUR	Transfer na ŽP
Min. vnútra SR	165 EUR	Transfer na REGOB
ÚPSVaR	303 EUR	Transfer na A. P.
ÚPSVaR	122 EUR	Transfer na ŠJ
Spolu:	1812 EUR	

4. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
38200	38200	100,0%

Z rozpočtovaných 38200 EUR bol skutočný príjem 38200 EUR t. j. 100,%, za predaj pozemku/ školská záhrada/.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	8602	8602 %

V roku 2015 boli rozpočtované príjmové finančné operácie tvorba rezervného fondu.

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
140421	148209	105,5%

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2013	Skutočnosť k 31.12.2013	% plnenia
140421	148209	105,5%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	43 300	40 106	92,6%
Ekonomická oblasť	45 621	49 260	107,9%
Ochrana životného prostredia	8 500	9 902	116,4%
Bývanie a občianska vybavenosť	-	-	-
Zdravotníctvo	-	-	-
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	-	-	-
Vzdelávanie - predškolská výchova	34 000	37 375	109,9%
Vzdelávanie - základné vzdelanie	-	-	-
Vzdelávanie - školské stravovanie	7 500	9 666	128,8%
Sociálne zabezpečenie	1 500	1 900	126,6%
Spolu	140 421	148 209	105,5%

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 43300 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 40106 EUR, čo je 92,6 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ 28970 EUR.

Rozpočet na mzdy zamestnancov MŠ bol 19100 EUR, čerpanie 20809 EUR čo je 108,9 %
 Rozpočet na mzdy zamestnancov ŠJ bo schválený vo výške 4800 EUR – čerpanie bolo 5489 EUR t.j. je 114,3 %

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19700 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 20655 EUR, čo je 104,8 % čerpanie za všetky strediská – Obecný úrad, Materská škola a Školská jedáleň.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 45621 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 49260 EUR, čo je 107,9 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

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

Z rozpočtovaných 3400 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 1843 EUR, čo predstavuje 54,2 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2896	2553	88,1%

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť	2896	2553	88,1
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	2896	2553	

Bývanie a občianska vybavenosť – rekonštrukcia cintorína 1656 EUR, kúpa pozemku na oťočku – lokalita Sever v sume 896 EUR.

Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5179	5182	100,05%

V roku 2015 boli rozpočtované výdavkové finančné operácie 5179 EUR, skutočnosť bola 5182 EUR, čo predstavuje 100,05 % - jedná sa o splácanie úveru obce.

Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	156 395
z toho : bežné príjmy obce	156 395
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	148 209
z toho : bežné výdavky obce	148 209
bežné výdavky RO	
Bežný rozpočet	+8 186
Kapitálové príjmy spolu	38 200
z toho : kapitálové príjmy obce	38 200
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	2 553
z toho : kapitálové výdavky obce	2 553
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	+35 647
Prebytok rozpočtu podľa § 2 písm. b)	+43 833
Vylúčenie z prebytku	
Finančné operácie	
Príjmy z finančných operácií	+ 8 602
Výdavky z finančných operácií	-5 182
Rozdiel finančných operácií	+3 420
PRÍJMY SPOLU	+47 253
VÝDAVKY SPOLU	-
Hospodárenie obce	
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	+47 253

Prebytok rozpočtu v sume 43 833 eur zistený podľa ustanovenia § 2 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.

Prebytok v sume 43 833 eur navrhujeme vysporiadať:

- na vytvorenie rezervného fondu 43 833.- EUR

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	15 148
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	6 546
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	8 602

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	1 050 363	1 034 958
Neobežný majetok spolu	1 027 521	972 244
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	8 874	8 874
Dlhodobý hmotný majetok	1 018 646	963 369
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	22 841	62 714
z toho :		
Zásoby	91	27
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	1 126	2 403
Finančné účty	21 624	60 284
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	-	-

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 050 363	1 034 958
Vlastné imanie	236 848	255 049
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	236 848	255 049
Záväzky	52 845	46 411
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	192	434
Krátkodobé záväzky	12 890	11 396
Bankové úvery a výpomoci	39 763	34 581
Časové rozlíšenie	760 668	733 497

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Celková suma dlhu obce podľa § 17 ods.7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je k 31.12.2015:

- voči bankám -úver 34 581 EUR

Obec spláca dlhodobý úver prijatý na spolufinancovanie investícií, na ktoré boli poskytnuté nenávratné dotácie z Európskych fondov. Splátky úveru sú mesačné a splátky úrokov mesačné. Zostatok úveru k 31.12.2015 bol vo výške 34.581 EUR.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch v podnikateľskej činnosti

Obec nemá zriadenú podnikateľskú činnosť.

11.Hodnotenie plnenia programu obce

Uznesením OcZ Hýľov č. 25/2014 zo dňa 24. 6. 2014 , ktorým bola využitá možnosť zostavovania a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry v zmysle § 4 odst. 5 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení n. p.

Vypracovala: Eva Hlušková
účtovníčka

Predkladá: Stanislav Bernát
starosta obce

V Hýľove, dňa 30.5.2016

Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prebytok hospodárenia v sume 43 833 eur, zisteného podľa ustanovenia § 2 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 43 833 eur.