**ZÁVEREČNÝ ÚČET**

**OBCE HRIČOVSKÉ PODHRADIE**

**ZA ROK 2015**

1. **Plnenie rozpočtu k 31.12.2015:**

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 schválený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 4.12.2014 uznesením č. 46/2014. Rozpočet bol upravený 11.12.2015 uznesením č. 67/2015. Po úprave rozpočtu bol bežný rozpočet schválený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako prebytkový a finančné výdavkové operácie boli väčšie ako príjmové finančné operácie. Po úpravách bol celkový rozpočet vyrovnaný.

Rozpočet v eurách:

|  |
| --- |
| Bežné príjmy 116 690 |
| Bežné výdavky 106 110 |
| Prebytok bežné rozpočtu 10 580 |

|  |
| --- |
| Kapitálové príjmy 33 900 |
| Kapitálové výdavky 32 270 |
| Prebytok kapitálového rozpočtu 1 630 |

|  |
| --- |
| Príjmové finančné operácie 15 150 |
| Výdavkové finančné operácie 27 360 |
| Hospodárenie z finančných operácií - 12 210 |

Sumarizácia:

|  |
| --- |
| Príjmy 165 740 |
| Výdavky 165 740 |

1. **Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v eurách:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 165 740 170 018,60 102,58 |

1. **Bežné príjmy – daňové príjmy:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 108 810 109426 100,56 |

1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 99 400 eur z výnosu dane z príjmov poukázaného územnej samospráve boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 100 028, 96 eur, čo predstavuje plnenie na 100,63 % .

1. Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 2 200 eur skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2 214,32 eur, čo je 100,65 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 877,16 eur, dane zo stavieb boli vo výške 1 337,16 eur. V rozpočtovom roku 2015 bola uhradená i časť nedoplatkov z minulých rokov.

K 31.12.2015 eviduje obec pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 71,64 eur.

1. Daň za psa

Z rozpočtovaných 330 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 325 eur , čo je

98,48 % plnenie. K 31.12.2015 eviduje obec pohľadávky na dani za psa vo výške 10 eur.

1. Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 60 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 16 eur, čo je 26,66 % plnenie.

1. Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 6000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 6 016,12 eur , čo je 100,26 % plnenie. V rozpočtovom roku 2015 bola uhradená i časť nedoplatkov z minulých rokov.

K 31.12.2015 eviduje obec pohľadávky na poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 939,60 eur.

1. Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 820 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 825,60 eur, čo je 100,68% plnenie.

1. **Bežné príjmy – nedaňové príjmy**:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 2 8602 476,43 86,58 |

1. Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 340 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 938 ,77 eur, čo je 70,05 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, pozemkov a strojov.

1. Administratívne a iné poplatky, úroky

Z rozpočtovaných 1 520 eur bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1 537,66 eur, čo je 101,16 % plnenie. Tento príjem obsahuje správne poplatky (overovanie podpisov a osvedčovanie listín, vydávanie rozhodnutí...), poplatky za prevádzku materskej školy, ostatné poplatky a úroky.

1. **Bežné príjmy – ostatné príjmy:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 5 0205 889,57 117,32 |

Obec v roku 2015 prijala nasledovné granty, transfery, dary a dotácie:

|  |
| --- |
| P.č. Poskytovateľ dotácie Suma v eurách Účel |
| 1. Ministerstvo financií SR 640,00 referendum |
| 2. OÚ, odbor životného na úsek starostlivosti  prostredia 33,71 o životné prostredie |
| 3. Obvodný úrad – krízové  riadenie 26,40 na ošetrenie materiálu CO |
| 4. Ministerstvo vnútra SR 118,80 na hlásenie pobytu občanov |
| 5. Okresný úrad 1 194,00 príspevok na výchovu  a vzdelávanie |
| 6. ÚPSVaR Žilina 142.00 hmotná núdza - stravovanie |
| 7. ÚPSVaR Žilina 2 886,92 mzdy pracovníkom v rámci  projektov ÚPSVaR |
| 8. Nadácia Spoločne pre región 334,98 2% daní pre MŠ |
| 9. Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja 262,76 pozemné komunikácie |
| 10. Domáce potreby Dzurcová Bytča 50,00 Dar k výročiu obce |
| 11. Severoslovenské vodárne a kanalizácie 200,00 Dar pre MŠ |

Dotácie boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

1. **Kapitálové príjmy:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 33 90037 076,60 109,37 |

Obec k 31.12.2015 prijala zo štátneho rozpočtu dotáciu na individuálne potreby obce vo výške 6 900 eur. Dotácia bola účelovo určená na kapitálové výdavky – výmena vykurovacích telies v budove kultúrneho domu, obecného úradu a materskej školy. Ďalším príjmom kapitálového rozpočtu bolo 30 176,60 eur, čo je príjem úhrady nákladov k projektu ,,Náučný turistický chodník Hričovský Hrad“.

E**) Príjmové finančné operácie**:

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 15 150 15 150 100 |

K 1.1.2015 obec evidovala nevyčerpané prostriedky 15 150 eur účelovo určené na kapitálové výdavky na akciu ,,rekonštrukcia viacúčelovej obecnej budovy“. Dotácia bola účelovo vyčerpaná v I.Q.2015.

1. **Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v eurách:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 165 740167 034,93100,78 |

**A) Bežné výdavky:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 106 110 107 452,70 101,26 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Všeobecné verejné služby 55 460 58 360,94 105,23 |
| Odpadové hospodárstvo 7 350 7 571,74 103,01 |
| Bezpečnosť, právo a poriadok 670 565,67 84,42 |
| Náboženské služby 1 100 1 068,78 97,16 |
| Kultúrne služby 1 125 1 103,26 98,06 |
| Predškolská výchova 38 615 37  039,19 95,91 |
| Šport 920 900,73 97,90 |
| Sociálne služby 70 67,12 95,88 |
| Prostredie pre život 800 775,27 96,90 |
| **Spolu 106 110 107 452,70** |

* 1. Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 45 700 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 44 721,45 eur, čo je 97,85 % čerpanie . Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostky obce, materskej školy .

* 1. Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 15 530 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 17 689,37 eur, čo je 113,90 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

* 1. Materiál, energie a služby

Z rozpočtovaných 43 095 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 43 363,36 eur, čo je 100,63 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú energie, materiál a služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby .

* 1. Bežné transfery

Z rozpočtovaných 585 eur bolo k 31.12.2015 skutočne čerpaných 586,11 eur z bežných transferov, čo predstavuje 100,18 % čerpanie. V položke sú zahrnuté transfery na členské príspevky a na transfery jednotlivcom.

e) Úroky

Z rozpočtovaných 1 200 eur bolo k 31.12.2015 skutočne čerpaných 1 092,41 eur, čo predstavuje 91,04 %. Položka zahŕňa splácanie úrokov v tuzemsku.

**B) Kapitálové výdavky:**

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 32 27032 224,62 99,85 |

v tom: v eurách

|  |
| --- |
| Funkčná klasifikácia rozpočet skutočnosť % čerpanie |
| Rekonštrukcia, modernizácia  Vykurovacie telesá - cudzie zdroje 6 900 6 900 100  vlastné zdroje 700 699,96 100 |
| Rekonštrukcia, modernizácia  Fasáda kultúrneho domu –cudzie zdroje 15 150 15 150 100  vlastné zdroje 7 420 7 420 100 |
| Nákup interiérového vybavenia  a výpočtovej techniky MŠ 990 947.77 95,73 |
| Modernizácia – predĺženie rozhlasu 1 110 1 106,89 99,72 |

Nákup interiérového vybavenia a výpočtovej techniky do materskej školy – sporák, chladnička, várnice, tlačiareň.

**C) Výdavkové finančné operácie**:

Obec k 31.12.2015 eviduje príjem priebežnej platby z Monitorovacej správy vo výške 27 000,11 eur, ktoré boli použité na splatenie úveru a 357,50 eur ako splatenie tuzemskej istiny. 17.12.2015 eviduje obec tiež príjem 3 176,49 eur, avšak jeho použitie na splatenie úveru bolo zrealizované až v roku 2016.

|  |
| --- |
| Rozpočet Skutočnosť  na rok 2015 k 31.12.2015 % plnenie |
| 27 360 27 357,61 100 |

1. **Použitie prebytku/vysporiadanie schodku hospodárenia roku 2015**

Výsledok hospodárenia roku 2015 je schodok vo výške 1 183,42 eur.

Rezervný fond za rok 2015 obec vytvárať nebude.

1. **Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov**

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Začiatočný stav k 01.01.2015 98,27 eur

Prírastky:

* z prebytku hospodárenia za rok 2015 0 eur

Úbytky: 0 eur

Konečný zostatok k 31.12.2015 98,27 eur

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva MŠ.

Začiatočný stav k 01.01.2015 671,57 eur

* *Prírastky:*
* povinný prídel vo výške 2 % z hrubých miezd OcÚ 188,32 eur
* povinný prídel vo výške 1 % z hrubých miezd MŠ 89,89 eur
* *Úbytky:*
* na stravovanie 22,96 eur
* regenerácia pracovnej sily 173,73 eur

Konečný zostatok k 31.12.2015 753,09 eur

1. **Finančné usporiadanie vzťahov voči obci**

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančné 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 a štátnym fondom.

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

Obec Hričovské Podhradie nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

1. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

|  |
| --- |
| P.č. Poskytovateľ dotácie Suma v eurách Účel |
| 1. Ministerstvo financií SR 640,00 referendum |
| 2. OÚ, odbor životného na úsek starostlivosti  prostredia 33,71 o životné prostredie |
| 3. Obvodný úrad – krízové  riadenie 26,40 na ošetrenie materiálu CO |
| 4. Ministerstvo vnútra SR 118,80 na hlásenie pobytu občanov |
| 5. Okresný úrad 1 194,00 príspevok na výchovu  a vzdelávanie |
| 6. ÚPSVaR Žilina 142.00 hmotná núdza - stravovanie |
| 7. ÚPSVaR Žilina 2 886,92 mzdy pracovníkom v rámci  projektov ÚPSVaR |
| 8. Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja 262,76 pozemné komunikácie |
| 9. Ministerstvo financií SR 6 900 účelová dotácia –  vykurovacie telesá |
| 10. Ministerstvo financií SR 15 150 účelová dotácia z roku 2014  rekonštrukcia kultúrneho domu |

1. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnym fondom:

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

1. Dotácia ostatným fyzickým a právnickým osobám – podnikateľom

Obec v roku 2015 neposkytla dotáciu v zmysle VZN č. 1/2006 o poskytovaní dotácie z rozpočtu obce. Realizované transfery boli poskytnuté na členské príspevky a na jednorazovú výpomoc sociálne slabej rodine.

1. **Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v eurách**

AKTÍVA

|  |
| --- |
| Názov Skutočnosť KZ k 31.12.2015 |
| Neobežný majetok spolu 195 723,39 |
| z toho: |
| * dlhodobý nehmotný majetok 0 |
| * dlhodobý hmotný majetok 134779,35 |
| * dlhodobý finančný majetok 60 944,04 |
| Obežný majetok spolu 11 255,61 |
| z toho: |
| * zásoby 0 |
| * pohľadávky 887,73 |
| * finančný majetok 1 0367,88 |
| Časové rozlíšenie 97,20 |
| **Spolu 207 076,20** |

PASÍVA

|  |
| --- |
| Názov Skutočnosť KZ k 31.12.2015 |
| Vlastné zdroje krytia majetku 107 579,04 |
| z toho: |
| * fondy účtovnej jednotky |
| * výsledok hospodárenia 107 579,04 |
| Záväzky 25 467,54 |
| z toho: |
| * dlhodobé záväzky 1 206,75 |
| * zúčtovanie medzi sub.verejnej správy 3 349,19 |
| * krátkodobé záväzky 5 136,38 |
| * bankové úvery 15 775,22 |
| Časové rozlíšenie 74 029,62 |
| **Spolu 207 076,20** |

1. **Prehľad o stave a vývoji dlhu**

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto krátkodobé a dlhodobé záväzky:

* voči inštitúciám sociálneho a zdravotného poistenia
* voči zamestnancom
* záväzky zo sociálneho fondu
* priame dane
* iné a ostatné záväzky

**9. Municipálny úver – Eurofondy (A) č.02/2014/13**

Počiatočný stav úveru k 01.01.2015 je vo výške 43 132,83 eur

Pohyby:

* prírastky 0 eur
* úbytky 27 357,61 eur

Zostatok úveru k 31.12.2015 je vo výške 15 775,22 eur

**Záverečný účet obce za rok 2015**

Uznesenie č. 15 /2016 zo dňa 07.04.2016

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce Hričovské Podhradie za rok 2015. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie schvaľuje bez výhrad.

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

Záverečný účet obce Hričovské Podhradie za rok 2015.

V Hričovskom Podhradí 17. 2. 2016

.......................................................................

Jarmila Dobroňová – starostka obce