

**Závěrečný účet obce
Horná Súča**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Ing. Juraj Ondračka

Spracoval: Marta Repová

V Hornej Súči dňa 2.mája 2016.

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 6.5.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 9.6.2016 uznesením č. 12/06/2016-OZ

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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec 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. Bežný rozpočet a kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.11.2014 uznesením č. 8/06/2014-OZ.

Rozpočet bol zmenený dvanásť krát:

- | | |
|--|--|
| - prvá zmena schválená dňa 13.03.2015 | uznesením č. 13/03/2015-OZ |
| - druhá zmena dňa 16.03.2015 | právomoc starostu |
| - tretia zmena dňa 04.05.2015 | presun v rámci položiek |
| - štvrtá zmena schválená dňa 12.06.2015 | uznesením č. 12/04/2015-OZ |
| - piata zmena dňa 30.06.2015 | právomoc starostu |
| - šiesta zmena dňa 03.08.2015 | presun v rámci položiek |
| - siedma zmena dňa 31.08.2015 | právomoc starostu |
| - ôsma zmena dňa 23.11.2015 | presun v rámci položiek |
| - deviata zmena dňa 30.11.2015 | právomoc starostu |
| - desiatu zmena schválená dňa 15.12.2015 | uznesením č. 6/08/2015-OZ |
| - jedenásta zmena dňa 17.12.2015 | presun v rámci položiek |
| - dvanásta zmena dňa 31.12.2015 | právomoc starostu v zmysle uznesenia č. 8/08/2015-OZ zo dňa 15.12.2015 |

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 520 776	2 870 018
z toho :		
Bežné príjmy	1 429 147	1 697 443
Kapitálové príjmy	60 504	433 104
Finančné príjmy	14 725	715 306
Príjmy RO s právnou subjektivitou	16 400	24 165
Výdavky celkom	1 520 776	2 863 600
z toho :		
Bežné výdavky	710 406	847 970
Kapitálové výdavky	3 000	813 610
Finančné výdavky	163 590	499 822
Výdavky RO s právnou subjektivitou	643 780	702 198
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	0	0
Rozpočet obce	0	6 418

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 bez príjmov rozpočtovej organizácie v eurách.

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 845 853,00	2 456 410,91	86

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 845 853,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 456 410,91EUR, čo predstavuje 86 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 697 443,00	1 652 285,99	97

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 697 443,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 652 285,99 EUR, čo predstavuje 97 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
960 608,00	935 624,31	97

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 819 831,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 819 830,90 EUR, čo predstavuje plnenie 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 65 480,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 60 375,06 EUR, čo je 92 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 39 321,50 EUR, dane zo stavieb boli v sume 20 862,68 EUR a dane z bytov boli v sume 190,88 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 55 263,08 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5 111,98 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 093,66 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 984,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 536,48 EUR, čo je 77 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 374,69 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 660,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 365,42 EUR, čo je 82 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 71 653,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 52 516,45 EUR, čo je 73 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad v sume 17 448,17 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
162 116,00	150 558,92	93

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 61 857,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 59 418,17 EUR, čo je 96 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 024,63 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 58 393,54 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 6 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 147,00 EUR, čo je 76 % plnenie.

Ďalšie administratívne a iné poplatky a platby – poplatok za znečisťovanie ovzdušia:

Z rozpočtovaných 171,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 10,00 EUR, čo je 6 % plnenie.

Pokuty a penále

Z rozpočtovaných 371,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 360,67 EUR, čo je 97 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

Z rozpočtovaných 92 817,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 85 569,03 EUR, čo je 92 % plnenie

Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 54,05 EUR, čo je 54 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
20 013,00	19 990,53	100

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 20 013,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 19 990,53 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, z náhrad z poistného plnenia, z odvodov z hazardných a iných podobných hier.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 554 706,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 546 112,23 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	439 834,00	Normatívne príspevky pre základnú školu
2.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	8 406,00	Nenormatívne príspevky pre základnú školu - vzdelávacie poukazy
3.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	1 111,00	Príspevok na učebnice
4.	Národný ústav certifikovaných meraní vzdelávania	1 004,12	Projekt „Certifikované meranie“
5.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	4 095,00	Asistent učiteľa
6.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	2 053,00	Nenormatívne príspevky pre základnú školu - odchodné

7.	ÚPSVaR Trenčín	2 196,72	Dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi
8..	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	5 696,00	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre materské školy
9.	Okresný úrad Trenčín odbor školstva	1 166,00	Dotácia na sociálne znevýhodnené prostredie
10.	Ministerstvo vnútra SR	3 840,00	Financovanie výdavkov spojených s referendum
11.	ÚPSVaR Trenčín	398,40	Dotácia na školské potreby
12.	ÚPSVaR Trenčín	2 128,80	Hmotná núdza osobitný príjemca
13.	ÚPSVaR Trenčín	658,56	Rodinné prídavky osobitný príjemca
14.	ÚPSVaR Trenčín	5 553,72	Príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z.z.
15.	ÚPSVaR Trenčín	37 981,34	Príspevok na podporu UoZ § 54 zákona č. 5/2004 Z.z.
16.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	147,61	Dotácia na pren. výkon št. správy miestne a účelové komunikácie
17.	Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	3 177,81	Dotácia na pren. výkon št. správy - stavebný poriadok a bývanie
18.	Okresný úrad Trenčín odbor starostlivosti o životné prostredie	319,93	Dotácia na pren. výkon št. správy – starostlivosť o životné prostredie
19.	Ministerstvo vnútra SR	4 000,78	Dotácia na pren. výkon št. správy – vedenie matrik
20.	Ministerstvo vnútra SR	1 127,61	Dotácia na pren. výkon št. správy – hlásenie pobytu
21.	Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	21 215,83	Projekt „Na pomedzí Súče a Starého Hrozenkova veselo si zaspievaj a zatancuj.“

V roku 2015 neboli použité finančné prostriedky v sume 599,51 EUR na normatívne príspevky pre základnú školu. Tieto je možno použiť do 15.3.2016. Ďalej neboli vyplatené rodinné prídavky osobitný príjemca v sume 23,52 EUR, tieto budú vyplatené v roku 2016. Ostatné granty a transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
433 104,00	113 919,73	26

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 433 104,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 113 919,73 EUR, čo predstavuje 26 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

V roku 2015 obec nemala príjem z predaja budov, bytov.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 1 532,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 532,43 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 431 572,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 112 387,30 EUR, čo predstavuje 26 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Pôdohospodárska platobná agentúra Bratislava	14 477,99	Projekt „Kyselka - obnova oddychovej zóny“
Pôdohospodárska platobná agentúra Bratislava	59 504,22	Projekt „ Rekonštrukcia povrchov MK Závrská – Horná Súča a mostu v km 0,032“
Ministerstvo hospodárstva SR	4 446,00	Projekt“ Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci Horná Súča“
Environmentálny fond Bratislava	33 959,09	Projekt „Výmena okien a dverí Zdravotné stredisko Horná Súča“

Prijaté granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
715 306,00	690 205,19	96

Z rozpočtovaných finančných príjmov 715 306,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 690 205,19 EUR, čo predstavuje 96 % plnenie.

Dňa 11.9.2015 bol obecným zastupiteľstvom uznesením č. 5/06/2015-OZ schválený prekleňovací úver na projekt „Rozvoj prihraničnej infraštruktúry v obciach Horná Súča a Šanov. Z rozpočtovaného úveru v sume 335 795,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 329 240,22 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

Dňa 15.12.2015 bol obecným zastupiteľstvom uznesením č. 16/08/2015-OZ schválený prekleňovací úver na projekt „Obnova verejného osvetlenia v obci Horná Súča. Z rozpočtovaného úveru v sume 356 546,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 356 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Použitie rezervného fondu v roku 2015 bolo schválené dňa 15.12.2015 uznesením obecného zastupiteľstva č. 15/08/2015-OZ v celkovej sume 18 000,00 EUR na kapitálové výdavky v rámci projektu „Obnova verejného osvetlenia v obci Horná Súča. Finančné prostriedky z rezervného fondu neboli čerpané.

V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2014 - normatívne finančné príspevky pre základnú školu v sume 4 964,97 EUR v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z.

4. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
24 165,00	24 165,50	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 24 165,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 24 165,50 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	1 851,36 EUR
Materská škola	7 119,00 EUR
Školský klub detí	1 239,00 EUR
Školská jedáleň	13 956,14 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 bez výdavkov rozpočtovej organizácie v eurách

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
2 161 402,00	1 670 983,09	77

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 161 402,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 670 983,09 EUR, čo predstavuje 77 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
847 970,00	733 445,98	86

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 847 970,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 733 445,98 EUR, čo predstavuje 86 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 221 934,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 215 731,10 EUR, čo je 97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, stavebného úradu, rozvoja obcí, knižnice, kultúrnych služieb.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 90 322,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 82 963,93 EUR, čo je 92 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 491 192,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 396 406,59 EUR, čo je 81 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 26 913,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 25 040,26 EUR, čo predstavuje 93 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 17 609,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 13 304,10 EUR, čo predstavuje 76 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
813 610,00	777 871,41	96

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 813 610,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 777 871,41 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- Výdavky v rámci projektu „Výmena okien a dverí Zdravotné stredisko Horná Súča“
Z rozpočtovaných 35 748,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 35 746,42 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.
- Výdavky na rekonštrukciu verejného osvetlenia. Z rozpočtovaných 36 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 35 967,03 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.
- Výdavky v rámci projektu „Rozvoj prihraničnej infraštruktúry v obciach Horná Súča a Šanov“.
Z rozpočtovaných 335 795,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 332 240,22 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.
- Výdavky v rámci projektu „Obnova verejného osvetlenia v obci Horná Súča“
Z rozpočtovaných 382 228,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 363 682,38 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.
- Výdavky na nákup pozemkov.
Rozpočtovaných 15 062,00 EUR. Skutočné čerpanie 5 750,64 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
499 822,00	159 665,70	32

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 499 822,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 159 665,70 EUR, čo predstavuje 32 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
702 198,00	702 197,68	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 702 198,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 702 197,68 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 3 Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	462 834,59 EUR
Materská škola	138 229,18 EUR
Školský klub detí	20 401,05 EUR
Školská jedáleň	80 732,86 EUR

Kapitálové výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

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

Kapitálové výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou neboli čerpané.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 676 451,49
z toho : bežné príjmy obce	1 652 285,99
bežné príjmy RO	24 165,50
Bežné výdavky spolu	1 435 643,66
z toho : bežné výdavky obce	733 445,98
bežné výdavky RO	702 197,68
Bežný rozpočet	240 807,83
Kapitálové príjmy spolu	113 919,73
z toho : kapitálové príjmy obce	113 919,73
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	777 871,41
z toho : kapitálové výdavky obce	777 871,41
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-663 951,68
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-423 143,85
Vylúčenie z prebytku	623,03
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-422 520,82
Príjmy z finančných operácií	690 205,19
Výdavky z finančných operácií	159 665,70
Rozdiel finančných operácií	530 539,49
PRÍJMY SPOLU	2 480 576,41
VÝDAVKY SPOLU	2 373 180,77
Hospodárenie obce	107 395,64
Vylúčenie z prebytku	623,03
Upravené hospodárenie obce	106 772,61

- **Schodok rozpočtu** bez finančných operácií v sume -423 143,85 EUR 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 znení neskorších predpisov bol v rozpočtovom roku 2015 vysporiadaný z finančných operácií.

- **Zostatok finančných operácií** v sume **530 539,49 EUR** bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 423 143,85 EUR.
- **Zostatok finančných operácií** v sume **107 395,64 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

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 finančné prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté zo štátneho rozpočtu vo výške **623,03 EUR**
- prenesené kompetencie ZŠ s materskou školou (normatív) vo výške 599,51 EUR,
- rodinné prídavky osobitný príjemca vo výške 23,52 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške **106 772,61 EUR**.

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	1 797,14
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	16 752,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
KZ k 31.12.2015	18 549,14

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica Zásady tvorby a čerpania sociálneho fondu pre obec Horná Súča.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	312,01
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	1 777,63
Úbytky - stravovanie, regenerácia PS	1 706,27
KZ k 31.12.2015	383,37

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
Majetok spolu	7 302 194,52	7 850 759,50
Neobežný majetok spolu	5 520 577,70	6 099 137,66
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	663,88	663,88
Dlhodobý hmotný majetok	5 461 219,82	6 039 779,78
Dlhodobý finančný majetok	58 694,00	58 694,00
Obežný majetok spolu	1 776 643,01	1 746 581,15
z toho :		
Zásoby	26 820,39	39 876,46
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 473 669,24	1 428 574,37
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	192 121,73	90 753,06
Finančné účty	84 031,65	187 377,26
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	4 973,81	5 040,69

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	7 302 194,52	7 850 759,50
Vlastné imanie	3 180 109,92	3 247 057,83
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 180 109,92	3 247 057,83
Záväzky	802 770,59	1 332 028,14
z toho :		
Rezervy	7 013,00	5 039,00

Zúčtovanie medzi subjektami VS	518,97	623,03
Dlhodobé záväzky	536 693,35	515 563,03
Krátkodobé záväzky	73 412,64	58 499,58
Bankové úvery a výpomoci	185 132,63	752 303,50
Časové rozlíšenie	3 319 314,01	3 271 673,53

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	752 303,50 EUR
- voči ŠFRB	503 604,27 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	9 503,66 EUR
- voči dodávateľom	6 918,15 EUR
- z upísaných nesplatených vkladov	19 122,00 EUR
- voči zamestnancom	14 137,36 EUR
/mzdy, zrážky za 12/2015, stravné lístky, SF k 31.12.2015/	
- voči nájomníkom b. j. /vopred zaplatené 3-mesačné nájomné/	11 575,39 EUR
- voči nájomníkom – prijaté preddavky na energie	2 622,96 EUR
- iné záväzky (členské príspevky na rok 2016)	699,39 EUR

Zostatok úverov, ktoré obec uzatvorila so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. Bratislava v roku 2015:

	Účel	Mena	Výška úveru podľa zmluvy	Stav úveru k 31.12. 2015	Dátum splatnosti	Zabezpečenie úveru
Zmluva o termínovanom úvere č. 1105/2015/UZ spolufinancovanie.nákladov projektu	Projekt „Rozvoj prihraničnej infraštruktúry v obciach Horná Súča a Šanov“	EUR	338 000,00	329 247,54	31.10.2016	Blankozmenka č.1729/2015/D

Zostatok úverov, ktoré obec uzatvorila s Československou obchodnou bankou, a.s. Bratislava v roku 2015:

	Účel	Mena	Výška úveru podľa zmluvy	Stav úveru k 31.12. 2015	Dátum splatnosti	Zabezpečenie úveru
Zmluva o účelovom úvere č. 8933/15/08629 spolufinancovanie.nákladov projektu	Projekt „Obnova verejného osvetlenia v obci Horná Súča“	EUR	356 000,00	356 000,00	29.07.2016	Blankozmenka č.8934/15/0862

Zostatok úverov, ktoré obec uzatvorila so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. Bratislava v roku 2012:

	Účel	Mena	Výška úveru podľa zmluvy	Stav úveru k 31.12. 2015	Dátum splatnosti	Zabezpečenie úveru
Zmluva o termínovanom úvere č. 984/2012/UZ -financovanie neoprávnených.nákladov projektu	Projekt „Úpravy obecného úradu Horná Súča“	EUR	205 908,72	59 938,64	20.10.2017	Blankozmenka č.1769/2012/D

Zostatok úverov , ktoré obec uzatvorila so Všeobecnou úverovou bankou, a.s. Bratislava v roku 2011:

	Účel	Mena	Výška úveru podľa zmluvy	Stav úveru k 31.12. 2015	Dátum splatnosti	Zabezpečenie úveru
Zmluva o termínovanom úvere č. 774/2011/UZ -spolufinancovanie nákladov projektu	Projekt „Regenerácia centrálnej zóny“	EUR	49 853,81	7 117,32	20.7.2016	Blankozmenka č.1241/2011/D

Zostatok úverov k 31.12.2015 je spolu 752 303,50 EUR. Úvery prijaté v zmysle Zmluvy o termínovanom úvere č. 1105/2015/UZ vo výške 329 247,54 EUR a č. 8933/15/08629 vo výške 356 000,00 sa nezapočítavajú do dlhu obce, sú prijaté za účelom financovania oprávnených nákladov v tabuľkách uvedených projektov.

Do celkového dlhu obce sa započítavajú úvery prijaté v zmysle Zmluvy o termínovanom úvere č. 774/2011/UZ vo výške 7 117,32 EUR a Zmluvy o termínovanom úvere č. 984/2012 vo výške 59 938,64 EUR Tieto sú prijaté za účelom spolufinancovania nákladov v tabuľkách uvedených projektov.

Skutočné bežné príjmy predchádzajúceho roku boli vo výške 1 574 326,54 EUR.

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

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č.1/2007 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce Horná Súča právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v eurách - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v eurách - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) v eurách - 4 -
Futbalový klub – bežné výdavky	10 500,00	10 500,00	0
Rímskokatolícka cirkev – bežné výdavky	500,00	500,00	0
Spevácky zbor Hornosúčan – bežné výdavky	600,00	600,00	0
OZ CHOTÁR – bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0
Klub seniorov – bežné výdavky	1 100,00	1 100,00	0
Detský folklórny súbor ČAJKA- bežné výdavky	500,00	500,00	0
MLADÍK – bežné výdavky	600,00	600,00	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadenej rozpočtovej organizácii
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a) Finančné usporiadanie voči zriadenej právnickej osobe, t.j. rozpočtovej organizácii

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO v eurách

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou Michala Rešetku	232 326,38	232 326,38	0,00

- prostriedky zo ŠR v eurách

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou Michala Rešetku	470 470,81	469 871,30	599,51

V roku 2015 neboli použité finančné prostriedky v sume 599,51 EUR na normatívne príspevky pre základnú školu. Tieto je možno použiť do 15.3.2016. Základná škola finančné prostriedky vrátila na účet obce 31.12.2015.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v eurách v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v eurách v roku 2015	Rozdiel v eurách (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	BEŽNÉ VÝDAVKY			-
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Normatívne príspevky pre základnú školu	439 834,00	439 234,49	599,51 použitie do 31.3.2016
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Nenormatívne príspevky pre základnú školu - vzdelávacie poukazy	8 406,00	8 406,00	0
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Nenormatívne príspevky pre základnú školu – príspevok na učebnice	1 111,00	1 111,00	0
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Asistent učiteľa	4 095,00	4 095,00	0
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Nenormatívne príspevky pre základnú školu - odchodné	2 053,00	2 053,00	0
ÚPSVaR Trenčín	Dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi	2 196,72	2 140,72	56,00 Finančné prostriedky boli vrátené 21.12.2015
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre materské školy	5 696,00	5 696,00	0
Okresný úrad Trenčín odbor školstva	Dotácia na sociálne znevýhodnené prostredie	1 166,00	1 166,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Financovanie výdavkov spojených s referendom	3 840,00	2 800,31	1 039,69 Finančné prostriedky boli vrátené 23.3.2015
Národný ústav certifikovaných meraní vzdelávania	Projekt „Certifikované meranie“	1 004,12	1 004,12	0
ÚPSVaR Trenčín	Dotácia na školské potreby	398,40	398,40	0
ÚPSVaR Trenčín	Hmotná núdza osobitný príjemca	2 128,80	2 128,80	0

ÚPSVaR Trenčín	Rodinné prídavky osobitný príjemca	658,56	635,04	23,52
ÚPSVaR Trenčín	Príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 Z.z.	5 553,72	5 553,72	0
ÚPSVaR Trenčín	Príspevok na projekt „Podpora zamestnávania UoZ“	37 981,34	37 981,34	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Dotácia na pren. výkon št. správy miestne a účelové komunikácie	147,61	147,61	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	Dotácia na pren. výkon št. správy - stavebný poriadok a bývanie	3 177,81	3 177,81	0
Okresný úrad Trenčín odbor starostlivosti o životné prostredie	Dotácia na pren. výkon št. správy – starostlivosť o životné prostredie	319,93	319,93	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na pren. výkon št. správy – vedenie matrik	4 000,78	4 000,78	0
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na pren. výkon št. správy – hlásenie pobytu	1 127,61	1 127,61	0
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	Projekt „Na pomedzí Súče a Starého Hrozenkova veselo si zaspievaj a zatancuj“	21 215,83	21 215,83	0
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY			
Pôdohospodárska platobná agentúra Bratislava	Projekt „Kyselka – obnova oddychovej zóny“	14 477,99	14 477,99	0
Pôdohospodárska platobná agentúra Bratislava	Projekt „Rekonštrukcia povrchov MK Závrská – Horná Súča a mostu v km 0,032“	59 504,22	59 504,22	0
Ministerstvo hospodárstva SR	Projekt“ Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci Horná Súča“	4 446,00	4 446,00	0
Environmentálny fond Bratislava	Projekt „Výmena okien a dverí Zdravotné stredisko	33 959,09	33 959,09	0

	Horná Súča“			
--	-------------	--	--	--

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu o poskytnutí finančných prostriedkov s inou obcou.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu o poskytnutí finančných prostriedkov s VÚC.

10. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Marta Repová

V Hornej Súči dňa 02.05.2016.

Ing. Juraj Ondračka
starosta

Zoznam skratiek použitých v záverečnom účte.

OZ	Obecné zastupiteľstvo
VZN	Všeobecne záväzné nariadenie
RO	Rozpočtová organizácia
ZS	Začiatkový stav
KZ	Konečný zostatok
b. j.	Bytová jednotka
OcÚ	Obecný úrad
VÚC	Vyšší územný celok
ZŠ	Základná škola
MŠ	Materská škola
ŠFRB	Štátny fond rozvoja bývania
ŠR	Štátny rozpočet
VS	Verejná správa
DFS	Detský folklórny súbor
OZ	Občianske združenie

