

**Závěrečný účet Obce  
Trenčianske Stankovce  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2015**

Predkladá: JUDr. Martin Markech

Spracoval: Ing. Mária Kašubová

V Trenčianskych Stankovciach, dňa 15.4.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa .....

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
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
12. 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.11.2014 uznesením č. 71/2014.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 25.5.2015 uznesením č. 36/2015 a č. 37/2015
- druhá zmena schválená dňa 25.5.2015 uznesením č. 41/2015
- tretia zmena schválená dňa 30.6.2015 uznesením č. 66/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 7.9.2015 uznesením č. 67/2015
- piata zmena schválená dňa 7.9.2015 uznesením č. 68/2015
- šiesta zmena schválená dňa 2.10.2015 uznesením č. 75/2015
- siedma zmena schválená dňa 2.10.2015 uznesením č. 76/2015
- ôsma zmena schválená dňa 14.12.2015 uznesením č. 88/2015 a č. 89/2015

### Rozpočet obce k 31.12.2015 (v celých EUR)

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 850 909</b>	<b>2 339 475</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1 630 909	1 830 803
Kapitálové príjmy	0	288 672
Finančné príjmy	200 000	200 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou (vlastné)	20 000	20 000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 650 909</b>	<b>2 095 520</b>
z toho :		
Bežné výdavky	1 380 501	1 547 054
Kapitálové výdavky	177 418	455 476
Finančné výdavky	72 990	72 990
Výdavky RO s právnou subjektivitou (z vlastných príjmov)	20 000	20 000

Pozn.: Podrobné členenie rozpočtovaných príjmov a výdavkov na rok 2015 a ich plnenie/čerpanie tvorí prílohu Záverečného účtu. V tabuľke sú uvedené aj vlastné príjmy základnej školy (v rozpočtovanej sume 20 000 €) a vo výdavkoch sú tieto vlastné príjmy započítané rovnako (obec ich vracia základnej škole v plnej výške).

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 (v celých EUR)

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 339 475	2 206 404	94

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 339 475 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 206 404 EUR, čo predstavuje 94 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 830 803	1 869 607	102

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 830 803 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 869 607 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 072 973	1 099 903	103

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 773 323 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 792 781 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 225 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 229 585 EUR, čo je 102 % plnenie.

Z toho príjmy dane z pozemkov boli v sume 64 623 EUR, dane zo stavieb boli v sume 162 664 EUR a dane z bytov boli v sume 2 298 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 370,66 EUR, z toho 64,29 EUR sú nedoplatky z minulých rokov a 306,37 EUR nedoplatok z roku 2015.

**Daň za psa:** rozpočet 2 100 EUR, skutočné plnenie 2 078 EUR (99 %)

**Daň za ubytovanie:** rozpočet 700 EUR, skutočné plnenie 1 212 EUR (173 %)

**Daň za užívanie verejného priestranstva:** rozpočet 200 EUR, skutočné plnenie 471 EUR (236 %)

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:** rozpočet 71 500 EUR, skutočné plnenie 72 948 EUR (102 %). K 31.12.2015 obec eviduje len jednu pohľadávku za nezaplatený poplatok v sume 12 EUR.

#### b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
116 558	130 200	112

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 59 508 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 68 989 EUR, čo je 116 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých nehnuteľností vo vlastníctve obce (nájomca Oddychového centra firma STLF, a.s. doplatil omeškané nájomné z roku 2014).

### Administratívne poplatky a iné poplatky a prijaté platby za tovary a služby

Z rozpočtovaných 52 830 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 55 866 EUR, čo je 106 % plnenie.

### Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov (z refundácií, vratiek, lotérií...) 4 220 EUR, bol skutočný príjem vo výške 5 345 EUR, čo predstavuje 127 % plnenie.

### c) Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 641 272 EUR bol skutočný príjem vo výške 639 504 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2 923	Transfery v rámci VS - stavebná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	4 950	Transfery v rámci VS - matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	1 156	Transfery v rámci VS - register obyvateľstva
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	136	Transfery v rámci VS - komunikácie a cest. infraštr.
Ministerstvo vnútra SR	294	Transfery v rámci VS - životné prostredie
Trenčiansky samosprávny kraj	1 500	Dotácia VUC na Obecné dni
Ministerstvo vnútra SR	1 373	Dotácia - referendum
ÚPSVaR	662	Dotácia - deti v hmotnej núdzi
ÚPSVaR	739	Dotácia - osobitný príjemca
ÚPSVaR, Ministerstvo vnútra SR	3 750	Dotácia - projekt ÚPSVaR
Recyklačný fond	675	Dotácia na tlač letákov – separovaný zber

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

### Príjem na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva prostredníctvom Okresného úradu v Trenčíne, Odboru školstva bol v tomto členení:

Účel dotácie	Suma v EUR
Dotácia na prenesené kompet.- normatívne prostr.	585 559
Dotácia na vzdelávanie v MŠ	6 130
Dotácia na asistenta učiteľa	1 856
Dotácia na vzdelávacie poukazy a učebnice	9 079
Dotácia na dopravné pre žiakov	18 722
<b>Transfery v rámci VS-prenesené kompetencie ZŠ spolu:</b>	<b>621 346</b>

Pozn. Zo sumy poskytnutej dotácie pre ZŠ 621 346,37 EUR škola nevyčerpala 19 884,29 EUR.

## 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
288 672	288 672	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov po zmenách rozpočtu 288 672 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 288 672 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Všetky prostriedky predstavujú **príjem z kapitálových grantov a transferov:**

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Recyklačný fond	33 120	Nákup repasovaného zberného vozidla
Úrad vlády SR	40 000	Dotácia na výstavbu multifunkčného ihriska
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	4 656	Dotácia na aktualizáciu Územného plánu obce
Ministerstvo hospodárstva SR	210 896	Dotácia na rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci z prostriedkov EÚ aj ŠR

## 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
200 000	13 762	7

Z rozpočtovaných finančných príjmov 200 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 13 762 EUR, čo predstavuje 7 % plnenie. Nebolo potrebné čerpať prostriedky z rezervného fondu, preto do finančných operácií boli v skutočnosti zahrnuté len nedočerpané prostriedky na prenesené kompetencie pre základnú školu z roku 2014, ktoré škola dočerpala v januári 2015 v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

## 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou v roku 2015 získala **vlastné príjmy** v sume **34 362 EUR** (rozpočet bol 20 000 EUR).

Obec zo svojho rozpočtu vyčlenila v roku 2015 v rámci originálnych kompetencií 238 000 EUR na financovanie bežných výdavkov materskej školy, školskej jedálne a školského klubu detí. 621 346 EUR dostala základná škola z rozpočtu obce v rámci prenesených kompetencií, z nich 19 884,29 EUR nedočerpala k 31.12.2015, dočerpala ich v januári 2016.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 (v celých EUR)

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
2 095 520	2 035 970	97

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 095 520 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 035 970 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### 1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
687 707	642 000	93

Z rozpočtovaných bežných výdavkov na zabezpečenie činností obce 687 707 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 642 000 EUR, čo predstavuje 93 % čerpanie.

#### Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

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

Z rozpočtovaných 196 688 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 195 916 EUR, čo je 99,6 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, obecného podniku služieb, opatrovateľskej služby a pracovníkov cez projekty Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

##### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 66 238 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 64 928 EUR, čo je 98 % čerpanie.

##### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 371 336 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 329 159 EUR, čo je 87 % 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 50 845 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 50 444 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 2 600 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 553 EUR, čo predstavuje 60 % čerpanie.

#### 2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
455 476	432 797	95

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 455 476 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 432 797 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

Najvýznamnejšie investičné akcie boli: rekonštrukcia verejného osvetlenia v hodnote 305 279,24 EUR, kúpa repasovaného zberného vozidla na komunálny odpad a separovaný zber v hodnote

66 240,- EUR, technické zhodnotenie budovy zdravotného strediska (bezbariérový vstup) v hodnote 11 396,10 EUR, prvá časť výstavby multifunkčného ihriska - 32 991 EUR, aktualizácia územného plánu obce - 6 540 EUR.

### 3. Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
72 990	72 924	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 72 990 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 72 924 EUR (z toho: 935 EUR boli posledné splátky istiny leasingu, 45 933 EUR boli splátky istiny z prijatých úverov a 26 056 EUR bola splátka za nakúpené akcie TVK a.s. - budovanie kanalizácie), čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

#### Bežné výdavky (z prostriedkov na prenesené a originálne kompetencie)

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
879 347	879 535	100

#### Kapitálové výdavky (z vlastných príjmov)

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	8 714	-

Základná škola s materskou školou rozpočtované bežné výdavky 879 347 EUR (z toho: 238 000 EUR boli prostriedky z rozpočtu obce na originálne kompetencie, 621 347 EUR boli prostriedky štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie a 20 000 EUR boli plánované vlastné príjmy ZŠ) čerpala na 100 % , t. j. 879 535 EUR. Tiež časť vlastných príjmov v sume 8 714 EUR použila na kapitálové výdavky (vybavenie kuchyne školskej jedálne).

Základná škola s materskou školou vyčerpala aj nedočerpané prostriedky roku 2014, ktoré jej boli poukázané v januári 2015 – v sume 13 762 EUR.

Základná škola s materskou školou **nedočerpala k 31.12.2015** prostriedky na prenesené kompetencie v sume **19 884,29 EUR**, táto suma bola v januári 2016 prevedená na dočerpanie základnej škole v plnej výške.



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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 903 969
z toho : bežné príjmy obce	1 869 607
bežné príjmy RO	34 362
Bežné výdavky spolu	1 521 535
z toho: bežné výdavky obce	642 000
bežné výdavky RO (vrátane vlastných príjmov, dočerp. dot. 2014, nedočerp. prostr. 19 884 EUR odpočítané)	879 535
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>382 434</b>
Kapitálové príjmy spolu	288 672
z toho : kapitálové príjmy obce	288 672
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	441 511
z toho : kapitálové výdavky obce	432 797
kapitálové výdavky RO	8 714
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 152 839</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>229 595</b>
Vylúčenie z prebytku	59 884
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>169 711</b>
Príjmy z finančných operácií	13 762
Výdavky z finančných operácií	72 924
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-59 162</b>
PRÍJMY SPOLU	2 206 403
VÝDAVKY SPOLU	2 035 970
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>170 433</b>
Vylúčenie z prebytku	59 884
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>110 549</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 229 595 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, **upravený o nevyčerpané prostriedky** zo ŠR v sume 19 884 EUR a nevyčerpanú dotáciu z rezervy predsedu vlády SR na výstavbu multifunkčného ihriska v sume 40 000 EUR (spolu 59 884 EUR) navrhujeme použiť na **tvorbu rezervného fondu - v sume 169 711 EUR.**

Pozn.: 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 v sume

19 884 EUR, a to na tovary a služby základnej školy, na dopravu a na vzdelávacie poukazy žiakov základnej školy. Tieto prostriedky je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

**Zostatok finančných operácií** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume - **59 162 EUR**, navrhujeme **vysporiadať z rezervného fondu**.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 110 549 EUR** (= 169 711 – 59 162), t.j. obec zvýši o túto sumu zostatok RF (ktorý je k 31.12.2015: 484 407,11 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.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2015	418 882,11
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	65 525,00
Úbytky - použitie rezervného fondu	0
KZ k 31.12.2015	484 407,11

Pozn.: celková suma 484 407,11 EUR je vrátane neoprávnene prevedenej sumy 18 882,11 EUR z účtu rezervného fondu vedeného v Prima banke Slovensko, a.s., ktorá je od apríla 2015 v riešení vyšetrovacích orgánov.

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2015	82,80
Prírastky - povinný príděl	2 213,54
Úbytky - závodné stravovanie	953,60
- ostatné úbytky	1 193,80
KZ k 31.12.2015	148,94

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### A K T Í V A (netto)

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>6 624 584,93</b>	<b>6 863 063,87</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>5 176 799,43</b>	<b>5 339 553,15</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 248,19	5 602,80
Dlhodobý hmotný majetok	4 137 327,24	4 295 726,35
Dlhodobý finančný majetok	1 038 224,00	1 038 224,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 444 615,58</b>	<b>1 520 095,80</b>
z toho :		
Zásoby	5 176,39	3 400,86
Zúčtovanie medzi subjektami VS	912 697,75	845 669,15
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	19 257,94	32 957,51
Finančné účty	507 483,50	638 068,28
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 169,92</b>	<b>3 414,92</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>6 624 584,93</b>	<b>6 863 063,87</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 616 436,13</b>	<b>4 759 617,40</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	4 616 436,13	4 759 617,40
<b>Záväzky</b>	<b>159 037,23</b>	<b>122 778,30</b>
z toho :		
Rezervy	1 800,00	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 761,94	59 884,29

Dlhodobé záväzky	254,51	309,17
Krátkodobé záväzky	65 061,74	30 358,44
Bankové úvery a výpomoci	78 159,04	32 226,40
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 849 111,57</b>	<b>1 980 668,17</b>

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

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky (okrem nevyčerpaných prostriedkov na prenesené kompetencie základnej školy - 19 884,29 EUR a nevyčerpanej dotácie na výstavbu multifunkčného ihriska - 40 000,- EUR):

- voči bankám	32 226,40 EUR
- voči dodávateľom	2 669,16 EUR
- voči zamestnancom	15 163,06 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	12 046,20 EUR
- ostatné	480,02 EUR

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

- nesmie celková suma dlhu obce prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Zostatok bankových úverov k 31.12.2015 (32 226,40 EUR) predstavoval 1,9 % skutočných bežných príjmov roku 2014 (1 733 436 EUR).

- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady úrokov nesmie prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Suma ročných splátok istiny (45 932,64 EUR) a úrokov (1 434,21 EUR) z úverov bola spolu 47 366,85 EUR, čo predstavuje 2,7 % skutočných bežných príjmov obce v roku 2013 (1 733 436 EUR).

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

## 9. 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. 3/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR</b>	<b>Rozdiel v EUR</b>
Obecný športový klub	12 500	12 500	0
TJ Sokol	2 400	2 400	0
FS Rozvadžan	3 000	3 000	0
Slovenský zväz chovateľov	800	800	0
Kynologický klub Dodix	300	300	0
Rímskokatolícka cirkev	10 700	10 700	0
Evanjelická cirkev	6 700	6 700	0
Slov. asociácia karate	400	400	0
Jednota dôchodcov Slovenska	700	697	3

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec vykonáva podnikateľskú činnosť: pohrebné služby, zvoz a odvoz komunálneho odpadu, vývoz odpadových vôd, požičiavanie pracovných strojov.

V roku 2015 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	29 016,59	EUR
Celkové výnosy	29 703,98	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	687,39	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

Dosiahnutý zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení obec zaradila do bežných príjmov (previedla zo samostatného účtu na základný bežný účet hlavnej činnosti).

## 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 – rozpočtovej organizácii

**- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v celých EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v celých EUR	Rozdiel
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (originálne kompetencie)	238 000	238 000	0
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (vlastné prostriedky)	34 362	34 362	0

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (prenesené kompetencie)	621 346	621 346	0

Pozn.: podľa Finančného zúčtovania prostriedkov na prenesené kompetencie (voči MF SR) za rok 2015 skutočne použité prostriedky sú vrátane prostriedkov dočerpaných do 31.3.2016 v sume 19 884,29 EUR.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Vid' prijaté granty a transfery na str. 5.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2015 neposkytla finančné prostriedky iným obciam, ani neprijala finančné prostriedky od iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel
Dotácia na Obecné dni	1 500	1 500	0

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

Obec zostavila na rok 2015 aj programový rozpočet. Chod obce a jej rozvoj bol rozdelený a zabezpečený v rámci 10 programov a ich podprogramov, vyhodnotenie ukazovateľov vid' nižšie. Najviac prostriedkov obec vyčleňuje na manažment, služby občanom a chod základnej školy s materskou školou. O zabezpečení všetkých funkcií, o použití prostriedkov rozpočtu, ako aj o zmenách rozpočtovaných prostriedkov rozhodovalo obecné zastupiteľstvo na svojich zasadnutiach.

### Program 1 - Plánovanie, manažment a kontrola

Sumou 316 155 € obec zabezpečila v roku 2015 svoj chod vo všetkých aspektoch – fungovanie obecného úradu, vrátane vzdelávania zamestnancov, zasadania obecného zastupiteľstva, zabezpečenie členstva obce v samosprávnych organizáciách a združeniach, starostlivosť o obecné budovy, splácanie bankových úverov použitých v minulých obdobiach na investičné zámery v obci.

Ukazovatele podprogramov:

#### 1.1 Manažment obce

- starosta obce absolvoval viacero oficiálnych stretnutí a návštev,
- programový rozpočet bol vyhodnotený k 30.6. a 31.12.2015,
- bolo zabezpečené dôkladné vedenie účtovníctva, audit nevytkol žiadne podstatné nedostatky (používanie správnych nákladových a výnosových účtov, správnej ekonomickej klasifikácie,...),
- hospodárenie obce za predchádzajúci rok 2014 bolo audítorkou zhodnotené bez výhrad, s audítorkou bolo zrealizovaných viacero konzultácií – cca 6 (plánovaný počet 5)
- v daňovej oblasti sme zaslali 33 výziev na úhradu daňových nedoplatkov (plánovaná hodnota 100), pričom vymáhanie daní a poplatkov bolo veľmi úspešné – za vývoz komunálneho odpadu ostal jeden dlžník v obci, za daň z nehnuteľností evidujeme 5 nedoplatkov (z toho 4 sú od firmy Byvyserv, a.s. v konkurze za roky 2012 - 2015).

#### 1.2 Zasadnutia orgánov obce

- obecné zastupiteľstvo zasadalo 10 krát (programový plán bol 8)
- v obci pracuje 7 odborných komisií, pričom priemerný počet zasadnutí jednej komisie bol 4 Vnútorňa kontrola
- v rámci vnútornej kontroly zabezpečoval hlavný kontrolór obce následnú finančnú kontrolu vo viacerých oblastiach (s následnými správami z vykonaných kontrol a záverečnou správou o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2015) – celkovo bolo vykonaných 8 kontrol

#### 1.3 Členstvo obce v samosprávnych organizáciách a združeniach

- obec sa prostredníctvom starostu a prednostky zúčastnila na zasadnutiach 6 organizácií, ktorých je členom (ZMOS, Mikroregión Inovec, Asociácia starostov, Asociácia prednostov, Reg. združenie miest a obcí Stredného Považia, ZPOZ)

#### 1.5 Vzdelávanie zamestnancov úradu

- zamestnanci úradu sa zúčastnili 35 školení (plánovaná hodnota 30)

#### 1.6 Styk s bankou

- obec aj v roku 2015 splácala 2 existujúce úvery, nový úver nepotrebovala

### Program 2 - Služby občanom

Objemom prostriedkov 163 249 € obec v roku 2015 zabezpečila služby občanom na úseku matriky, evidencie obyvateľstva, osvedčovania listín a podpisov, oznamami v obecnom rozhlase,

pohrebné služby, služby, ktoré realizuje obecný podnik služieb, ako aj služby na úseku stavebného poriadku.

Ukazovatele podprogramov:

#### 2.1 Organizácia slávnostných obradov

- obec (činnosť Zboru pre občianske záležitosti) zabezpečila v roku 2015 21 občianskych obradov (plán 15)

#### 2.2 Administratívne služby pre občanov

2.2.1 Počet zápisov do matričnej knihy: 43 (plán 50) a 673 s tým súvisiacich úkonov

2.2.2 Osvedčovanie listín a podpisov: 2 265 (plán 2 000)

2.2.3 Evidencia obyvateľstva – počet záznamov do registra: 188 (plán 250)

#### 2.3 Obecné cintoríny a Dom smútku

- obec spravuje 4 cintoríny a 1 dom smútku
- plocha udržiavanej časti obecných cintorínov – 28 tis. m<sup>2</sup>

#### 2.4 Obecný rozhlas

- priemerný počet vysielaní rozhlasu týždenne – 8

#### 1.1 Miestne hospodárstvo v obci

- Obecný podnik služieb personálnym aj materiálno-technickým vybavením zabezpečoval celý rok bezchybný stav obecného majetku a operatívne odstraňoval vzniknuté poruchy a nedostatky

#### 2.6 Služby občanom – stavebný úrad

- 2 pracovníčky stavebného úradu dbali na dodržiavanie stavebného zákona v obci, zabezpečili vedenie všetkej stavebnej agendy

### **Program 3 - Bezpečnosť**

Obec v roku 2015 zabezpečila bezpečnosť a ochranu obyvateľov obce a majetku obce pred požiarmi sumou 7 604 €.

Ukazovatele podprogramov:

#### 3.1 Ochrana pred požiarmi

- v obci pracuje dobrovoľný hasičský zbor, ktorý sa v roku 2015 zúčastnil 5 súťaží (plán 10)

#### 3.2 Civilná ochrana

- v obci je udržiavaný CO sklad a obec dostáva dotáciu na odmenu pracovníka zodpovedného za jeho fungovanie

### **Program 4 - Odpadové hospodárstvo**

Obec na zvoz a vývoz odpadu a odpadových vôd v roku 2015 minula 71 512 €, ďalších 8 940 € boli výdavky na náhradný diel a opravu vozidla na vývoz odpadových vôd a za 66 240 € obec kúpila repasované zberné vozidlo na triedený zber odpadu (z toho 33 120 € boli prostriedky z Recyklačného fondu), spolu 146 692 €.

Ukazovatele podprogramov:

#### 4.1 Zvoz a odvoz odpadu

- počet vývozov komunálneho odpadu za rok 2015 – 26 (plán 26)
- počet vývozov plastových obalov za rok 2015 – 12 (plán 12)
- priemerná frekvencia odvozu odpadu za mesiac – 2 krát (podľa plánu)
- nárast množstva vyvezeného separovaného odpadu (v t) v porovnaní s rokom 2014 – o 23 ton, t. j. o 14 % (plánovaný bol nárast o 3%), vyseparovalo sa viac plastov, papiera, skla, kovového šrotu aj elektronického odpadu. Množstvo vyvezeného komunálneho odpadu (610,36 t) bolo vyššie oproti roku 2014 o 26 ton.
- priemerný počet vývozu ostatného odpadu – 14 krát (plán 20)



#### 4.2 Nakladanie s odpadovými vodami

- počet vyvezených „fekálov“ – cca 860 (plán 500). V januári a februári 2015 kvôli oprave auta sa služba nevykonávala. Predĺžili sa práce na budovaní kanalizácie v obci, preto sa občania nemohli na ňu pripájať.

#### **Program 5 - Komunikácie**

Obec sumou 61 231 € zabezpečila v roku 2015 údržbu a opravy komunikácií (opravy ciest a chodníkov v sume 59 740 €).

Ukazovatele programu:

- obec udržiava v každom ročnom období cca 15 km komunikácií a cca 30 verejných priestranstiev, priestorov a spevnených plôch
- obec realizovala drobné opravy a údržbu promptne vo vlastnej réžii

#### **Program 6 – Vzdelávanie**

Do programu vzdelávania ide najvyšší objem prostriedkov z rozpočtu obce – prostriedky štátu na prenesené kompetencie (financovanie základnej školy) a prostriedky z rozpočtu obce na originálne kompetencie (financovanie materskej školy, školského klubu detí a školskej jedálne) - v roku 2015 spolu 893 357 € (vrátane vlastných príjmov ZŠ).

Ukazovatele podprogramov:

##### 6.1 Materská škola

- v roku 2015 bol počet detí v MŠ 98 (plán 100) v 4 triedach

##### 6.2 Základná škola

- v roku 2015 navštevovalo ZŠ 358 žiakov (plán 360) v 18 triedach
- do športových krúžkov sa zapojilo 132 žiakov (plán 100)

##### 6.3 Školský klub detí

- do dvoch oddelení ŠKD chodilo 73 detí (plán 70)
- v záujmových krúžkoch bolo zapojených 137 žiakov (plán 380), niektoré deti chodia do viacerých krúžkov, s čím počítal plán, v skutočnosti sme uviedli počet detí, ktoré sa do záujmovej činnosti zapojili

##### 6.4 Školská jedáleň

- počet vydaných hlavných jedál - 60 619 (plán 52 000)
- počet vydaných doplnkových jedál - 35 780 (plán 26 500)

#### **Program 7 - Šport**

Obec v roku 2015 podporila športové aktivity sumou 15 300 € (dotácie z rozpočtu obce obecnému športovému klubu, TJ Sokol a klubu karate), tiež investovala do výstavby multifunkčného ihriska sumu 32 991 € (ďalších 40 000 € na jeho výstavbu bude financovaných z dotácie z úradu vlády SR v roku 2016).

Ukazovatele podprogramov:

##### 7.1 Futbalové aktivity

- do futbalových aktivít v obci sa zapája cca 700 obyvateľov
- športový areál je využitý cca 300 dní v roku

##### 7.2 Sokolské aktivity

- do činnosti TJ Sokol je zapojených 96 občanov obce (plán 110) – platiaci členovia

#### **Program 8 – Kultúra**

V roku 2015 podporila obec kultúrny a duchovný život sumou 43 525 €.

Ukazovatele podprogramov:

##### 8.1 Spoločenský dom

- počet kultúrnych podujatí – 7 (podľa plánu)

- priemerný počet návštevníkov jednej obecnej kultúrnej akcie v spoločenskom dome – cca 100 (nedá sa presne určiť, nevyberáme vstupné)

#### 8.2 Obecná knižnica

- spravovaný knižný fond – 9 662 kníh (plán 9 500 ks)
- počet nových kníh za rok – 60 (plán bol 70 ks)
- počet výpožičiek za rok – 6 259 (plán 6 300).
- knižnica má 374 aktívnych používateľov.

#### 8.3 Príspevky na kultúrne podujatia a činnosť kultúry v obci

- priemerný počet účastníkov na kultúrnom podujatí – cca 150 (nedá sa presne určiť, nevyberáme vstupné), obľube sa tešia najmä podujatia: obecná zabíjačka, stávanie mája, obecné dni (kde je počet návštevníkov oveľa vyšší) , vianočný koncert,...

#### 8.4 Propagácia a prezentácia obce

- počet aktualizácií web stránky za rok – cca 20
- počet príspevkov o obci publikovaných za rok – obec vydáva občasník Stankovský informátor (informácie o dianí v obci), v roku 2015 vyšli 4 čísla

#### 8.5 Kronika

- dianie v obci je zachytené v kronike jedným obsiahlym zápisom za celý rok

#### 8.6 Duchovný život v obci

- cirkvi v obci organizujú ročne niekoľko podujatí pre deti, rodiny a občanov obce

### **Program 9 - Prostredie pre život**

V roku 2015 bolo na zabezpečenie tohto programu (verejné osvetlenie a správa verejných priestranstiev) vyčlenených 26 106 € z rozpočtu obce a suma 313 452 € bola investovaná do rekonštrukcie verejného osvetlenia (prijatá dotácia v roku 2015 na túto investičnú akciu bola 210 896 €).

Ukazovatele podprogramov:

#### 9.1 Verejné osvetlenie

- počet prevádzkových svetelných bodov v obci v roku 2015 – 362 (plán bol 300 ks), pri rekonštrukcii VO pribudlo 43 nových svietidiel
- od nahlásenia poruchy dochádza k jej odstráneniu ihneď (v režii obce) resp. do 3 dní (dodávateľsky)

#### 9.2 Správa a údržba zelene

- v obci sa kosí v priemere 3 krát do roka plocha o výmere cca 64 tis m<sup>2</sup>

### **Program 10 – Sociálne služby**

Obec vyčlenila z rozpočtu v roku 2015 na tento program 16 307 €.

Ukazovatele podprogramov:

#### 10.1 Dávky v hmotnej núdzi

- v roku 2015 prostredníctvom prostriedkov úradu práce pomohla obec priemerne 4 deťom (plán bol 10) zo sociálne znevýhodneného prostredia
- v roku 2014 začala obec znova poskytovať opatrovateľskú službu, pričom osobné výdavky na opatrovateľku za rok 2015 boli 8 767 €

#### 10.2 Starostlivosť o seniorov

- stretnutia so seniormi sa zúčastnilo 65 občanov (plán 75)
- na pobyt v domove dôchodcov obec v roku 2015 neprispievala
- príspevok na stravu poberalo cca 50 dôchodcov (plán: 25) v celkovej sume 5 720 € za rok 2015, pričom záujem dôchodcov o príspevok na stavu rastie

### Čerpanie programového rozpočtu vo finančnom vyjadrení:

Názov programu	Bežné a kap. výdavky - upr. rozpočet 2015 (€)	čerpanie výdavkov k 31.12.2015	% plnenia
<b>1.PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA</b>	<b>340 301</b>	<b>316 155</b>	93
1.1. Manažment obce	269 741	249 075	92
1.2. Zasadnutia orgánov obce	8 430	7 969	95
1.3. Vnútna kontrola	4 760	3 660	77
1.4. Členstvo obce v samosprávnych organizáciách a združeníach	2 850	2 753	97
1.5. Vzdelávanie zamestnancov úradu	3 190	2 714	85
1.6. Styk s bankou	51 330	49 984	97
<b>2.SLUŽBY OBČANOM</b>	<b>171 356</b>	<b>163 249</b>	95
2.1. Organizácia slávnostných obradov	7 400	5 027	68
2.2. Administratívne služby pre občanov	8 635	7 906	92
2.2.1. Matričná činnosť	5 065	4 950	98
2.2.2. Osvedčovanie listín a podpisov	2 400	1 800	75
2.2.3. Evidencia obyvateľstva	1 170	1 156	99
2.3. Obecné cintoríny a domy smútku	14 475	14 273	99
2.4. Obecný rozhlas	200	94	47
2.5. Miestne hospodárstvo v obci	127 985	123 645	97
2.6. Služby občanom – stavebný úrad	12 661	12 305	97
<b>3.BEZPEČNOSŤ</b>	<b>11 310</b>	<b>7 604</b>	67
3.1. Ochrana pred požiarmi	11 070	7 364	67
3.2. Civilná ochrana	240	240	100
<b>4. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO</b>	<b>152 590</b>	<b>146 692</b>	96
4.1. Zvoz a odvoz odpadu	104 640	98 725	94
4.2. Nakladanie s odpadovými vodami	47 950	47 967	100
<b>5. KOMUNIKÁCIE</b>	<b>67 641</b>	<b>61 231</b>	91
<b>6. VZDELÁVANIE</b>	<b>896 557</b>	<b>893 357</b>	100
6.1. Materská škola	160 080	148 070	92
6.2. Základná škola	635 887	644 787	101
6.3. Školský klub detí	31 570	31 480	100
6.4. Školská jedáleň	69 020	69 020	100
<b>7.ŠPORT</b>	<b>48 291</b>	<b>48 291</b>	100
7.1. Futbalové aktivity	12 500	12 500	100
7.2. Sokolské a iné športové aktivity	35 791	35 791	100
<b>8.KULTÚRA</b>	<b>45 110</b>	<b>43 525</b>	96
8.1. Spoločenský dom	8 520	8 489	100
8.2. Obecná knižnica	2 740	2 706	99
8.3. Príspevky na kultúrne podujatia a činnosť kultúry v obci	12 700	11 188	88
8.5. Propagácia a prezentácia obce	2 750	2 742	100
8.6. Kronika	1 000	1 000	100
8.7. Duchovný život v obci	17 400	17 400	100
<b>9. PROSTREDIE PRE ŽIVOT</b>	<b>342 984</b>	<b>339 558</b>	99
9.1. Verejné osvetlenie	337 154	333 834	99
9.2. Správa a údržba zelene	5 830	5 724	98

<b>10. SOCIÁLNE SLUŽBY</b>	<b>17 173</b>	<b>16 307</b>	95
10.1. Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	9 373	9 171	98
10.2. Starostlivosť o seniorov	7 800	7 137	91
<b>Kapitálové výdavky - ostatné</b>	<b>2 207</b>	<b>0</b>	0
<b>VÝDAVKY SPOLU v €</b>	<b>2 095 520</b>	<b>2 035 970</b>	97

**Vypracovala: Ing. Mária Kašubová**

**Predkladá: JUDr. Martin Markech**

V Trenčianskych Stankovciach, dňa 15.4.2016