



Závěrečný účet Obce TOPOREC

a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 01. 06. 2016

Návrh záverečného účtu zvesený dňa 15. 06. 2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 15. 06. 2016, uznesením č. 13/2016/b)

Závěrečný účet zverejnený dňa 16. 06. 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. Prehľad o stave bankových účtov k 31.12.2015
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

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 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 10.11.2014 uznesením č. 38/2014

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 09.03.2015 uznesením č. 9/2015
- druhá zmena schválená dňa 17.09.2015 uznesením č. 25/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

| | Schválený rozpočet | Skutočnosť k 31. 12. 2015 |
|---|-----------------------|------------------------------|
| Príjmy celkom | 1 352 433,00 | 1 266 523,76 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 1 350 433,00 | 1 142 302,43 |
| Kapitálové príjmy | 2 000,00 | 121 163,42 |
| Finančné príjmy | 0,00 | 0,00 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 0,00 | 3 057,91 |
| Výdavky celkom | 1 352 433,00 | 1 201 567,78 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 458 010,00 | 495 153,11 |
| Kapitálové výdavky | 341 000,00 | 238 542,54 |
| Finančné výdavky | 10 583,00 | 8 401,33 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 542 840,00 | 459 470,80 |
| Rozpočet obce | 0,00 | 64 955,98 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 352 433,00 | 1 263 465,85 | 93,42 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 352 433,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 263 465,85 EUR, čo predstavuje 93,42 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 350 433,00 | 1 142 302,43 | 84,59 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 350 433,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 142 302,43 EUR, čo predstavuje 84,59 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 473 600,00 | 506 805,61 | 107,01 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 456 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 488 547,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,14 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 11 130,40 EUR, čo je 10,27 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 500,70 EUR, dane zo stavieb boli v sume 4 552,38 EUR a dane z bytov boli v sume 77,32 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 740,57 EUR.

Daň za psa: 326,70 EUR.

Poplatok za komunálny odpad: 6 800,98 EUR.

b) nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 20 030,00 | 16 212,23 | 80,94 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 19 030,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 304,33 EUR, čo je 80,94 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 20,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 15 284,33 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: 907,90 EUR

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 907,90 EUR, čo je 90,79 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 13 763,00 | 11 698,09 | 85,00 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 13 763,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 11 698,09 EUR, čo predstavuje 85,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 843 040,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 607 525,46 EUR, čo predstavuje 72,06 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--|-------------------|---|
| ÚPSVaR Kežmarok | 7 910,34 | Aktivačná činnosť |
| Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny | 34 797,84 | Terénna sociálna práca |
| Okresný úrad Prešov | 462 097,18 | Základná škola Toporec |
| ÚPSVaR Kežmarok | 65 743,00 | Hmotná núdza – strava + pomôcky |
| Okresný úrad Kežmarok | 479,08 | Referendum |
| Okresný úrad Kežmarok | 620,07 | REGOB |
| ÚPSVaR Kežmarok | 3 328,90 | Rodinné prídavky na deti – osobitný príjemca |
| ÚPSVaR Kežmarok | 3 126,46 | Transfer na vytvorenie pracovného miesta § 50 J |
| ÚPSVaR Kežmarok | 15 509,35 | Šanca na zamestnanie par.54 |
| Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny | 13 913,24 | Komunitné centrum |

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 |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 2 000,00 | 121 163,42 | |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 2 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 121 163,42 EUR.

Príjem z predaja pozemkov.

Z rozpočtovaných 2 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 904,00 EUR, čo predstavuje 45,20 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 120 259,42 EUR.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--|------------|--|
| Ministerstvo vnútra SR | 5 000,00 | „Rozšírenie kamerového systému v obci Toporec“ |
| Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR | 115 259,42 | Komunitné centrum Toporec |

3. Príjmové finančné operácie:

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

V roku 2015 neboli realizované žiadne príjmové finančné operácie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: Základná škola Toporec

Bežné príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 3 057,91 | |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3 057,91 EUR.

Kapitálové príjmy

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

V roku 2015 nemala Základná škola Toporec žiadne kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 809 593,00 | 742 096,98 | 91,66 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 809 593,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 742 096,98 EUR, čo predstavuje 91,66 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 458 010,00 | 495 153,11 | 108,11 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 458 010,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 495 153,11 EUR, čo predstavuje 108,11 % 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 173 100,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 179 093,69 EUR, čo je 103,46 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, materskej školy, školskej jedálne, terénnej sociálnej práce, komunitného centra, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov vedených cez ÚPSVaR – šanca na zamestnanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 67 710,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 66 777,03 EUR, čo je 98,62 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 209 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 232 033,91 EUR, čo je 110,76 % 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 7 700,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 15 005,97 EUR, čo predstavuje 194,88 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 2 181,47 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 341 000,00 | 238 542,54 | 69,95 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 341 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 238 542,54 EUR, čo predstavuje 69,95 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) výstavba „Domu smútku“

Z rozpočtovaných 130 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 70 736,79 EUR, čo predstavuje 54,41 % čerpanie.

b) výstavba „Komunitného centra“ v osade

Z rozpočtovaných 100 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 133 972,41 EUR, čo predstavuje 133,97 % čerpanie.

c) „Rozšírenie kamerového systému v obci Toporec“

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 9 505,70 EUR.

d) Rekonštrukcia verejného osvetlenia

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 11 578,80 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 10 583,00 | 8 401,33 | 79,39 |

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 10 583,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 8 401,33 EUR, čo predstavuje 79,39 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 10 583,00 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 8 401,33 EUR, čo predstavuje 79,39 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: Základná škola Toporec

Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 542 840,00 | 459 470,80 | 84,64 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 542 840,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 459 470,80 EUR, čo predstavuje 84,64 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

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

V roku 2015 nemala Základná škola Toporec žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 1 145 360,34 |
| z toho : bežné príjmy obce | 1 142 302,43 |
| bežné príjmy RO | 3 057,91 |
| Bežné výdavky spolu | 954 623,91 |
| z toho : bežné výdavky obce | 495 153,11 |
| bežné výdavky RO | 459 470,80 |
| Bežný rozpočet | 190 736,43 |
| Kapitálové príjmy spolu | 121 163,42 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 121 163,42 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 238 542,54 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 238 542,54 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | - 117 379,12 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 73 357,31 |
| Vylúčenie z prebytku | 3 642,31 |
| Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | 69 715,00 |
| Príjmy z finančných operácií | 0,00 |
| Výdavky z finančných operácií | 8 401,33 |
| Rozdiel finančných operácií | - 8 401,33 |
| PRÍJMY SPOLU | 1 266 523,76 |
| VÝDAVKY SPOLU | 1 201 567,78 |
| Hospodárenie obce | 64 955,98 |
| Vylúčenie z prebytku | 3 642,31 |
| Upravené hospodárenie obce | 61 313,67 |

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške 190 736,43 EUR. Prebytok bežného rozpočtu je podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy možné použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na úhradu návratných zdrojov financovania prostredníctvom finančných operácií. Výsledkom kapitálového rozpočtu je schodok 117 379,12 EUR. **Celkový prebytok rozpočtu obce tvorí sumu 73 357,31 EUR.** Z tohto prebytku sa vylučujú finančné prostriedky, ktoré nie sú predmetom tvorby rezervného fondu. Predstavujú sumu 3 642,31 EUR.

Upravený výsledok hospodárenia po odpočítaní finančných prostriedkov, vylúčených z prebytku za rok 2015 je 69 715,00 EUR.

V rámci finančných operácií bol dosiahnutý schodok vo výške 8 401,33 EUR. Tento schodok bol vykrytý prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu.

| | |
|--|-----------------|
| Fond opráv (tvorba za rok 2015) – 7 b.j. | 757,20 |
| Nevyčerpané prenesené kompetencie | 2 885,11 |
| SPOLU | 3 642,31 |

Z hľadiska toku peňažných prostriedkov v roku 2015 obec dosiahla prírastok peňažných prostriedkov vo výške 1 589 743,45 EUR a úbytok vo výške 1 524 815,17 EUR. Počiatočný stav peňažných prostriedkov k 1.1.2015 bol 426 144,57 EUR a konečný stav bol 491 072,85 EUR (pokladnica 427,21 EUR, bankové účty 490 645,64 EUR). Medziročný nárast finančných prostriedkov bol celkom 64 928,28 eur.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 61 313,67 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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 | 316 962,74 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 4 627,96 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 0,00 |
| - krytie schodku rozpočtu (za uplynulý rozpočtový rok) | 11 464,70 |
| KZ k 31.12.2015 | 310 126,00 |

K 31.12.2014 bol zostatok na účte rezervného fondu vo výške 316 962,74 EUR. V priebehu roka 2015 bol na základe schváleného záverečného účtu Obce Toporec za rok 2014 znížený o čiastku 6 836,74 EUR .

Sociálny fond

Prehľad tvorby a použitia sociálneho fondu Obce Toporec za rok 2015:

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|-------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2015 | 308,58 |
| Prírastky - povinný príděl - 1,05 % | 1 441,52 |
| Úbytky - stravovanie | 1 179,26 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2015 | 570,84 |

SF – oprava v r. 2016 – 0,25 EUR sa zvýši zostatok SF, v mesiaci 8/2015 bol vypočítaný záporný SF.

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 | | |
| Neobežný majetok spolu | 3 126 129,58 | 3 107 275,85 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 5 400,00 | 6 399,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 888 631,91 | 2 868 779,18 |
| Dlhodobý finančný majetok | 232 097,67 | 232 097,67 |
| Obežný majetok spolu | 1 132 393,39 | 1 167 421,50 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 1 650,30 | 1 627,94 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 695 992,04 | 669 170,51 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 7 200,33 | 4 221,25 |
| Finančné účty | 427 550,72 | 492 401,80 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 27 450,25 | 25 457,30 |

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 | 2 512 662,57 | 2 365 405,07 |
| Vlastné imanie | 2 190 678,37 | 2 087 920,85 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 2 190 678,37 | 2 087 920,85 |
| Záväzky | 321 984,20 | 277 484,22 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1 550,00 | 1 600,00 |

| | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 3 105,60 | 0,00 |
| Dlhodobé záväzky | 251 594,88 | 241 274,59 |
| Krátkodobé záväzky | 65 733,72 | 34 609,63 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 1 773 310,65 | 1 934 749,58 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

| | |
|-------------------------------------|----------------|
| - voči bankám | 0,00 EUR |
| - voči štátnym fondom (ŠFRB) | 233 703,50 EUR |
| - voči nájomcom bytov (zábezpeka) | 7 000,00 EUR |
| - voči dodávateľom | 11 133,57 EUR |
| - voči štátnemu rozpočtu | 0,00 EUR |
| - voči zamestnancom | 12 139,33 EUR |
| - voči poisťovniam a daňovému úradu | 7 930,42 EUR |
| - záväzky zo SF | 571,09 EUR |
| - ostatné | 3 406,31 EUR |

Obec uzatvorila v r. 2015 lízingovú zmluvu na nákup osobného automobilu ŠKODA YETI ev. číslo KK- 472 BV. Zostatok úveru (autokredit) na nákup vozidla, splatného v roku 2016 bol vo výške 9 237,33 eur.

Obec si v roku 2007 vzala úver zo ŠFRB na výstavbu 7 b.j. vo výške 274 181,77 € (8 260 000,- Sk). K 31.12.2015 je nesplatená istina vo výške 210 593,17 € a nesplatený úrok 23 110,33 €.

Obec spláca úver a úroky v pravidelných mesačných splátkach vo výške 881,90 €. Doba splácania je 30 rokov pri základnej úrokovej sadzbe 1%.

8. Prehľad o stave bankových účtov k 31.12.2015

| Banka | číslo účtu | K 1.1.2015 Eur | K 31.12.2015 Eur |
|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| VÚB - bežný účet | 28322562/0200 | 17 781,40 | 3 852,54 |
| DEXIA - bežný účet | 1607836001/5600 | 391 004,81 | 469 239,84 |
| VÚB - základná škola | 1638149853/0200 | 3 058,37 | 2 947,47 |
| VÚB - sociálny fond | 1504544559/0200 | 308,58 | 571,09 |
| VÚB - hmotná núdza | 1938507253/0200 | 489,01 | 498,44 |
| VÚB - komunitné centrum | 2032725355/0200 | 26,53 | 20,00 |
| VÚB - dotácie | 2661696251/0200 | 351,86 | 25,65 |
| VÚB - bytový dom-zálohy | 2644859055/0200 | 7000,00 | 7000,00 |
| VÚB - bytový dom-m.platby | 2644847054/0200 | 5 423,41 | 6 403,59 |
| VÚB - školská jedáleň pri MŠ | 1661753055/0200 | 92,04 | 87,02 |
| Spolu | | 425 536,01 | 490 645,64 |

Zostatok v pokladnici

| Názov | Číslo pokladne | K 1.1.2015 Eur | K 31.12.2015 Eur |
|----------|----------------|----------------|------------------|
| Pokladňa | 1 | 608,56 | 427,21 |

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. 3/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 - | Zostatok finančných prostriedkov z roku 2014 - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.2 + stĺ.3 – stĺ.4) - 5 - |
|--|--|---|---|--|
| Obecný futbalový klub – fungovanie klubu | 244,30 EUR | 8 050,00 EUR | 8 274,03 EUR | 20,27 EUR |
| Gábor-požiar, uzn. 10/2015 | | 180,00 EUR | 180,00 EUR | 0,00 EUR |
| OZ ASTRA – oprava strechy kaštieľa | | 5 000,00 EUR | 5 000,00 EUR | 0,00 EUR |
| Jednota dôchodcov Slovenska – spoloč. akcie | | 200,00 EUR | 200,00 EUR | 0,00 EUR |
| Stavebný úrad – Mesto Kežmarok | | 1 311,00 EUR | 0,00 EUR | 1 311,00 EUR |
| Stolno-tenisový klub - rakety | | 51,60 EUR | 51,60 EUR | 0,00 EUR |
| ERKO – maškarný ples pre deti | | 33,37 EUR | 33,37 EUR | 0,00 EUR |
| Charita – AGAPE - príspevok | | 30,00 EUR | 30,00 EUR | 0,00 EUR |

Uznesenie:

1. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prebytok hospodárenia roku 2015 vo výške 73 357,31 EUR.

bez výhrad.

2. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použite prebytku z rozpočtového hospodárenia roku 2015 na splátky úveru ŠFRB vo výške 8 401,33 EUR, tvorbu rezervného fondu v sume 61 313,67 EUR a sumu 3 642,31 EUR použije podľa zákona o rozpočtových pravidlách.

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

**Celoročné hospodárenie obce Toporec za rok 2015 sa schvaľuje bez výhrad uznesením
č.13/2016/b) zo dňa 15. 06. 2016**

Vypracovala: Mgr. Daniela Kasenčáková, dňa 31. 05. 2016

Predkladá: PhDr. Jozef Potanko, starosta obce



Prílohy:

1. Čerpanie bežných výdavkov obce
2. Čerpanie kapitálových výdavkov obce
3. Čerpanie bežných výdavkov základnej školy

Prílohy:

1. Bežné výdavky obce:

| Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|---------------------|-------------------------|------------|
| 469 683,55 | 495 153,11 | 105,42 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov po zmenách 469 683,55 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 495 153,11 EUR, čo predstavuje 105,42 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------|-----------|
| 0111 - Výdavky verejnej správy | 170 455,30 | 189 278,37 | 111,04 |
| 0160 - Referendum | 0,00 | 367,16 | 0,00 |
| 0170 - Finančná oblasť – úroky ŠFRB | 0,00 | 2 181,47 | 0,00 |
| 0320 - Požiarna ochrana | 5 791,47 | 4 820,30 | 83,23 |
| 0412 – Všeobecná pracovná oblasť | 0,00 | 2 997,10 | 0,00 |
| 0451 – Miestne komunikácie | 7 360,62 | 7 045,62 | 95,72 |
| 0510 – Nakladanie s odpadmi | 13 000,00 | 14 411,68 | 110,86 |
| 0520 – Nakladanie s odpadovými vodami | 0,00 | 360,00 | 0,00 |
| 0540 – Ochrana prírody a krajiny | 27 000,00 | 19 717,55 | 73,03 |
| 0620 – Rozvoj obce | 10 770,00 | 10 785,22 | 100,14 |
| 0640 – Verejné osvetlenie | 6 660,00 | 7 588,11 | 113,94 |
| 0810 – Rekreačné a športové služby | 12 880,00 | 12 558,15 | 97,50 |
| 0820 – Kultúrne služby | 8 430,00 | 5 868,23 | 69,61 |
| 0830 – Vysielacie služby | 600,00 | 152,43 | 25,41 |
| 09111 – Predškolská výchovy | 59 020,00 | 62 915,11 | 99,38 |
| 09121 – Služby v školstve | 8 080,00 | 8 080,00 | 100,00 |
| 0950 - Centrum voľného času | 7 936,26 | 7 936,26 | 100,00 |
| 09601 – Školská jedáleň pri MŠ | 18 040,00 | 16 592,16 | 91,97 |
| 1020 – Ďalšie sociálne služby | 5 530,00 | 2 564,06 | 46,37 |
| 1070 – Sociálna pomoc občanom v HN | 103 843,26,00 | 118 934,13 | 114,53 |

2. Kapitálové výdavky obce:

| Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|---------------------|-------------------------|------------|
| 333 043,89 | 238 542,54 | 71,62 |

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------|
| Rozšírenie kamerového systému v obci | 9 000,00 | 9 505,70 | 105,62 |
| Dom smútku | 78 000,00 | 70 736,79 | 90,69 |
| Územný plán obce | 999,00 | 999,00 | 100,00 |
| Osobný automobil Škoda Yeti | 4 980,00 | 5 795,79 | 116,38 |
| Hasičská zbrojnica | 0,00 | 130,00 | 0,00 |
| Miestna komunikácia | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kanalizácia a ČOV | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Protipovodňová ochrana | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rekonštrukcia verejného osvetlenia | 11 578,80 | 11 578,80 | 100,00 |
| MKS - rekonštrukcia | 2 000,00 | 182,37 | 9,11 |
| MŠ osada oplotenie | 0,00 | 270,00 | 113,94 |
| Telocvičňa – základná škola | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Komunitné centrum - osada | 133 722,41 | 133 972,41 | 100,19 |
| Šport – rekonštrukcia | 2 763,68 | 3 771,68 | 136,47 |
| Rozšírenie cintorína - brána | 0,00 | 1 600,00 | 0,00 |

3. Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – Základná škola Toporec:

Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| 542 840,00 | 459 470,80 | 84,64 |

Základná škola Toporec je právny subjekt. Má samostatne schválený rozpočet.

Na mzdy sa vyčerpalo po zaokrúhlení 281 694 € a odvody boli čerpané vo výške 102 570 €. Na prevádzku vrátane peňazí pre žiakov zo SZP okrem miezd a odvodov bol vyčerpaný rozpočet v sume 40 659 €. Z toho sa na cestovné výdavky vyplatilo 715 €. Škola vyčerpala na energie – položka 632 sumu 16 182 €. Na položku 633 - materiál bolo čerpaných 4 208 €, z toho na nákup výpočtovej techniky 1 244 €, všeobecný materiál 4 444 €, nákup učeb. pomôcok 1 410 € a reprezentácie 237 €. Na údržbu školy, výpočtovej techniky a prístrojov sa vynaložilo 2 585 € - pol. 635. Nákup učebníc cudzích jazykov pre žiakov vo výške 846 eur. Položka 637 - služby bola 16 321 €, pričom na školenia sa čerpalo 49 €, všeobecné služby 1 280 € (táto skupina zahŕňa najmä výdavky vynaložené na revízie a kontroly, renovácie tonerov, odvoz odpadu a iné), špeciálne služby 6 233 € (poplatky za právne služby, BOZP, virtuálnu knižnicu), stravovanie zamestnancov 3 855 €, poisťné budovy a žiakov 907 €, prídely do sociálneho fondu 2 473 €, odmeny na základe dohody o vykonaní práce 1 524 €.

Položka 642 – transfery predstavovala čiastku 17 313 €. Najväčšiu časť tvorilo dopravné vo výške 16 854 eur a nemocenské dávky 374 €.