



**Záverečný účet Obce
Trenčianske Jastrabie
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Zdeněk Frývaldský, starosta obce

Spracoval: Mária Reháková

V Trenčianskom Jastrabí dňa 7. marca 2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 7. marca 2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 31. marca 2016 , uznesením č. 26/2016

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. 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

Okres	Trenčín
Kód obce	506591
IČO	00312070
DIČ	2021080039

Závěrečný 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 finančné operácie ako schodkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.11.2014 uznesením č. 113/2014

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29.1.2015 uznesením č. 13/2015
- druhá zmena schválená dňa 26.2.2015 uznesením č. 22/2015
- tretia zmena schválená dňa 26.3.2015 uznesením č. 28/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 29.4.2015 uznesením č. 43/2015
- piata zmena schválená dňa 29.4.2015 uznesením č. 44/1/2015
- šiesta zmena schválená dňa 29.4.2015 uznesením č. 44/2/2015
- siedma zmena schválená dňa 27.5.2015 uznesením č. 57a/1/2015
- ôsma zmena schválená dňa 27.5.2015 uznesením č. 57a/2/2015
- deviata zmena schválená dňa 25.6.2015 uznesením č. 68/2015
- desiatu zmena schválená dňa 25.6.2015 uznesením č. 69/2015
- jedenásta zmena schválená dňa 10.8.2015 uznesením č. 77/2015
- dvanásta zmena schválená dňa 10.8.2015 uznesením č. 77/1/2015
- trinásta zmena schválená dňa 10.8.2015 uznesením č. 78/2015
- štrnásť zmena schválená dňa 10.8.2015 uznesením č. 79/2015
- pätnásta zmena schválená dňa 10.8.2015 uznesením č. 80/2015
- šestnásť zmena schválená dňa 10.8.2015 uznesením č. 81/2015
- sedemnásť zmena schválená dňa 29.10.2015 uznesením č. 99/2015
- osemnásť zmena schválená dňa 29.10.2015 uznesením č. 100/2015
- devätnásť zmena schválená dňa 26.11.2015 uznesením č. 112/2015
- dvadsiata zmena schválená dňa 26.11.2015 uznesením č. 113/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	751 819,00	1 004 472,63
z toho :		
Bežné príjmy	748 119,00	843 990,74
Kapitálové príjmy		15 100,00
Finančné príjmy		140 707,33
Príjmy RO s právnou subjektivitou	3 700,00	4 674,56
Výdavky celkom	751 819,00	1 004 472,63
z toho :		
Bežné výdavky	347 239,00	420 199,72
Kapitálové výdavky		153 339,45
Finančné výdavky	10 000,00	12 000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	394 580,00	418 933,46
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 004 472,63	1 002 715,17	99,82

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 004 472,63 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 002 715,17 EUR, čo predstavuje 99,82% plnenie.

1. Bežné príjmy obec

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
843 990,74	842 233,28	99,79

Z rozpočtovaných bežných príjmov 843 990,74 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 842 233,28 EUR, čo predstavuje 99,79% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
370 330,86	368 927,47	99,62

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 335 893,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 335 875,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 22 714,44 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 21 363,15 EUR, čo je 94 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 162,09 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11 049,74 EUR a dane z bytov boli v sume 151,32 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 21 290,74 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 72,41 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 350,61 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 629,00 EUR bol skutočný príjem 629,00 EUR čo predstavuje 100 % plnenie.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bol skutočný príjem 565,80 EUR čo predstavuje 94,30% plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 172,00 EUR bol skutočný príjem 171,96 EUR čo predstavuje 100 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 10 322,42 EUR bol skutočný príjem 10 322,42 EUR čo je 100 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 10 300,52 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 21,90 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
28 930,63	28 591,10	98,82

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 15 850,63 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 710,57 EUR, čo je 99 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 937,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 14 773,57 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 13 080,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 12 880,53 EUR, čo je 98 % plnenie. Ide o príjmy za správne poplatky v sume 8 324,70 EUR (prevažnú časť tvoria príjmy za matričnú činnosť, stavebnú činnosť, za štítky, ktoré sú vo výške 7 954,70 EUR), za služby občanom v sume 1 926,17 EUR, za poplatky v materskej škole v sume 2 229,00 EUR, z vkladov v sume 52,73 EUR, z náhrad poistného plnenia v sume 180,50 EUR, z odvodov hazardných hier v sume 167,43 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky z nedaňových príjmov v sume 566,16 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
12 640,00	12 625,46	99,88
432 089,25	432 089,25	100

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 12 640,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 12 625,46,89EUR, čo predstavuje 99,88 % plnenie.

Medzi nedaňové príjmy bola rozpočtovaná odvedená réžia zo ŠJ v sume 8 222,57 EUR.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov v sume 3 493,60 EUR a z vratiek v sume 909,29 EUR.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 432 089,25 EUR bol skutočný príjem vo výške 432 089,25 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	366 424,00	Školstvo – normatívne FP
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	27 011,00	Školstvo – nenormatívne FP
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	2 333,00	Školstvo – predškolská výchova
Ministerstvo DV a RR SR	1 116,00	Stavebná činnosť
Ministerstvo DV a RR SR	51,84	Spec. stav. úrad – účelové komun.
ÚPSVaR Trenčín	27 896,70	Zamestnanosť §§ 50, 51a, 54
ÚPSVaR Trenčín	166,00	Školské potreby pre deti HN
ÚPSVaR Trenčín	933,00	Stravné pre deti HN
ÚPSVaR Trenčín	211,68	Rodinné prídavky
Ministerstvo vnútra SR	1 864,69	Matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	396,00	REGOP

Ministerstvo vnútra SR	640,00	Referendum 2015
Ministerstvo vnútra SR	32,76	Vojnové hroby
Okresný úrad TN, odbor ŽP	112,35	Starostlivosť o ŽP
Podnikateľské subjekty	2 000,23	Kultúrne akcie v obci
VÚC Trenčín	900,00	Transfer – Jastrabská 25

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

2. Kapitálové príjmy obec:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
15 100,00	15 100,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 15 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 100,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 15 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 100,00EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií SR	8 000,00	Transfer – rekonštrukcia zdravotné str.
Ministerstvo financií SR	7 100,00	Transfer – Klientske centrum

3. Príjmové finančné operácie obec:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
140 707,33	140 707,33	100

Z rozpočtovaných finančných príjmov 140 707,33 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 140 707,33 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2015 bol prijatý **úver** v sume **118 631,77 EUR** schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.10.2015 uznesením č 85/2015 na projekt Obnova verejného osvetlenia v obci Trenčianske Jastrabie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 44/1/2015 zo dňa 29.4.2015 bolo schválené **použitie rezervného fondu** v sume 7 500,00 EUR, uznesením obecného zastupiteľstva č.68/2015 zo dňa 25.6.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 12 500,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie v sume **16 755,85 EUR** na :

- Verejné osvetlenie Hôrky, Hlboká, Urbanov v sume 4 355,89 EUR
- Rekonštrukcia chodníka pri MŠ v sume 2 537,00 EUR
- Rekonštrukcia zastávok v sume 2 230,19 EUR
- Obnova verejného osvetlenia v obci v sume 1 650,83 EUR
- Rekonštrukcia budovy zdravotné stredisko v sume 3 392,74 EUR
- Rekonštrukcia výdajňa školská jedáleň v sume 589,20 EUR
- Splátka úveru v sume 2 000,00 EUR

V roku 2015 boli použité **nevyčerpané prostriedky** zo ŠR z roku 2014 v sume **5 022,07 EUR** v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z.. a nevyčerpané finančné prostriedky dary od podnikateľov na konkrétny účel vo výške **297,64 EUR**.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
4 674,56	4 674,56	100

Textová časť – bežné príjmy:

Z rozpočtovaných 4 674,56 EUR bol skutočný príjem vo výške 4 674,56 EUR. Jedná sa o nedaňové príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške **1 082,00 EUR**, administratívne poplatky školský klub detí vo výške **2 907,50 EUR**, z vkladov vo výške **3,29 EUR**, granty - Rajo vo výške **16,96 EUR**, granty – ESF (NUCEM) vo výške **279,90 EUR**, z dobropisov v sume **384,91 EUR**.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 004 472,63	959 380,27	95,50

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 004 472,63 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 959 380,27 EUR, čo predstavuje 95,50 % čerpanie.

1. Bežné výdavky obec

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
420 199,72	383 646,00	91,30 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 420 199,72 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 383 646,00 EUR, čo predstavuje 91,30 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 1 a č. 2 Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 180 495,29 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 177 083,76 EUR, čo je 98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, aktivačných pracovníkov a pracovníkov materskej školy a školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 65 135,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 62 286,12 EUR, čo je 95,60 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 158 140,55 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 129 332,41 EUR, čo je 82 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, materskej

školy, školskej jedálne ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, dohody o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 11 228,68 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 10 581,63 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie. Jedná sa o transfery poskytnuté telovýchovnej jednote, KST Drive – stolný tenis, cirkvi, príspevky organizáciám, nemocenské dávky.

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

Z rozpočtovaných 5 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 4 362,08 EUR, čo predstavuje 84 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
153 339,45	146 239,45	95,36 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 153 339,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 146 239,45 EUR, čo predstavuje 95,36 % čerpanie.

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

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia budovy zdravotného strediska

Z rozpočtovaných 11 392,74 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 11 392,74 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Obnova verejného osvetlenia v obci Trenčianske Jastrabie

Z rozpočtovaných 120 282,60 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 120 282,60 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
12 000,00	12 000,00	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 12 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 12 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou č. 4 Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 12 000,00 EUR, čo predstavuje 100 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2015	% plnenia
418 933,46	417 494,82	99 %

V tom v € :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné vzdelanie	393 428,52	391 989,88	99 %
Základné vzdelanie – nevyčerpané prostriedky z min. r.	5 022,07	5 022,07	100 %
Zariadenia pre záujmové vzdelávanie – ŠKD	18 719,10	18 719,10	100 %
Základné vzdelanie – poplatky za prenájom budov	1 082,00	1 082,00	100 %
Základné vzdelanie – Obec Trenčianske Jastrabie (dobropis)	384,91	384,91	100 %
Základné vzdelanie – granty (Rajo)	16,96	16,96	100 %
Základné vzdelanie – granty (ESF- NUCEM)	279,90	279,90	100 %
SPOLU	418 933,46	417 494,82	99 %

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 251 539,89 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 251 539,89 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 92 018,41 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 92 018,41 EUR, čo je 100 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 53 535,04 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 52 460,17 EUR, čo je 98 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky základnej školy a školského klubu detí.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 21 840,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 21 476,35 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	846 907,84
z toho : bežné príjmy obce	842 233,28
bežné príjmy RO	4 674,56
Bežné výdavky spolu	801 140,82
z toho : bežné výdavky obce	383 646,00
bežné výdavky RO	417 494,82
Bežný rozpočet	+ 45 767,02
Kapitálové príjmy spolu	15 100,00
z toho : kapitálové príjmy obce	15 100,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	146 239,45
z toho : kapitálové výdavky obce	146 239,45
kapitálové výdavky RO	0

Kapitálový rozpočet	-131 139,45
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-85 372,43
Vylúčenie z prebytku	9 561,64
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-94 934,07
Prijmy z finančných operácií	140 707,33
Výdavky z finančných operácií	12 000,00
Rozdiel finančných operácií	128 707,33
PRÍJMY SPOLU	1 002 715,17
VÝDAVKY SPOLU	959 380,27
Hospodárenie obce	43 334,90
Vylúčenie z prebytku	9 561,64
Upravené hospodárenie obce	33 773,26

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume – 85 372,43 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 z. n. p. bol v rozpočtovom roku 2015 **vysporiadaný z finančných operácií.**

Zostatok finančných operácií v sume **128 707,33 EUR** bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 85 372,43 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume **43 334,90 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 prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **1 438,64 EUR**, a to na :
 - bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠ
- nevyčerpané prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **7 100,00 EUR** a to na:
 - rekonštrukciu obecného domu – Klientske centrum
 - ktoré 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.
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov** od podnikateľov podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **1 023,00 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške

33 773,26 EUR slovom tridsaťtritisícšesťdesiatšesť 26/100 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	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	20 944,05
Úbytky - použitie rezervného fondu :	16 775,85
- uznesenie č.44/1/2016 zo dňa 29.4.2015 rekonštrukcia VO, budovy zdrav .strediska	7 500,00
- uznesenie č. 68/2015 zo dňa 25.6.2015 rekonštrukcia zastávok, výdajňa ŠJ	12 500,00
- uznesenie č. 113/2015 zo dňa 26.11.2015 úprava splátka úveru	-3 244,15
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	4 188,20

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	601,22
Prírastky - povinný príděl - 1,25 %	1 747,60
Úbytky - závodné stravovanie	1129,20
- regeneráciu PS	588,00
KZ k 31.12.2015	631,62

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	1 080 824,39	1 314 240,73
Neobežný majetok spolu	1 019 775,63	1 125 593,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9 556,94	7 918,58
Dlhodobý hmotný majetok	876 632,69	984 088,83
Dlhodobý finančný majetok	133 586,00	133 586,00
Obežný majetok spolu	52 626,54	187 453,54
z toho :		
Zásoby	562,23	328,55
Zúčtovanie medzi subjektami VS		110 271,73
Dlhodobé pohľadávky		

Krátkodobé pohľadávky	4 420,12	3 055,22
Finančné účty	53 644,19	73 798,04
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2 422,22	1 193,78

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	1 080 824,39	1 314 240,73
Vlastné imanie	494 053,29	517 538,89
z toho :		
Výsledok hospodárenia	494 053,29	517 538,89
Záväzky	167 778,11	277 273,49
z toho :		
Rezervy	1000,00	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 022,07	0
Dlhodobé záväzky	1 462,49	715,32
Krátkodobé záväzky	22 250,92	30 883,77
Bankové úvery a výpomoci	138 042,63	244 674,40
Časové rozlíšenie	418 992,99	519 428,35

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto krátkodobé záväzky:

- voči dodávateľom	3 852,85	EUR
- voči bankám – úver	244 674,40	EUR
- voči zamestnancom	14 262,78	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	11 065,81	EUR
- nevyfakturované dodávky	360,00	EUR
- iné záväzky	467,33	EUR
- ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS	873,00	EUR
- Rezervy audit	600,00	EUR
- Rezervy energie	400,00	EUR

Obec uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o úvere na výstavbu telocvične pri základnej škole v Trenčianskom Jastrabí. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2023. V roku 2015 obec uzatvorila krátkodobý úver na projekt Obnova verejného osvetlenia v obci Trenčianske Jastrabie s dobou splatnosti do 30.9.2016.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku v roku 2015	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
Prima banka Slovensko a.s.	Univerzálny bankový úver	298 745,27	3 805,84	Blanco zmenka	126 042,63	r. 2023
SZaR banka	Krátkodobý úver	118 631,77	41,52	Blanko zmenka	118 631,77	r. 2016

Stav nesplatených bankových úverov k 31.12.2015 je vo výške 244 674,40 EUR, čo predstavuje 28,57 % z bežných príjmov obce za predchádzajúci kalendárny rok 2014. Bežné príjmy obce za rok 2014 boli 856 340,49 EUR (dodrzaný zákon č. 583/2004 Z. z., § 17, ods.6 – do 60 % z bežných príjmov).

Celkové ročné splátky istiny bankových úverov z vlastných zdrojov obce v roku 2015 boli vo výške 12 000,00 EUR, čo predstavuje 1,40 % z bežných príjmov obce v roku 2015. To znamená, že suma ročných splátok neprekročila 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Trenčianske Jastrabie nemala v roku 2015 zriadenú príspevkovú organizáciu.

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. 5/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	5 700,00 EUR	5 700,00 EUR	0
KST Drive – stolný tenis – bežné výdavky	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0
Cirkev – bežné výdavky	500,00 EUR	500,00 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2016 o dotáciách.

10. 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 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Trenčianske Jastrabie	18 719,10	18 719,10	0

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Trenč. Jastrabie	393 428,52	391 989,88	1 438,64
ZŠ Tr. Jastrabie- FP z roku 2014 čerpané do 31.3.2015	5 022,07	5 022,07	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých FP - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad TN	Školstvo prenesené kompetencie - BV	393 428,52	391 989,88	1 438,64
Okresný úrad TN	Školstvo predškolská výchova - BV	2 333,00	2 333,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika - BV	1 864,69	1 864,69	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov - BV	396,00	396,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Referendum - BV	640,00	640,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Vojnové hroby - BV	32,76	32,76	0
ÚPSVaR Trenčín	Dávky v hmotnej núdzi - BV	1 099,00	1 099,00	0
ÚPSVaR Trenčín	Rodinné prídavky - BV	211,68	211,68	0
ÚPSVaR Trenčín	Zamestnanosť §§ 50, 50j, 54, 51a - BV	27 896,70	27 896,70	0
MDV a RR SR	Cestná doprava - BV	51,84	51,84	0
MDV a RR SR	Stavebný poriadok - BV	1 116,00	1 116,00	0
Okresný úrad TN, odbor ŽP	Starostlivosť o ŽP - BV	112,35	112,35	0
MF SR	Klientske centrum - KV	7 100,00	0	7 100,00
MF SR	Rekonštrukcia zdravotného strediska - KV	8 000,00	8 000,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Jastrabie pri Michalovciach	335,00	335,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Trenčiansky samosprávny kraj	900,00	900,00	0

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

V zmysle zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Trenčianske Jastrabie časť II. Rozpočet obce § 3 ods. 10 obec Trenčianske Jastrabie zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

Ostatné podrobnosti, ktoré nie sú presne rozpísané v tomto záverečnom účte sa spomínajú v „Poznámkach k individuálnej ročnej účtovnej závierke za rok 2015“, vo „Výročnej správe obce za rok 2015“, v „Poznámkach rozpočtovej organizácie“, v „Správe o hospodárení ZŠ Trenčianske Jastrabie“, prípadne v odbornom stanovisku hlavného kontrolóra obce.

Vypracovala: Mária Reháková

**Predkladá: Zdeněk Frývaldský
starosta obce**

V Trenčianskom Jastrabí dňa 07.03. 2016

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

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

Napr.: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 33 773,26 EUR.