

Z á v e r e č n ý ú č e t
OBCE TOPOĽČIANKY
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015

Predkladá : Juraj Mesko – starosta obce

Spracoval: Ing. Anna Kazíková

V Topoľčiankach dňa 27.5.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 13.6.2016, uznesením č. 245/2016/17

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Závěrečný účet obce je súhrnný dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia za príslušný rok a majetkovú situáciu obce.

Identifikačné údaje:

Názov: **OBEC TOPOĽČIANKY**
Sídlo: Hlavná č. 114, 951 93 Topoľčianky
Štatutárny orgán: **Juraj Mesko - starosta obce**
e-mail: obectopolcianky@topolcianky.sk
www stránka: www.topolcianky.sk
IČO: 00308536
DIČ: 2021038041
Právna forma: právnická osoba - obec

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

Záverečný účet obce Topoľčianky a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Záverečný účet obce upravuje ustanovenie § 16 ods. 1 až 12

zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov: zákona č. 611/2005 Z. z., zákona č. 324/2007 Z. z., zákona č. 54/2009 Z. z., zákona č. 426/2013 Z. z., zákona č. 361/2014 Z. z., zákona č. 171/2015 Z. z. a zákona č. 357/2015 Z. z.

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 26. 02. 2015 uznesením č. 69/2015/4

Do uvedeného termínu sa obec riadila rozpočtovým provizóriom v súlade s § 11 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená starostom: rozpočtové opatrenie č. 1/2015, dňa 30.3.2015
- druhá zmena schválená uznesením OZ č. 95/2015/6 dňa 28.5.2015, RO č.2/2015
- tretia zmena schválená uznesením OZ č. 106/2015/7, dňa 30.6.2015, RO č. 3/2015
- štvrtá zmena schválená starostom: rozpočtové opatrenie č. 4/2015, dňa 30.6.2015
- piata zmena schválená uznesením OZ č. 131/2015/9, dňa 22.9.2015, RO č. 5/2015
- šiesta zmena v kompetencii učtárne dňa 30.9.2015, RO č. 6/2015
- siedma zmena schválená uznesením OZ č. 152/2015/10, dňa 5.11.2015, RO č. 7/2015
- ôsma zmena schválená starostom, rozpočtové opatrenie č. 8/2015, dňa 21.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €
Príjmy celkom	1 482 551	1 671 465,18
z toho :		
Bežné príjmy	1 429 126,00	1 567 871,54
Kapitálové príjmy	0,00	44 740,00
Finančné príjmy	43 425,00	43 425,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	10 000,00	15 428,64
Výdavky celkom	1 482 551,00	1 671 465,18
z toho :		
Bežné výdavky	861 432,00	929 433,99
Kapitálové výdavky	28 600,00	45 835,00
Finančné výdavky	78 113,00	84 978,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou bežné	514 406,00	575 641,25
Výdavky RO s právnou subjektivitou kapitálové	0,00	35 576,94
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 671 465,18	1 783 261,93	106,69

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 671 465,18 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 783 261,93 EUR, čo predstavuje 106,69 % plnenie. Uvedené hodnoty sú aj s rozpočtovou organizáciou: ZŠ Topoľčianky.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 583 300,18	1 601 880,69	101,17

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 583 300,18 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 601 880,69 EUR, čo predstavuje 101,17 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
855 260,00	863 804,11	101,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 685 469 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 687 685,33 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,32 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 90 925,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 93 022,32 EUR, čo je 102,31 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 35 217,02 EUR, dane zo stavieb boli v sume 57 091,22 EUR a dane z bytov boli v sume 714 08 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 92 317,13 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 705,19 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 31 268,60 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 2 400 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 614,23 €, čo je 108,93 %.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 5 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 510,50 €, čo je 100,19 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 2 200 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 043,20 €, čo je 229,24 %.

Daň za jadrové zariadenia

Z rozpočtovaných 15 796 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 796 €, čo je 100,00 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 52 870 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 53 972,53 €, čo je 102,09 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 52 502,02 €, za nedoplatky z minulých rokov 1 470,51 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na KO v sume 4 553,64 €.

V daňových príjmoch boli zinkasované aj pokuty v hodnote 60,00 € ako **sankcie** uložené v daňovom konaní, ktoré obec uložila daňovému subjektu za nesplnenie si daňovej povinnosti a daň za predajné automaty v sume 100,00 €.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
138 441,00	148 719,24	107,42

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 53 550,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 54 638,62 EUR, čo je 102,03 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 982,95 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 53 655,67 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 15 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 18 814,80 EUR, čo je 125,43 % plnenie.

Časť týchto príjmov tvoria aj príjmy zo správnych poplatkov za prevádzku 3 výherných prístrojov, ktoré sú celkom v sume 4 500 €. Rozhodnutie bolo vydané právnickým osobám:

BLM PLUS, s.r.o., Duklianska 4, Zlaté Moravce, ktorá prevádzkuje 1 VP v prevádzke BISTRO L+M Topoľčianky, PO: CBG, spol. s r. o., Stará Prievozská 2, Bratislava, ktorá prevádzkuje 1 VP v prevádzke Pohostinstvo Centrum Sv. Hubert, Hlavná 215, Topoľčianky a 1 VP v Pohostinstve Zelená žaba, Moravecká 1115/2B, Topoľčianky.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
69 891,00	75 265,82	107,69

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 69 891,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 75 265,82 EUR, čo predstavuje 107,69 % plnenie.

Ostatné príjmy tvoria príjmy za znečisťovanie ovzdušia, úroky z bank, z výťažkov z lotérií a iných podobných hier, školné - rodičovský príspevok v MŠ, CO - odmeňovanie skladníka, dobropisy, a platby za stravné.

Tiež nám boli refundované prostriedky Ministerstvom dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na koncept riešenia a návrh územného plánu obce v sume 9 360,00 €.

Mikroregión Trábečsko nám z dotácie Nitrianskeho samosprávneho kraja refundoval Kombinovaný turistický a informačno-navigačný systém v sume 7 850,00 €.

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy za poskytovanie služieb občanom.

Z uvedenej sumy je to čiastka 54 316,33 €.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 574 070,54 EUR bol skutočný príjem vo výške 573 828,70 EUR, čo predstavuje 99,96 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad, odbor školstva	498 206,00	Pre základnú školu – prenesené kompetencie
Okresný úrad, odbor školstva	4 340,00	Pre materské školy na predškolákov
Okresný úrad, odbor školstva	13 055,00	Pre spoločný OcÚ školský
MV SR Bratislava: Obvodný úrad Nitra	897,93	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR -REGOB
MV SR Bratislava: Obvodný úrad Nitra	5 068,83	Matrika
Okresný úrad Nitra, odbor starostlivosti o životné prostredie	254,76	Starostlivosť o životné prostredie
ÚPSVaR Nitra	851,00	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
ÚPSVaR Nitra	132,80	Školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi
ÚPSVaR Nitra	34 952,21	Príspevok na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti
MV SR Bratislava: Okresný úrad Nitra	937,65	Referendum
ÚPSVaR Nitra	70,56	Osobitný príjemca

Nitriansky samosprávny kraj	290,00	Dotácia na podporu športu
Nitriansky samosprávny kraj	600,00	Kultúrne leto 2015, XIII. ročník
Ministerstvo financií SR	10 000,00	Dotácia na opravu strechy MŠ Cintorínska
Ministerstvo kultúry SR	800,00	Nákup knižničného fondu
Obec Machulince	35,00	Príspevok na Beh oslobodenia
Z rozpočtu obce	3 336,96	Školská jedáleň pri MŠ - réžia
Danfoss: darovacia zmluva	100,00	Kultúrne leto 2015, XIII. ročník;
SPOLU:	573 928,70	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
44 740,00	137 957,00	308,35

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 44 740,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 137 957,00 EUR, čo predstavuje 308,35 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 6 790,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 100 000,00 EUR, čo je 1 472,75 % plnenie.

Výťažok z dražby budovy kina bol vo výške 100 000,00 EUR (podľa Zmluvy o vykonaní dobrovoľnej dražby, podacie č.1268/2015 zo dňa 9.6.2015: s dražobníkom: DD-REAL,s.r.o. Levice a Notárskej zápisnice č. 33813/2015) a príjem z predaja vysokozdvížnej plošiny bol vo výške 1.200 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 950,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 957,00 EUR, čo predstavuje 100,74 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 37 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 37 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	30 000,00	Zriadenie tech. miestnosti v ZŠ
MVSR cez Okresný úrad Nitra	7 000,00	Rozšírenie kamerového systému
SPOLU:	37 000,00	

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
43 425	43 424,24	100

Z rozpočtovaných finančných príjmov 43 425,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 43 424,24 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Do príjmových finančných operácií boli zahrnuté finančné prostriedky nevyčerpané v predchádzajúcom roku vo výške 42 725,69 EUR.

V roku 2015 boli použité aj nevyčerpané prostriedky zo ŠR – dopravné pre žiakov ZŠ z roku 2014 v sume 698,55 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
15 428,64	15 428,64	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 15 428,64 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 428,64 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou: Základnej školy

Litoměřická 32, 951 93 Topoľčianky:

Sú to príjmy z prenajatých priestorov, poplatky za školské zariadenie, úroky z bánk a bežné transfery v rámci VS z rozpočtu obce.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia

Kapitálový príjem rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou: Základnej školy

Topoľčianky

Základná škola **použila** kapitálový príjem, ktorý je záúčtovaný v príjmovej časti obce, preposlaný z obce do základnej školy, na zriadenie technickej miestnosti pre ZŠ Litoměřická 32.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 671 465,18	1 603 125,66	95,91

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 671 465,18 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 603 125,66 EUR, čo predstavuje 95,91 % čerpanie. Uvedené hodnoty sú aj s rozpočtovou organizáciou: ZŠ Topoľčianky.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
929 433,99	862 573,14	92,81

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 929 433,99 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 862 573,14 EUR, čo predstavuje 92,81 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v €	Skutčnosť v €	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	410 309,94	382 653,38	94,67
Finančné a rozpočtové záležitosti	3 610,00	3 496,40	96,85
Iné všeobecné služby - matrika	5 069,22	5 068,83	99,99
Všeobecné verejné služby inde nešpecifikované - Referendum	1 000,00	937,65	93,77
Transakcie verejného dlhu	20 300,00	16 640,43	81,97
Civilná ochrana	241,00	241,20	100,08
Ochrana pred požiarmi	8 000,00	7 380,88	92,26
Všeob. prac. oblasť: podp. zamest.	47 409,73	47 287,86	99,74
Cestná doprava	19 128,07	9 359,93	48,93
Nakladanie s odpadmi	66 295,00	63 596,31	95,93
Ochrana prírody a krajiny	3 000,00	2 751,47	91,72
Verejné osvetlenie	24 938,00	21 197,65	85,00
Rekreačné a športové služby	13 035,00	11 989,92	91,98
Kultúrne služby	24 090,00	17 855,63	74,12
Vysielacie a vydavateľské služby – Miestny rozhlas	600,00	28,12	4,69
Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou (MŠ)	171 845,39	168 008,67	97,77
Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania (Školská jedáleň)	33 942,64	32 024,96	94,35
Vzdelávanie inde neklasifikované – spoločný OcÚ školský	13 055,00	13 055,00	100,00
Vzdelávanie inde neklasifikované – Centrum voľného času	850	748,00	88,00
Sociálne zabezpečenie - Staroba	62 265,00	57 800,85	92,83
Sociálne zabezpečenie – Rodina a deti	450,00	450,00	100,00
Hmotná núdza – strava	0	0	0
Spolu	929 433,99	862 573,14	92,81

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 377 877,07 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 365 530,61 EUR, čo je 96,73 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kultúry, matriky, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 137 636,06 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 128 815,04 EUR, čo je 93,59 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného do Sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 367 660,86 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 327 565,45 EUR, čo je 89,09 % 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 24 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 22 262,57 EUR, čo predstavuje 91,99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 22 060,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 18 399,47 EUR, čo predstavuje 83,41 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
45 835,00	45 071,59	98,33

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 45 835,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 45 071,59 EUR, čo predstavuje 98,33 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výkonné a zákonodarné orgány

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Spracovanie novej územnoplánovacej dokumentácie obce a to: Výkonová fáza – prieskumy a rozbory, krajinná – ekologický plán, zadanie, koncept riešenia, správa o hodnotení strategického dokumentu a Návrh ÚPN. Spracovateľom ÚPN je Ing. Arch. Peter Mizia, Neutra – architektonický ateliér Nitra. Celková doterajšia suma činí **20 100,00 EUR**, z čoho 9 360,00 EUR poskytlo MDVaRR SR dotáciu formou refundácie oprávnených výdavkov.
- Rozšírenie a rekonštrukcia kamerového systému Obce Topoľčianky v hodnote **8 636,16 EUR**. Na projekt prevencie kriminality poskytlo Ministerstvo vnútra SR dotáciu v sume 7 000,00 EUR.
- Obec zakúpila osobné motorové vozidlo Mitsubishi ASX. V roku 2015 zaplatila polovicu ceny vozidla: **8 172,60 EUR**. Druhú polovicu zaplatí v roku 2016 (Zmluva o spotrebnom úvere č. UZF/15/54768).

b) Rozvoj obcí

- Zrekonštruovala sa „Kostolná ulička“ zámkovou dlažbou v sume **8 012,83 EUR**.
- Bola vypracovaná projektová dokumentácia na „Protihlukovú stenu“ na Železničnej ulici za **150,00 EUR**.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
84 978,00	84 811,89	99,80

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 84 978,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 84 811,89 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

Sú to

a) Transakcie verejného dlhu:

Z rozpočtovaných 61 742,00 € je na splácanie istiny z prijatých úverov z **Prima banky Slovensko a.s.** skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume **61 741,92 €**, čo predstavuje 100,00 %.

Z podpory poskytnutej zo **ŠFRB** na výstavbu Nájomného bytového domu - 18 b. j. Topoľčianky bolo rozpočtované 16 371,00 € a skutočné čerpanie k 31.12.2015 bolo v sume **16 205,61 €**, čo predstavuje 98,99 %.

b) Ochrana životného prostredia: Nakladanie s odpadmi

Obec uzatvorila Leasingovú zmluvu č. LZF/15/60165 na zakúpenie traktora Zetor Proxima 90. Doba finančného prenájmu je 48 mesiacov. Celková hodnota traktora je 39 620 EUR.

V roku 2015 sa z rozpočtovaných 6 865,00 EUR uhradilo **6 864,36 EUR**, čo predstavuje 99,99%.

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
575 641,25	575 092,10	99,90

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 575 641,25 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 575 092,10 EUR, čo predstavuje 99,90 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Je to Základná škola Litoměřická 32 v Topoľčiankach (prenesené kompetencie), spolu so školským klubom detí a školskou jedálňou (originálne kompetencie).

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

Z rozpočtovaných 309 986,24 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 309 986,24 €, čo je 100,00 % čerpanie a z rozpočtovaných 35 101,12 € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 35 101,12 €, čo je 100,00 %.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 108 767,64 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 108 767,64 €, čo je 100,00 % čerpanie a z rozpočtovaných 12 279,41 € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 12 279,41 €, čo je 100,00 %.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 61 425,43 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 61 425,43 €, čo je 100,00 % čerpanie a z rozpočtovaných 27 500,15 € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 27 500,15 €, čo je 100,00 %.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 20 225,54 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 19 676,39 €, čo je 97,28 % čerpanie a z rozpočtovaných 355,72 € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 355,72 €, čo je 100,00 %.

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
35 576,94	35 576,94	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 35 576,94 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 35 576,94 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Finančné prostriedky poskytol Okresný úrad Nitra, odbor školstva vo výške 30 000 EUR na zriadenie technickej miestnosti pre ZŠ Litoměřická 32, Topoľčianky. Zvyšných 5 576,94 EUR bolo použitých z vlastných zdrojov.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 601 880,69
z toho : bežné príjmy obce	1 586 452,05
bežné príjmy RO	15 428,64
Bežné výdavky spolu	1 437 665,24
z toho : bežné výdavky obce	862 573,14
bežné výdavky RO	575 092,10
Bežný rozpočet	164 215,45
Kapitálové príjmy spolu	137 957,00
z toho : kapitálové príjmy obce	137 957,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	80 648,53
z toho : kapitálové výdavky obce	45 071,59
kapitálové výdavky RO	35 576,94
Kapitálový rozpočet	57 308,47
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	221 523,92
Vylúčenie z prebytku	-7465,15
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	214 058,77
Príjmy z finančných operácií	43 424,24
Výdavky z finančných operácií	84 811,89
Rozdiel finančných operácií	-41 387,65
PRÍJMY SPOLU	1 783 261,93
VÝDAVKY SPOLU	1 603 125,66
Hospodárenie obce	180 136,27
Vylúčenie z prebytku	-7 465,15
Upravené hospodárenie obce	172 671,12

Prebytok rozpočtu v sume **221 523,92 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 32,95 EUR (nevyčerpané dopravné pre ZŠ) 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** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 32,95 EUR, a to na :
 - dopravné pre žiakov ZŠ

- b) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **7 432,20 (18-bytová jednotka)**.

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.

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 - **41 387,65 EUR**, bol vykrytý z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 172 671,12 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	10 955,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2014	15 283,67
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	26 238,67

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	534,11
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	3 700,16
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	2 177,75
- regeneráciu PS, dopravu	
- životné jubileum, odpracované roky,...	613,00
- dopravné	
- ostatné úbytky (vianočné)	480,00
KZ k 31.12.2015	963,52

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

zo súvahy obce + rozpočtovej organizácie

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	7 819 154,95	7 832 557,53
Neobežný majetok spolu	6 562 547,70	6 447 127,78
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	20 100,00
Dlhodobý hmotný majetok	6 012 456,64	5 876 936,72
Dlhodobý finančný majetok	550 091,06	550 091,06
Obežný majetok spolu	1 235 523,18	1 361 788,94
z toho :		
Zásoby	3 447,68	3 620,22
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 036 241,80	1 009 360,19
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	43 091,11	47 986,89
Finančné účty	152 742,59	300 821,64
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	21 084,07	23 640,81

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	7 819 154,95	7 832 557,53
Vlastné imanie	3 254 347,03	3 405 664,62
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 254 347,03	3 405 664,62
Záväzky	2 003 233,85	1 953 816,19
z toho :		

Rezervy	1 270,00	1 270,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 036 940,35	1 009 393,14
Dlhodobé záväzky	401 433,72	434 246,05
Krátkodobé záväzky	118 451,31	125 510,45
Bankové úvery a výpomoci	445 138,47	383 396,55
Časové rozlíšenie	2 561 574,07	2 473 076,72

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči Prima banke Slovensko, a.s. (úvery)	383 396,55 €
- voči ŠFRB (18- BJ)	371 675,72 €
- voči ČSOB Leasing (traktor ZETOR)	36 664,68 €
- voči dodávateľom	18 658,43 €
- voči štátnemu rozpočtu (SP, ZP, daň)	20 319,33 €
- voči zamestnancom	26 829,50 €

Poskytovateľ úveru	Účel	Názov	Výška prijatého úveru
Prima banka Slovensko, a.s (Dexia banka)	Rekonštrukcia stredu obce, miestnych komunikácií, výstavba infraštruktúry k bytovke	Zmluva o termínovanom úvere č. 12/014/06	15 mil. Sk t.j. 497 908,78 EUR
Prima banka Slovensko, a.s (Dexia banka)	Revitalizácia centrálnej časti obce: 1.etapa, 2.etapa, Rekonštrukcia ZŠ, Hasičského domu, MŠ SNP	Zmluva o Dexia Komunál eurofondy úvere (A) č. 12/034/09	235 000 EUR
Prima banka Slovensko, a.s	Predfinancovanie a spolufinancovanie investičnej akcie Revitalizácia centrálnej časti obce: II.etapa, rekonštr. cesty, chodníka a okolia OcÚ,...	Zmluva o Municipálnom úvere- Eurofondy (B) Č. 12/016/12	80 000 EUR
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba nájomných bytov v bytovom dome	Zmluva o poskytnutí podpory	15 660 000 Sk, t.j. 519 816,77 EUR

P. č.	Úver č.	Výška ročného úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	120146	6 111,59	Vista zmenka č. 12/014/06	182 566,56	r. 2021
2.	120349	4 794,44	Vista zmenka č. 12/034/09	149 400,00	r. 2024

3.	121612	1 705,99	Vista zmenka č. 12/016/12	51 430,00	r. 2020
4.	ŠFRB	3 857,67	Záložné právo v prospech veriteľa	371 675,72	r. 2036

Ročná splátka istiny úveru č. 120146 predstavuje 33 193,92 €;

Ročná splátka istiny úveru č. 120349 predstavuje 17 120 €;

Ročná splátka istiny úveru č. 121612 predstavuje 11 428 €.

Obec k 31.12.2015 eviduje tiež dlhodobý záväzok voči ŠFRB (splácanie Slovenskej záručnej a rozvojovej banke, a.s.). Tento však v súlade s § 17 ods.8 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce.

Doplnenie:

Iné záväzky - na účte Prima banky Slovensko, a.s. sú tiež finančné prostriedky: finančná zábezpeka od nájomníkov 18-bytovky na nájomné zaplatené na 1 rok, respektíve na pol roka vopred v sume: 23 690,35 EUR a ďalej zábezpeka od podnájomcov 16- bytovej jednotky, ktorú má obec v nájme od ELSE PLUS, s.r.o Topoľčianky v sume 12 820,20 EUR.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá 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. 4/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce, 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 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OFK TATRAN Topoľčianky - bežné výdavky na čiastočné financovanie výstroja	7 000 EUR	7 000 EUR	0

hráčov, pohonných hmôt, údržbu trávnatých ihrísk, cestovného pre športovcov a rozhodcov, poplatkov na registračné poukazy, poštovné, diét hráčov a rozhodcov a sústredení športovcov.			
Senior klub Topoľčianky o.z. – bežné výdavky na organizačné zabezpečenie kultúrno-spoločenských podujatí a na zaplatenie autobusových zájazdov seniorov	2 000 EUR	2 000 EUR	0
Šachový klub Topoľčianky, o.z. – cestovné výdavky	200 EUR	200 EUR	0
Športový klub Topoľčianky, o.z. – bežné výdavky na náhradné diely a servis bicyklov	500 EUR	500 EUR	0
Folklórna skupina TOPOLNICA, OZ – bežné výdavky na zakúpenie ozvučovacieho zariadenia	500 EUR	500 EUR	0
Občianske združenie PARK Topoľčianky- bežné výdavky na projekt: povrchový vodný systém – spojovací kanál, nachádzajúci sa v parku v Topoľčiankach	500 EUR	500 EUR	0
FoTOP-FOTOKLUB Topoľčianky, OZ – Bežné výdavky na cestovné na výstavy fotografií, na pomôcky súvisiace s činnosťou	500 EUR	500 EUR	0
Slovenský skauting, 41.zbor T.G.Masaryka – bežné výdavky na nákup spoločenských hier a športového náradia	300 EUR	300 EUR	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce, okrem dotácie poskytnutej Šachovému klubu Topoľčianky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec si plní len úlohy v hlavnej činnosti a nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- 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 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

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

Rozpočtová organizácia: Základná škola, Litoměřická 32, Topoľčianky

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel - vrátenie
Prostriedky zriaďovateľa	65 385,00	65 385,00	0
Vlastné prostriedky RO	15 428,64	15 428,64	0

Okrem vlastnej RO obec zo svojho rozpočtu poskytla finančné prostriedky aj Centru voľného času v Zlatých Moravciach sumu: 704,00 € a CVČ v Nitre sumu: 44,00 €.

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

poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel - vrátenie
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	Prenesené kompetencie	466 486,00	466 486,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	Vzdelávacie poukazy	4 536,00	4 536,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	dopravné	15 200,00 +698,55 z r. 2014	15 865,60	32,95
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	Kredity	5 951,00	5 951,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	mimoriadne odmeny	3 995,00	3 955,00	0

Okresný úrad, odbor školstva Nitra	odchodné	894,00	894,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	na učebnice	1 144,00	1 144,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	Zriadenie technickej miestnosti pre ZŠ	30 000,00	30 000,00	0
Nevyčerpané dopravné bolo vrátené na účet zriaďovateľa a budú použité v nasledujúcom rozpočtovom roku				
Obvodný úrad, odbor školstva Nitra	Spoločný školský úrad	13 055,00	13 055,00	0
Obvodný úrad, odbor školstva Nitra	Materská škola - predškola	4 340,00	4 340,00	0
ÚPSVaR Nitra	Hmotná núdza- strava	852,00	852,00	0
ÚPSVaR Nitra	Hmotná núdza - školské potreby	132,80	132,80	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky (BV) - kapitálové výdavky (KV)	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
MVSR OÚ Nitra	Matrika (BV)	5 068,83	5 068,83	0
MVSR OÚ Nitra	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR REGOB (BV)	897,93	897,93	0
OÚ Nitra, odbor starost. o ŽP	Starostlivosť o životné prostredie (BV)	254,76	254,76	0
MKSR Bratislava	Nákup knižničného fondu (BV)	800,00	800,00	0
ÚPSVaR Nitra	Podpora rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti (BV)	34 952,21	34 952,21	0

ÚPSVaR Nitra	Osobitný príjemca	70,56	70,56	0
MV SR, OÚ Nitra	Referendum	937,65	937,65	0
MDVaRR SR, OÚ Nitra	Spracovanie územnoplánovacej dokumentácie	9 360,00	9 360,00	0
MV SR OÚ Nitra	Rozšírenie a rekonštrukcia kamerového systému	7 000	7 000	0
Mínisterstvo vnútra SR Bratislava	Odmeňovanie skladníka materiálu CO	241,20	241,20	0

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Dotácia, ktorá bola použitá za Obec Topoľčianky Spoločným obecným úradom – stavebným v Žitavanoch a tieto finančné prostriedky SpOcÚ aj finančne zúčtoval:

poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky (BV) - kapitálové výdavky (KV)	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
OÚ pre cestnú dopravu a pozem. komunik. v Nitre	Pozemné komunikácie (BV)	117,55	117,55	0
MDVaRR SR Bratislava	Úsek stavebného poriadku	2 530,53	2 530,53	0

Na účet Spoločného obecného úradu – stavebného v Žitavanoch bol na dofinancovanie poskytnutý aj bežný transfer z vlastných prostriedkov Obce Topoľčianky v sume 2 176,80 €.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky (BV) - kapitálové výdavky (KV)	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
		0,00	0,00	

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
Obec Machulince	Beh oslobodenia (BV)	35,00	35,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj	Kultúrne leto 2015, XIII.ročník	600,00	600,00	0
Nitriansky samosprávny kraj	Podpora športu	290,00	290,00	0

Dotácia poskytnutá Mikroregiónom Trábečko (MAS): NFP

poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných v prostriedkov v €	Rozdiel
Mikroregión TRÁBEČSKO	Kombinovaný turistický a informačno-navigačný systém	7 850,00	7 850,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Ing. Anna Kazíková

Predkladá: Juraj Mesko, v. r.

starosta obce

V Topoľčiankach dňa 27. 5. 2016