



Záverečný účet Obce Trenčianske Bohuslavice a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá : Ing. Bibiana Nad'ová
starostka obce

Spracoval: Darina Kosová

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 31.05.2016

Záverečný účet vyvesený na úradnej tabuli dňa: 01.06.2016

Záverečný účet zvesený: 16.06.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 30.05.2016, uznesením č.35/2016

Záverečný 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 transferoch
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) iným subjektom
 - d) štátnym fondom
 - e) rozpočtom iných obcí
 - f) 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce na rok 2015 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.47/2014 zo dňa 03.11.2014.

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	11.05.2015	Rozpočtové opatrenie č.1/2015 Uznesenie č.32/2015 OZ schvaľuje	+ 14 812,50	+ 14 812,50
2.	11.05.2015	Rozpočtové opatrenie č.2/2015 Uznesenie č.33/2015 OZ berie na vedomie	- 695,00	- 695,00
3.	24.08.2015	Rozpočtové opatrenie č.3/2015 Uznesenie č.59/2015 OZ schvaľuje	+ 53 675,39	+ 53 675,39
4.	24.08.2015	Rozpočtové opatrenie č.4/2015 Uznesenie č.60/2015 OZ berie na vedomie	+ 1 941,00	+ 1 941,00
5.	09.11.2015	Rozpočtové opatrenie č.5/2015 Uznesenie č.81/2015 OZ schvaľuje	0,00	+ 26 489,72 - 26 489,72
6.	09.11.2015	Rozpočtové opatrenie č.6/2015 Uznesenie č.82/2015 OZ berie na vedomie	- 164,00 + 54,00	- 164,00 + 54,00
7.	03.02.2016	Rozpočtové opatrenie č.7/2015 Uznesenie č.2/2016 OZ schvaľuje	- 9 477,00 + 1 677,00	- 33 603,00 + 25 803,00
		Celková zmena rozpočtu	+ 61 823,89	+ 61 823,89

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €
Príjmy celkom	332 170,00	393 993,89
z toho :		
Bežné príjmy	332 170,00	344 306,00
Kapitálové príjmy	0,00	412,50
Finančné príjmy	0,00	49 275,39
Výdavky celkom	327 587,00	389 410,89
z toho :		
Bežné výdavky	311 437,00	321 263,00
Kapitálové výdavky	0,00	49 917,89
Finančné výdavky	16 150,00	18 230,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
393 993,89	402 596,81	102,18

Z rozpočtovaných celkových príjmov 393 993,89 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **402 596,81 €**, čo predstavuje 102,18 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
344 306,00	352 908,92	102,50

Z rozpočtovaných bežných príjmov 344 306,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **352 908,92 €**, čo predstavuje 102,50 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
221 902,65	220 175,35	99,22

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 187 925,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **187 242,00 €** čo predstavuje plnenie na 99,64 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 32 458,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **30 771,97 €**, čo je 94,81 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 635,92 €, dane zo stavieb boli v sume 22 724,05 € a dane z bytov boli v sume 412,00 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 30 771,97 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 23,22 €.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **432,00 €**, čo je 86,40 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 432,00 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 26,00 € (rok 2014 – 8,00 €; rok 2015 – 18,00 €).

Daň z ubytovania

Z rozpočtovaných 1 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **1 709,73 €**, čo je 170,97 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 709,73 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2015 obec neeviduje pohľadávky na dani z ubytovania.

Daň z úhrad za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 19,65 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **19,65 €**, čo je 100,00 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
89 764,00	101 210,85	112,75

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 4 771,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **4 571,50 €**, čo je 95,82 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z hrobových miest v sume 250,00 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 4 321,50 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky a iné poplatky:

Z rozpočtovaných 70 013,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **81 842,29 €**, čo je 116,90 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad

Z rozpočtovaných 14 980,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **14 797,06 €**, čo je 98,78 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 14 648,56 €, za nedoplatky z minulých rokov 148,50 €. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad v sume 419,50 € (rok 2012 – 82,00 €; rok 2013 – 81,00 €; rok 2014 – 54,00 €; rok 2015 – 202,50 €).

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 555,00	1 553,83	99,92

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 555,00 €, bol skutočný príjem vo výške **1 553,83 €**, čo predstavuje 99,92 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

Príjmy z dobropisov – 1 540,66 € (vyúčtovanie elektrickej energie viacúčelová budova 215,08 €; požiarna zbrojnica 126,39 €; OFK šatne, ihrisko 36,20 €; OcÚ 581,26 €; MŠ,ŠJ,ZŠ 293,23 €; mýto za rok 2014 - 254,50 €; palubná jednotka z roka 2014 - 34,00 €)

Príjmy z vratiek – 13,17 € (bankové poplatky VBD)

d) prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
31 084,35	29 968,89	96,41

Z rozpočtovaných grantov a transferov 31 084,35 € bol skutočný príjem vo výške **29 968,89 €**, čo predstavuje 96,41 % plnenie.

312 Obec prijala nasledovné bežné transfery v rámci verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	48,00	Odmena skladníka CO
2.	Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	640,00	Referendum
3.	---	105,51	Réžia od cudzích stravníkov v ŠJ
4.	---	661,02	55% príspevok na stravovanie MŠ
5.	---	215,28	55% príspevok na stravovanie ZŠ
6.	---	1 071,53	33% príspevok na stravovanie dôchodci
7.	---	331,20	55% príspevok na stravovanie ŠJ
8.	Okresný úrad Trenčín	25 589,00	Základná škola
9.	Okresný úrad Trenčín	216,00	Vzdelávacie poukazy
10.	Okresný úrad Trenčín	705,00	Príspevok pre MŠ
11.	Ministerstvo vnútra SR	300,96	Hlásenie pobytu občanov
12.	Okresný úrad Trenčín	85,39	Životné prostredie

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
412,50	412,50	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 412,50 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **412,50 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/2015 zo dňa 26.01.2015 bol schválený predaj pozemku par.č. 2261/8 – 32 m², 2261/7 – 1 m². Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.1/2015 - pozemok par.č. 2261/8 – 32 m², 2261/7 – 1 m² vo výške 412,50 €.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
49 275,39	49 275,39	100,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 49 275,39 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **49 275,39 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 16/2015 zo dňa 18.03.2015 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na zakúpenie vozidla TATRA 815 CAS. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.1/2015 - vozidlo TATRA 815 CAS vo výške **14 400,00 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.41/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu na rekonštrukciu ambulancie praktického lekára. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2015 - rekonštrukcia ambulancie vo výške **15 002,65 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.46/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené prijatie bankového úveru na realizáciu stavby „ SO 201 Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru „ . Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2015 - odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru vo výške **19 872,74 €**.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
389 410,89	376 532,20	96,69

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 389 410,89 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **376 532,20 €**, čo predstavuje 96,69 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
321 263,00	308 496,81	96,03

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 321 263,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **308 496,81 €**, čo predstavuje 96,03 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	91 081,46	88 367,40	97,02 %
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti	1 191,00	1 176,81	98,81 %
01.6.0 Všeobecné verejné služby	640,00	640,00	100,00 %
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	4 538,00	4 520,92	99,62 %
02.2.0 Civilná ochrana	48,00	48,00	100,00 %
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	9 651,00	9 589,69	99,36 %
04.5.1 Cestná doprava	1 445,00	979,18	67,76 %
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	18 780,00	15 980,13	85,09 %
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	35 454,00	34 655,48	97,75 %
05.6.0 Ochrana životného prostredia	85,39	85,39	100,00 %
06.2.0 Rozvoj obcí	21 654,00	20 000,67	92,36 %
06.4.0 Verejné osvetlenie	6 620,00	5 653,22	85,40 %
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	80,00	68,02	85,03 %
08.1.0 Rekreačné a športové služby	17 642,00	16 353,41	92,70 %
08.2.0 Kultúrne služby	5 711,00	5 258,16	92,07 %
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	485,00	472,28	97,38 %
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	2 830,00	2 004,01	70,81 %
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	53 518,00	53 501,91	99,97 %
09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	25 805,00	25 805,00	100,00 %
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	5 257,65	5 229,72	99,47 %
09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	12 557,34	12 548,49	99,93 %
09.6.0.2 Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania	4 390,66	4 390,66	100,00 %
10.2.0 Staroba	1 698,50	1 168,26	68,78 %
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	100,00	0,00	0,00 %
Spolu	321 263,00	308 496,81	96,03 %

a) 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 105 610,74 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške **105 376,52 €**, čo je 99,78 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, VPS, MŠ, ZŠ, ŠD, ŠJ.

b) 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 43 782,82 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške **42 848,23 €**, čo je 97,87 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) 630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných 158 626,94 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške **147 192,75 €**, čo je 92,79 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a služby.

d) 640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných 8 704,50 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške **8 558,39 €**, čo predstavuje 98,32 % čerpanie. Ide o výdavky za členské príspevky, PN a odstupné zamestnancov ZŠ a ŠD.

e) 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom

Z rozpočtovaných 4 538,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške **4 520,92 €**, čo predstavuje 99,62 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
49 917,89	49 917,89	100 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 49 917,89 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **49 917,89 €**, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Medzi položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Zameranie budovy športového ihriska – multifunkčné ihrisko – vo výške **230,00 €.**

Z rozpočtovaných 230,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 230,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.57/2015 zo dňa 18.06.2015 bola schválená realizácia projektu „ Zlepšenie podmienok pre trávenie voľného času „ v športovom areály. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2015 zlepšenie podmienok pre trávenie voľného času v športovom areály vo výške **230,00 €**.

b) Stavba „ SO 201 Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru „ vo výške **20 091,74 €.**

Z rozpočtovaných 20 091,74 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 20 091,74 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.46/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené prijatie bankového úveru na realizáciu stavby „ SO 201 Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru „ .

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.1/2015 - odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru vo výške **219,00 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2015 - odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru vo výške **19 872,74 €**.

c) Nákup vozidla TATRA 815 CAS vo výške **14 400,00 €**.

Z rozpočtovaných 14 400,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 14 400,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 16/2015 zo dňa 18.03.2015 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na zakúpenie vozidla TATRA 815 CAS. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.1/2015 - vozidlo TATRA 815 CAS vo výške **14 400,00 €**.

d) Rekonštrukcia ambulancie vo výške **15 196,15 €**.

Z rozpočtovaných 15 196,15 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 15 196,15 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.41/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu na rekonštrukciu ambulancie praktického lekára. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2015 - rekonštrukcia ambulancie vo výške **15 002,65 €** a vo výške **193,50 €**.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
18 230,00	18 117,50	99,38

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 18 230,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **18 117,50 €** čo predstavuje 99,38 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 4 130,00 € na splácanie istiny z prijatého termínovaného úveru na stavbu „ SO 201 Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru „ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume **4 055,58 €**, čo predstavuje 98,20 %.

Z rozpočtovaných 14 100,00 € na splácanie istiny zo ŠFRB na stavbu bytového domu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume **14 061,92 €**, čo predstavuje 99,73 %.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015 v € na dve desatinné miesta

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v €
Bežné príjmy spolu	352 908,92
z toho : bežné príjmy obce	352 908,92
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	308 496,81
z toho : bežné výdavky obce	308 496,81
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	44 412,11
Kapitálové príjmy spolu	412,50
z toho : kapitálové príjmy obce	412,50
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	49 917,89
z toho : kapitálové výdavky obce	49 917,89
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 49 505,39
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 5 093,28
Vylúčenie z prebytku	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	49 275,39
Výdavky z finančných operácií	18 117,50
Rozdiel finančných operácií	31 157,89
PRÍJMY SPOLU	402 596,81
VÝDAVKY SPOLU	376 532,20
Hospodárenie obce	26 064,61
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	

Schodok rozpočtu v sume – 5 093,28 € 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 priebehu rozpočtového roka 2015 vysporiadaný:

- z rezervného fondu 29 402,65 €
 - z návratných zdrojov financovania 19 872,74 €
- (prijatie dlhodobého bankového úveru)

Zostatok finančných operácií v sume 31 157,89 €, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 5 093,28 €

Zostatok finančných operácií v sume 26 064,61 €, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 26 064,61 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 26 064,61 €.

Zostatok na bankových účtoch a v pokladni k 31.12.2015 bol vo výške 54 120,91 €.

Bežný účet	25 484,39 €
Pokladňa	580,22 €
Potravinový účet	5 084,18 €
Finančná zábezpeka – bytovka	15 045,43 €
Sociálny fond	83,63 €
Rezervný fond	<u>7 843,06 €</u>
	54 120,91 €

Z tohto prebytku na bankových účtoch **sa vylučujú** nevyčerpané prostriedky v celkovej výške 28 056,30 €:

- nevyčerpané prostriedky na potravinovom účte vo výške **5 084,18 €**
- nevyčerpané prostriedky nájomníkov bytovky – finančná zábezpeka vo výške **15 045,43 €**
- nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu vo výške **83,63 €**
- nevyčerpané prostriedky z rezervného fondu vo výške **7 843,06 €**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu v € na dve desatinné miesta

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 €
ZS k 1.1.2015	29 959,20
Prírastky - z prebytku hospodárenia rozpočtu obce za rok 2014 OZ uznesenie č. 30/2015 zo dňa 11.05.2015 schvaľuje tvorbu rezervného fondu	7 286,51
Úbytky - použitie rezervného fondu :	29 402,65
KZ k 31.12.2015	7 843,06

Úbytky - použitie z RF:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 16/2015 zo dňa 18.03.2015 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na zakúpenie vozidla TATRA 815 CAS. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.1/2015 - vozidlo TATRA 815 CAS vo výške **14 400,00 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.41/2015 zo dňa 11.05.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu na rekonštrukciu ambulancie praktického lekára. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2015 - rekonštrukcia ambulancie vo výške **15 002,65 €**.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	219,90
Prírastky - povinný prídela OcÚ, VPS - 1,25 %	554,31
- povinný prídela MŠ - 1,25 %	258,24
- povinný prídela ŠJ - 1,25 %	103,40
- povinný prídela ZŠ - 1,25 %	129,82
- povinný prídela ŠD - 1,25 %	25,46
Prírastky celkom	1 071,23
Úbytky - stravné lístky OcÚ, VPS	191,60
- nákupné poukážky OcÚ, VPS	410,90
- nákupné poukážky MŠ	255,00
- nákupné poukážky ŠJ	170,00
- nákupné poukážky ZŠ	165,00
- nákupné poukážky ŠD	15,00
Úbytky celkom	1 207,50
KZ k 31.12.2015	83,63

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v € na dve desatinné miesta

AKTÍVA	Názov	ZS k 1.1.2015 v €	KZ k 31.12.2015 v €
Majetok spolu		2 126 837,88	2 137 360,33
Neobežný majetok spolu		2 061 286,32	2 075 736,60
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok		0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok		1 697 928,32	1 712 378,60
Dlhodobý finančný majetok		363 358,00	363 358,00
Obežný majetok spolu		61 613,80	58 272,24
z toho :			
Zásoby		1 097,57	712,83
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky		0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky		2 574,39	3 411,05
Finančné účty		57 941,84	54 148,36
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		0,00	0,00
Časové rozlíšenie		3 937,76	3 351,49

PASÍVA	Názov	ZS k 1.1.2015 v €	KZ k 31.12.2015 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu		2 126 837,88	2 137 360,33
Vlastné imanie		1 549 287,94	1 565 063,84
z toho :			
Oceňovacie rozdiely		0,00	0,00
Fondy		0,00	0,00
Výsledok hospodárenia		1 549 287,94	1 565 063,84
Záväzky		427 386,53	427 060,20
z toho :			
Rezervy		50,00	183,19
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0,00	0,00
Dlhodobé záväzky		402 106,01	374 325,89
Krátkodobé záväzky		23 180,52	34 683,96
Bankové úvery a výpomoci		2 050,00	17 867,16
Časové rozlíšenie		150 163,41	145 236,29

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	17 867,16 €
- voči ŠFRB	373 325,62 €
- voči dodávateľom	3 935,95 €
- voči zamestnancom	5 703,08 €
- voči SP a ZP	4 197,47 €
- voči daňovému úradu	837,00 €
- iné záväzky	5 649,68 €

a) Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomného bytu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné. Výška poskytnutého nebankového úveru zo ŠFRB je 464 403,63 €.

Poskytovateľ úveru	Účel	Zabezpečenie úveru	Výška prijatého nebankového úveru
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba nájomného bytu	Záložné právo	464 403,63 €

Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2015	Výška istiny za rok 2015	Výška úroku za rok 2015	Splatnosť
373 325,62 €	14 061,92 €	3 862,60 €	rok 2039

Splátka istiny sa počas roka účtovala na účte 479. Na tomto účte je zaúčtovaná aj finančná zábezpeka od nájomníkov obecnej bytovky. V účtovnej závierke sa preúčtovala suma podľa zostatkovej doby splatnosti. V súvahe na účte 479 (krátkodobý záväzok + dlhodobý záväzok) je suma vo výške 388 536,97 €:

197 886,96 €	príjem úveru r.2009	221 / 479
266 516,67 €	príjem úveru r.2010	221 / 479
+ 14 151,96 €	finančná zábezpeka	221 / 479
- 8 828,04 €	splátka istiny r.2009	479 / 221
- 13 367,43 €	splátka istiny r.2010	479 / 221
- 13 503,52 €	splátka istiny r.2011	479 / 221
<u>442 856,60 €</u>		
+ 150,00 €	finančná zábezpeka r.2012	221 / 479
- 13 606,04 €	splátka istiny r.2012	479 / 221
<u>429 400,56 €</u>		
- 13 791,88 €	splátka istiny r.2013	479 / 221
+ 1 293,42 €	finančná zábezpeka r.2013	221 / 479
- 1 082,81 €	finančná zábezpeka r.2013	479 / 221
<u>415 819,29 €</u>		
- 13 919,18 €	splátka istiny r.2014	479 / 221
+ 1 086,00 €	finančná zábezpeka r.2014	221 / 479
- 1 100,00 €	finančná zábezpeka r.2014	479 / 221
<u>401 886,11 €</u>		
- 14 061,92 €	splátka istiny r.2015	479 / 221
+ 2 417,22 €	finančná zábezpeka r.2015	221 / 479
- 1 870,36 €	finančná zábezpeka r.2015	479 / 221
+ 165,92 €	úrok neuhradený za rok 2015 (úhrada január 2016)	562 / 479
<u>388 536,97 €</u>		

Zostatok ŠFRB	373 325,62 €
Finančná zábezpeka	15 045,43 €
Neuhradený úrok - ŠFRB	<u>165,92 €</u>
	388 536,97 €

b) Obec uzatvorila v roku 2015 Zmluvu o termínovanom úvere č.28/002/15 na realizáciu odvedenia prívalových vôd z MK k jazeru. Bankový úver je dlhodobý s dobou splatnosti 4 roky. Splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné. Výška bankového termínovaného úveru je 19 872,74 €.

Poskytovateľ úveru	Účel	Zabezpečenie úveru	Výška prijatého úveru
Prima banka Slovensko a.s.	Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru	Blankozmenka č.28/002/15	19 872,74 €

Zostatok bankového termínovaného úveru k 31.12.2015	Výška istiny za rok 2015	Výška úroku za rok 2015	Splatnosť
17 867,16 €	2 005,58 €	192,87 €	rok 2019

V priebehu roka sa úroková sadzba mení.

Príjem úveru a splátka istiny sa účtovali počas roka na účte 461. V účtovnej závierke sa preúčtovala suma podľa zostatkovej doby splatnosti. V súvahe na účte 461 (Dlhodobé bankové úvery + bežné bankové úvery) je suma vo výške 17 867,16 €:

19 872,74 €	výška úveru r.2015	221 / 461
- 2 005,58 €	splátka istiny r.2015	461 / 221
17 867,16 €		

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých transferoch

Žiadateľ transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov na rok 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel	Dátum poskytnutia transferu
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	109,76 €	109,76 €	0,00 €	28.04.2015
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	161,50 €	161,50 €	0,00 €	20.07.2015
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	92,42 €	92,42 €	0,00 €	20.10.2015
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	122,60 €	122,60 €	0,00 €	18.01.2016
CVČ Nové Mesto nad Váhom (bežné výdavky)	71,50 €	42,90 €	28,60 €	20.05.2015
CVČ Nové Mesto nad Váhom – vrátený rozdiel			-28,60 €	08.12.2015
CVČ cirkevná škola (bežné výdavky)	572,00 €	572,00 €	0,00 €	20.05.2015
Príspevok DHZ (bežné výdavky)	500,00 €	500,00 €	0,00 €	12.10.2015
Stolnotenisový klub (bežné výdavky)	200,00 €	200,00 €	0,00 €	06.10.2015
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK (bežné výdavky)	181,00 €	181,00 €	0,00 €	24.02.2015
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK (bežné výdavky)	181,00 €	181,00 €	0,00 €	10.04.2015
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK (bežné výdavky)	235,00 €	235,00 €	0,00 €	28.07.2015
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK (bežné výdavky)	235,00 €	235,00 €	0,00 €	22.09.2015
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK - vyúčtovanie			- 51,00 €	21.12.2015
MAS Beckov – členský príspevok (bežné výd.)	368,40 €	368,40 €	0,00 €	26.02.2015
ZPOZ – členský príspevok (bežné výdavky)	36,84 €	36,84 €	0,00 €	13.01.2015
ZMOS – členský príspevok (bežné výdavky)	150,48 €	150,48 €	0,00 €	05.12.2014
RZMOSP – členský príspevok (bežné výdavky)	92,10 €	92,10 €	0,00 €	12.01.2015

Transfery boli poskytnuté v súlade :

- spoločný úrad samosprávy – v zmysle zmluvy o zriadení Spoločného úradu samosprávy z 05.11.2002 podľa Uznesenia zo správnej rady zo dňa 12.11.2013, bod 3,
- CVČ Mesto Nové Mesto nad Váhom – Zmluva o združení finančných prostriedkov zo dňa 02.01.2013,
- CVČ cirkevná škola – Zmluva o združení finančných prostriedkov zo dňa 17.12.2013,

- DHZ - schválené uznesením č.47/2014 zo dňa 03.11.2014 (schválený rozpočet na rok 2015),
- stolnotenisový klub – schválené uznesením č.47/2014 zo dňa 03.11.2014 (schválený rozpočet na rok 2015),
- rozhodci OFK - schválené uznesením č.47/2014 zo dňa 03.11.2014 (schválený rozpočet na rok 2015),
- MAS Beckov – na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia MAS na rok 2015 - faktúra č.75/2015,
- ZPOZ členský príspevok – v zmysle záverov IX. celoslovenskej konferencie Združenia zborov pre občianske záležitosti Človek – človeku v Slovenskej republike konanej dňa 25. novembra 2011 v Banskej Bystrici schválila celoslovenská konferencia v bode 2/ písm. j/ výšku ročného členského príspevku pre obce a mestá do 20 000 obyvateľov 0,04 € na jedného obyvateľa (počet obyvateľov 921 k 01.01.2015),
- ZMOS členský príspevok – v súlade s čl.10 ods. b) Stanov Združenia miest a obcí Slovenska podľa údajov zo Štatistického úradu SR podľa počtu obyvateľov k 1.1.2014 (počet obyvateľov 912 x 0,165 € na jedného obyvateľa),
- RZMOSP členský príspevok – v zmysle Stanov Regionálneho združenia miest a obcí Stredného Považia so sídlom v Trenčíne článok 8, odstavec 2 (0,10 centov na obyvateľa ročne - počet obyvateľov 921 k 01.01.2015).

10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) iným subjektom
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí
- f) 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

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú ani príspevkovú organizáciu. Obec nemá založenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel
Ministerstvo vnútra SR	Odmena skladníka CO	48,00 €	48,00 €	0,00 €
Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	Referendum 2015 odmena, materiál	640,00 €	486,44 €	153,56 €
Nevyčerpané finančné prostriedky z Referenda 2015 boli vrátené dňa 18.03.2015 do ŠR				
Okresný úrad Trenčín	Normatívny príspevok pre ZŠ - mzdové náklady a prevádzka	25 589,00 €	25 589,00 €	0,00 €
Okresný úrad Trenčín	Nenormatívny príspevok na vzdelávacie poukazy – mzdové náklady	216,00 €	216,00 €	0,00 €
Okresný úrad Trenčín	Príspevok pre MŠ – učebné pomôcky	705,00 €	705,00 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre hlásenie pobytu občanov – materiál, energie, služby	300,96 €	300,96 €	0,00 €
Okresný úrad Trenčín	Dotácia na životné prostredie – materiál, služby	85,39 €	85,39 €	0,00 €

Použité prostriedky sú všetko bežné výdavky.

c) Finančné usporiadanie voči iným subjektom:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel
Recyklačný fond	Prevádzkové náklady na separovaný zber	180,00 €	180,00 €	0,00 €

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomného bytu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke.

Poskytovateľ	Výška prijatého nebankového úveru	Výška zaplatenej istiny	Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2015
Štátny fond rozvoja bývania	464 403,63 €	91 078,01 €	373 325,62 €

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z inej obce. Obec neposkytla žiadnej inej obci finančné prostriedky.

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z VÚC. Obec neposkytla VÚC finančné prostriedky.

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

Novela zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov umožnila rozhodnúť obecnému zastupiteľstvu obce do 2000 obyvateľov o neuplatňovaní programovej štruktúry v rozpočte obce (§ 4 ods. 5 – ustanovenie nadobudlo účinnosť dňom vyhlásenia, t.j. 14.12.2013).

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskych Bohuslaviciach uznesením č.46/2014 zo dňa 03.11.2014 rozhodlo, že nebude uplatňovať programovú štruktúru v rozpočte obce na rok 2015.

Vypracovala: Darina Kosová

**Predkladá: Ing. Bibiana Naďová
starostka obce**

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 31.05.2016