



Závěrečný účet Obce LADCE

a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

V Ladcoch, dňa 20.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa _____, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/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 VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

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 ods. 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.decembra 2014 uznesením č.6/2014.

Rozpočet bol zmenený deväťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 16. apríla 2015, uznesením č. 57/2015
- druhá zmena schválená dňa 21. apríla 2015, rozpočtovým opatrením starostu obce
- tretia zmena schválená dňa 18. júna 2015, uznesením č. 87/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 24. júna 2015, rozpočtovým opatrením starostu obce
- piata zmena schválená dňa 07. septembra 2015, rozpočtovým opatrením starostu obce
- šiesta zmena schválená dňa 10. decembra 2015, uznesením č. 149/2015
- siedma zmena schválená dňa 25.decembra 2015, rozpočtovým opatrením starostu obce
- ôsma zmena schválená dňa 29.decembra 2015, rozpočtovým opatrením starostu obce
- deviata zmena schválená dňa 30. decembra 2015, rozpočtovým opatrením starostu obce

Rozpočet obce k 31.12.2015

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|------------------------------------|-----------------------|--|
| Príjmy celkom | 1 184 836 | 1 661 662 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 1 107 798 | 1 313 292 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 243 920 |
| Finančné príjmy | 77 038 | 104 450 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 0 | 0 |
| Výdavky celkom | 1 184 836 | 1 661 662 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 722 198 | 890 551 |
| Kapitálové výdavky | 10 970 | 283 402 |
| Finančné výdavky | 66 068 | 64 968 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 385 600 | 416 034 |
| Kapitálový výdaj ZŠ | | 6 707 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 661 662 | 1 635 457 | 98,4 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 661 662 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 635 457 EUR, čo predstavuje 98,4 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 1 313 292 | 1 297 617 | 98,8 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 313 292 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 297 617 EUR, čo predstavuje 98,8 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 808 824 | 801 829 | 99,1 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 610 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 612 999 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,4 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 131 456 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 123 914 EUR, čo je 94,2 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 18 769 EUR, dane zo stavieb boli v sume 101 899 EUR a dane z bytov boli v sume 3 246 EUR, daň za psa bola v sume 1 614 EUR, poplatok za komunálny odpad bol vo výške 60 168 EUR a daň za ubytovanie bola vo výške 1 238 EUR daň za užívanie verejného priestranstva vo výške 1 887 EUR, daň za automaty vo výške 8 EUR. Nedoplatky z minulých rokov boli vo výške 1 344 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na daniach a komunálnom odpade v sume 30 830 EUR.

Daň za psa 745 EUR

Daň z nehnuteľnosti 16 903 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 13 182 EUR

b) nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 75 712 | 74 940 | 99,0 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 590 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 57 245 EUR, čo je 99,4 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za vydobyté nerasty v sume 1 086 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 663 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov, prostriedkov a objektov v sume 53 496 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 18 122 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 17 694 EUR, čo je 97,6 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 72 566 | 69 790 | 96,0 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 72 566 EUR, bol skutočný príjem vo výške 69 790 EUR, čo predstavuje 96,0% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy za správne poplatky, poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, refakturácia vodné stočné, príjem za opatrovateľskú službu, cintorínske poplatky, príjem z odvodu hazardných hier.

d) granty a transfery:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 356 190 | 351 058 | 99,9 |

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 356 190 EUR bol skutočný príjem vo výške 351 058 EUR, čo predstavuje 98,6 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|-----------------------|------------|-------------------------------|
| Krajský školský úrad | 339 332 | Školstvo |
| Krajský stavebný úrad | 2 694 | Stavebný úrad |
| ÚPSVaR Trenčín | 524 | Stravné pre deti v HN |
| ÚPSVaR Trenčín | 99 | Školské potreby pre deti v HN |
| ÚPSVaR Trenčín | 165 | Prídavok na dieťa |
| ÚPSVaR Trenčín | 2 763 | Znevýhodnený uchádzač |
| ÚPSVaR Trenčín | 352 | Osobitný príjemca |
| Okresný úrad Trenčín | 3 801 | Matrika |
| Okresný úrad Trenčín | 374 | Civilná obrana |
| Okresný úrad Trenčín | 114 | Cestná doprava |
| Okresný úrad Trenčín | 840 | Voľby |

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

2. Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 243 920 | 243 920 | 100,0 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 243 920 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 243 919 EUR, čo predstavuje 100,0 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 10 000 EUR, čo predstavuje 100,0 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 233 920 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 233 920 EUR, čo predstavuje 100,0 % plnenie. Transfer bol určený na výstavbu multifunkčného ihriska a rekonštrukciu Materskej školy.

3. Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-----------------------------|--------------------------------|------------------|
| 104 450 | 93 919 | 89,9 |

Z rozpočtovaných finančných príjmov 104 450 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 93 919 EUR, čo predstavuje 89,9 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 85/2015 zo dňa 18. júna 2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 4 115 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

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

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0,0 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0 EUR

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0,0 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 1 661 662 | 1 542 071 | 92,8 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 661 662 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 542 071 EUR, čo predstavuje 92,8 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 890 551 | 771 626 | 86,6 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 890 551 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 771 626 EUR, čo predstavuje 86,6 % čerpanie.

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Výdavky verejnej správy | 305 232 | 293 660 | 96,2 |
| Finančná a rozpočtová oblasť | 6 834 | 6 789 | 99,3 |
| Matrika | 3 854 | 3 800 | 98,6 |
| Všeobecné verejné služby | 2 500 | 840 | 33,5 |
| Transakcie verejného dlhu | 25 930 | 15 675 | 60,4 |
| Civilná obrana | 440 | 375 | 85,0 |
| Požiarna ochrana | 4 406 | 3 927 | 89,1 |
| Vodné hospodárstvo | 1 500 | 0 | 0,0 |
| Cestná doprava | 3 500 | 2 314 | 66,1 |
| Nakladanie s odpadmi | 148 822 | 93 889 | 63,0 |
| Nakladanie s odpadovými vodami | 4 285 | 3 653 | 85,2 |
| Zásobovanie vodou | 37 300 | 31 326 | 83,9 |
| Verejné osvetlenie | 26 094 | 24 533 | 94,0 |
| Bývanie a občianska vybavenosť | 22 372 | 20 348 | 90,9 |
| Rekreačné a športové služby | 8 800 | 8 708 | 98,9 |
| Kultúrne služby | 57 016 | 47 630 | 83,5 |
| Knižnica | 1 889 | 1 525 | 80,7 |
| Náboženské a iné spoloč. služby | 14 679 | 13 179 | 89,7 |
| Kultúrne a cirkevné pamiatky | 1 072 | 530 | 49,4 |
| Predprimárne vzdelávanie – MŠ | 163 047 | 153 358 | 94,0 |
| Vedľajšie služby v školstve – školská jedáleň | 21 018 | 19 370 | 92,1 |
| Ostatné vzdelávanie | 1 100 | 1 034 | 94,0 |
| Opatrovateľská služba | 25 261 | 23 939 | 94,7 |
| Dávky soc. pomoci – rodinné prídavky | 500 | 165 | 32,9 |
| Dávky soc. pomoci – hmotná núdza | 1 460 | 551 | 37,7 |
| Sociálne služby | 90 | 83 | 91,6 |
| Základná škola | 1 550 | 425 | 27,4 |
| Spolu | 890 551 | 771 626 | 86,6 % |

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 288 544 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 283 128 EUR, čo je 98,0 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, hlavnej kontrolórky, opatrovateľskej služby a pracovníkov Materskej školy Ladce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 99 645 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 95 598 EUR, čo je 96,0 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 450 270 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 353 284 EUR, čo je 78,0 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 26 162 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sumu 23 941 EUR, čo predstavuje 92,0 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 25 930 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 15 675 EUR, čo predstavuje 60,0 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 283 402 | 289 100 | 102,0 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 283 402 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 289 100 EUR, čo predstavuje 102,0 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**a) Splátka osobného automobilu**

Z rozpočtovaných 3 470 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 3 470 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Výstavba multifunkčného ihriska

Z rozpočtovaných 70 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 75 861 EUR, čo predstavuje 107,0 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia MŠ

Z rozpočtovaných 206 932 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 207 369 EUR, čo predstavuje 100,2 % čerpanie.

d) Projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 2 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 2 400 EUR, čo predstavuje 96,0 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 64 968 | 64 525 | 99,3 |

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 64 968 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 64 525 EUR, čo predstavuje 99,3 % čerpanie:

- splátka istiny z prijatého úveru z Prima banky vo výške 47 424 EUR
- splátka istiny z prijatého úveru z Slov. záručnej a rozvojovej banky vo výške 2 544 EUR
- splátka istiny z prijatého úveru z ŠFRB vo výške 14 557 EUR

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 416 034 | 410 114 | 99,0 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 410 113 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 404 193 EUR, čo predstavuje 99,0 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 410 114 EUR

Kapitálové výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % čerpania |
|----------------------|-------------------------|------------|
| 6 707 | 6 707 | 100,0 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 6 707 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 6 707 EUR, čo predstavuje 100,0 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 6 707 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR |
|---------------------------------|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 1 297 618 |
| z toho : bežné príjmy obce | 1 297 618 |
| bežné príjmy RO | 0 |
| Bežné výdavky spolu | 1 181 739 |
| z toho : bežné výdavky obce | 771 626 |
| bežné výdavky RO | 410 113 |
| Bežný rozpočet | 115 879 |
| Kapitálové príjmy spolu | 243 920 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 243 920 |

| | |
|--|----------------|
| kapitálové príjmy RO | 0 |
| Kapitálové výdavky spolu | 295 807 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 289 100 |
| kapitálové výdavky RO | 6 707 |
| Kapitálový rozpočet | -51 887 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 63 992 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 63 992 |
| Príjmy z finančných operácií | 93 919 |
| Výdavky z finančných operácií | 64 525 |
| Rozdiel finančných operácií | 29 394 |
| PRÍJMY SPOLU | 1 635 457 |
| VÝDAVKY SPOLU | 1 542 071 |
| Hospodárenie obce | 93 386 |
| Vylúčenie z prebytku | -57 169 |
| Upravené hospodárenie obce | 36 217 |

Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

Prebytok rozpočtu v sume 93 386 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 3 622 EUR

Zostatok finančných operácií navrhujeme použiť na:

- Kapitálový účet obce vo výške 32 595 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 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** : (spolu očistené 36 217 EUR)

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky ZŠ poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 5 920 EUR,
- zostatok na stravovacom účte (stravné MŠ) vo výške 2 604 EUR,
- zostatok na účte sociálneho fondu vo výške 788 EUR,
- zostatok bytového fondu vo výške 47 857 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 3 622 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. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov . O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|--|------------|
| Začiatkový stav k 1.1.2015 | 0 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 4 115 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | |
| - z finančných operácií | |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 4 115 |
| - uznesenie č. 48/2009 na splácanie istiny | |
| - krytie schodku rozpočtu | 0 |
| - ostatné úbytky | 0 |
| Konečný zostatok k 31.12.2015 | 0 |

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interný predpis.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|------------------------------------|------------|
| Začiatkový stav k 1.1.2015 | 492 |
| Prírastky - povinný príděl - 1,5 % | 2 821 |
| - ostatné prírastky | |
| Úbytky - stravovanie | 2 525 |
| - regeneráciu PS, dopravu | |
| - dopravné | |
| - ostatné úbytky | |
| Konečný zostatok k 31.12.2015 | 788 |

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 | 4 364 134 | 4 557 500 |
| Neobežný majetok spolu | 4 202 282 | 4 369 693 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 40 | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 840 048 | 4 007 499 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Dlhodobý finančný majetok | 362 194 | 362 194 |
| Obežný majetok spolu | 159 045 | 184 942 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 911 | 446 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 1 434 | 7 532 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 60 304 | 64 292 |
| Finančné účty | 96 390 | 112 672 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 2 807 | 2 865 |

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 | 4 364 134 | 4 557 500 |
| Vlastné imanie | 2 532 601 | 2 194 577 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 2 532 601 | 2 194 577 |
| Záväzky | 915 062 | 1 235 993 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 6 950 | 422 051 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi VS | 99 | 5 920 |
| Dlhodobé záväzky | 428 821 | 411 072 |
| Krátkodobé záväzky | 97 292 | 65 025 |
| Bankové úvery a výpomoci | 381 899 | 331 925 |
| Časové rozlíšenie | 916 471 | 1 126 930 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

| | |
|---|-------------|
| - voči banke Prima banka Slovensko a.s. | 331 925 EUR |
| - voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF) | 394 394 EUR |
| - voči dodávateľom | 40 938 EUR |
| - voči štátnemu rozpočtu | 5 920 EUR |
| - voči zamestnancom | 22 366 EUR |
| - voči poisťovniam a daňovému úradu | 10 691 EUR |

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2009 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Telovýchovná jednota - bežné výdavky | 7 000 EUR | 7 000 EUR | 0 |
| Telovýchovná jednota Tunežice – bežné výdavky | 600 EUR | 600 EUR | 0 |
| Farnosť Ladce | 6 000 EUR | 6 000 EUR | 0 |
| Slovenský rybársky zväz Ladce | 100 EUR | 100 EUR | 0 |
| Základná organizácia SZZP | 100 EUR | 100 EUR | 0 |
| Liga proti reumatizmu | 100 EUR | 100 EUR | 0 |
| Materské centrum MIMČO | 140 EUR | 140 EUR | 0 |
| Centrum voľného času Púchov | 174 EUR | 174 EUR | 0 |
| Centrum voľného času VČIELKA | 203 EUR | 174 EUR | -29,00 |

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2009 o podmienkach poskytovania dotácií právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom.

10. Podnikateľská činnosť

Obec 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:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|------------------------|---|---|--------------------|
| ZŠ Ladce | 416 034 | 410 114 | 5 920 |
| | | | |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ | Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) |
|--------------|--|---|---|--------------------------|
| - 1 - | - 2 - | - 3 - | - 4 - | - 5 - |
| 1. | Krajský školský úrad | 339 332 | 333 412 | 5 920 |
| 2. | Krajský stavebný úrad | 2 694 | 2 694 | 0 |
| 3. | ÚPSVaR Trenčín | 3 903 | 3 903 | 0 |
| 4. | Okresný úrad Trenčín | 5 129 | 5 129 | 0 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

| Štátny fond | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel - vrátenie |
|-------------|---|---|--------------------|
| | | | |

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| VÚC | Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-----|--|---|---------|
| | | | |
| | | | |

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracoval: Ing. Alena Černotová

13. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 3 622 EUR.

Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu 2015

Finančné hospodárenie Obce Ladce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.decembra 2014 uznesením č.6/2014. Rozpočet bol zmenený deväťkrát, posledná desiatu zmena bola schválená dňa 30. decembra 2014, rozpočtovým opatrením starostu obce

Rozpočet obce bol rozdelený do 12 programov

1. Program č. 1: Manažment a plánovanie

Zámer: Samospráva, flexibilne reagujúca na potreby obyvateľov, podnikateľov, či návštevníkov obce, plnajúca v zmysle trvalo udržateľného rozvoja a riadiaca všetky procesy s maximálnou efektívnosťou a transparentnosťou.

Komentár: Z rozpočtovaných 29 106 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 27 664 €, čo je 95,0 % čerpanie. Program predstavuje manažment a plánovanie činností obce v komplexnej podobe – manažment obce na čele so starostom obce, činnosť orgánov obce, územné a strategické plánovanie rozvoja obce, marketingové plánovanie. Dôležitou súčasťou programu je kontrolná činnosť samosprávy, ekonomika obce a komunikácia samosprávy s verejnými inštitúciami. Program bol rozdelený do sedem podprogramov a dvoch projektov.

| Číslo podprogramu | číslo projektu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------------|----------------|----------------------------------|---------------|-------------------|--------------|
| 1.1 | | Manažment obce | 6 498 | 5 956 | 91,6 |
| | 1.1.1 | Výkon funkcie starostu | 498 | 352 | 70,7 |
| | 1.1.2 | Zasadanie orgánov obce | 6 000 | 5 603 | 93,3 |
| 1.2 | | Územné plánovanie | 4 750 | 5 877 | 123,7 |
| 1.3 | | Normotvorná činnosť | | | |
| 1.4 | | Kontrola činnosti samosp. | 6 114 | 5 985 | 97,8 |
| 1.5 | | Daňová, rozp. agenda | 1 500 | 1 440 | 96,0 |
| 1.6 | | Členstvo v organizáciách | 7 744 | 7 566 | 97,7 |
| 1.7 | | Zabezpečovanie volieb | 2 500 | 840 | 33,5 |
| Spolu za program | | | 29 106 | 27 664 | 95,0 |

2. Program č. 2: Propagácia

Zámer: Ladce, známe ako otvorená, komunikujúca a priateľská obec Považia.

Komentár: Z rozpočtovaných 6 562 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 5 776 €, čo je 88,0 % čerpanie. Program predstavuje všetky činnosti a aktivity samosprávy orientované na vlastný výkon propagácie a prezentácie obce. Program bol rozdelený do jedného podprogramu.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------|--------------------------|----------|-------------------|-----------|
| 2.1 | Externá komunikácia obce | 4 162 | 3 729 | 89,6 |
| Spolu za program | | 4 162 | 3 729 | 89,6 |

3. Program č. 3: Interné služby

Zámer: Plynulá a flexibilná činnosť obecnej samosprávy vďaka vysokokvalitným a efektívnym interným službám.

Komentár: Z rozpočtovaných 404 882 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 380 775 €, čo je 94,0 % čerpanie. Program je zameraný na plnenie vnútorných – interných služieb a realizáciu servisu voči samosprávnym orgánom s cieľom realizovať interné služby čo najkvalitnejšie a efektívnejšie. Program zahŕňa právne služby, hospodársku správu a evidenciu majetku, prevádzku a údržbu budov, činnosť a prevádzku obecného úradu, vzdelávanie zamestnancov obce, obecný informačný systém, bytové hospodárstvo. Program bol rozdelený do osem podprogramov.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------|---|----------|-------------------|-----------|
| 3.1 | Právne služby | 6 600 | 6 696 | 101,4 |
| 3.2 | Hospodárska správa a evidencia majetku obce | 2 310 | 2 106 | 91,1 |
| 3.3 | Prevádzka a údržba budov | 7 902 | 6 714 | 84,9 |
| 3.4 | Činnosť a prevádzka obecného úradu | 351 336 | 332 027 | 94,5 |
| 3.5 | Vzdelávanie zamestnancov | 1 100 | 1 034 | 94,0 |
| 3.6 | Informačný systém | 2 500 | 2 115 | 84,6 |
| 3.7 | Autodoprava | 10 762 | 9 735 | 90,4 |
| 3.8 | Bytové hospodárstvo | 22 372 | 20 348 | 90,9 |
| Spolu za program | | 404 882 | 380 775 | 94,0 |

4. Program č. 4: Služby občanom

Zámer: Maximálne kvalitné a flexibilné služby samosprávy pre všetkých obyvateľov a podnikateľov obce.

Komentár: Z rozpočtovaných 17 061 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 15 139 €, čo je 88,7 % čerpanie. Program obsahuje široké spektrum aktivít, ktoré sú zamerané na poskytovanie čo najkvalitnejších služieb pre obyvateľov obce, vrátane prevádzky klientskeho centra. Program zahŕňa organizáciu občianskych obradov, činnosť matriky, trhovísk, cintorínske a pohrebné služby, stavebný úrad. Program bol rozdelený do troch podprogramov.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------------|---|---------------|-------------------|-------------|
| 4.1 | Organizácia občianskych obradov | 5 200 | 5 195 | 99,9 |
| 4.2 | Činnosť matriky, kl. centrum, stavebný úrad | 3 844 | 3 793 | 98,6 |
| 4.4 | Cintorínske a pohrebné služby | 8 017 | 6 151 | 76,7 |
| Spolu za program | | 17 061 | 15 139 | 88,7 |

5. Program č. 5: Bezpečnosť

Zámer: Bezpečné a priateľské ulice pre obyvateľov a návštevníkov obce, maximálna ochrana majetku a životného prostredia 24 hodín denne.

Komentár: Z rozpočtovaných 30 940 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 28 836 €, čo je 93,2 % čerpanie. Program je zameraný na zabezpečenie ochrany života, majetku a životného prostredia v obci. Majorita aktivít pokrýva zabezpečenie efektívnej a hospodárnej prevádzky verejného osvetlenia. Súčasťou programu je aj zabezpečenie civilnej ochrany a ochrany pred požiarmi. Program bol rozdelený do troch podprogramov.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 5.1 | Verejné osvetlenie | 26 094 | 24 534 | 94,0 |
| 5.2 | Civilná obrana | 440 | 375 | 85,0 |
| 5.3 | Ochrana pred požiarmi | 4 406 | 3 928 | 89,1 |
| Spolu za program | | 30 940 | 28 836 | 93,2 |

6. Program č. 6: Doprava

Zámer: Bezpečná, kvalitná a pohodlná cestná premávka.

Komentár: Z rozpočtovaných 3 500 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 2 314 €, čo je 66,0 % čerpanie. Program je zameraný na zabezpečenie činnosti a aktivity súvisiace s riadením, správou a údržbou obecných komunikácií. Program bol rozdelený do jedného podprogramu.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie | % |
|-------------------|-------|----------|----------|---|
|-------------------|-------|----------|----------|---|

| | | | rozpočtu | plnenie |
|------------------|---------------------------------------|-------|----------|---------|
| 6.1 | Správa a údržba pozemných komunikácií | 3 500 | 2 314 | 66,1 |
| Spolu za program | | 3 500 | 2 314 | 66,1 |

7. Program č. 7: Vzdelávanie

Zámer: Vzdelávací systém rešpektujúci individuálne potreby a záujmy žiakov, reagujúci na aktuálne edukačné trendy.

Komentár: Z rozpočtovaných 392 247 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 380 421 €, čo je 96,9 % čerpanie. Program je orientovaný na zabezpečenie služieb poskytovaných v materskej škole, kvalitného výchovno-vzdelávacieho procesu v základnej škole v obci, vrátane zabezpečenia dostupného stravovania v školských jedálňach pri základnej a materskej škole a v neposlednom rade financovanie voľno – časových aktivít detí a študentov ako aj rekonštrukciu materskej školy. Program bol rozdelený do troch podprogramov.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------|-----------------|----------|-------------------|-----------|
| 7.1 | Materská škola | 369 679 | 360 626 | 97,5 |
| 7.2 | Základná škola | 1 550 | 425 | 27,4 |
| 7.3 | Školská jedáleň | 21 018 | 19 370 | 92,1 |
| Spolu za program | | 392 247 | 380 421 | 96,9 |

8. Program č. 8: Šport a záujmová činnosť detí

Zámer: Rozsiahly výber športových aktivít podľa dopytu, želaní a rozhodnutí obyvateľov obce , záujmová činnosť detí.

Komentár: Z rozpočtovaných 78 700 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 83 968 €, čo je 106,6 % čerpanie. Program je zameraný na podporu športových aktivít v obci . Okrem dotácií na šport zahŕňa financovanie záujmových krúžkov detí v centrách voľného času a výstavbu multifunkčného ihriska. Program bol rozdelený do troch podprogramov.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------|---------------------------|----------|-------------------|-----------|
| 8.1 | Dotácie na šport | 78 100 | 83 461 | 106,8 |
| 8.2 | Mobiliár a detské ihriská | 200 | 160 | 80,0 |
| 8.3 | Dotácia CVČ | 400 | 348 | 87,0 |
| Spolu za program | | 78 700 | 83 968 | 106,6 |

9. Program č. 9: Kultúra

Zámer: Rozsiahly výber z kultúrnych aktivít podľa dopytu, želaní a rozhodnutí obyvateľov obce.

Komentár: Z rozpočtovaných 53 705 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 43 960 €, čo je 81,8 % čerpanie. Program predstavuje vytvorenie širokého spektra ponuky kultúrnych akcií v obci – organizovanie kultúrnych akcií a podporu tradičných podujatí v oblasti kultúry, financovanie akcií zameraných na kultúrnu spoluprácu. Program bol rozdelený do jedného podprogramu.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------|---|----------|-------------------|-----------|
| 9.1 | Podpora a organizovanie kultúrnych podujatí | 53 705 | 43 960 | 81,8 |
| Spolu za program | | 53 705 | 43 960 | 81,8 |

10. Program č. 10: Životné prostredie

Zámer: Atraktívne a zdravé prostredie pre život, prácu i oddych obyvateľov a návštevníkov obce.

Komentár: Z rozpočtovaných 192 407 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 129 262 €, čo je 67,0 % čerpanie. Program zabezpečuje činnosti a aktivity súvisiace s vytvorením zdravého, príjemného a priateľského prostredia v obci s dôrazom na ochranu životného prostredia. Starostlivosť o verejnú zeleň, lesy a adresný systém odpadového hospodárstva – zvoz a odvoz odpadu, likvidácia odpadu a riešenie problému nelegálnych skládok tvoria základ aktivít realizovaných v rámci predmetného programu. Program bol rozdelený do troch podprogramov.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------|--|----------|-------------------|-----------|
| 10.1 | Odpadové hospodárstvo | 145 172 | 92 202 | 63,5 |
| 10.2 | Verejná zeleň | 4 150 | 2 081 | 50,1 |
| 10.3 | Zásobovanie vodou, nakladanie s odpad. vcodami | 43 085 | 34 979 | 81,1 |
| Spolu za program | | 192 407 | 129 262 | 67,1 |

11. Program č. 11: Sociálne služby

Zámer: Účinná sociálna sieť, orientovaná na všetky handicapované skupiny obyvateľov obce.

Komentár: Z rozpočtovaných 27 311 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 24 737 €, čo je 90,5 % čerpanie. Program zahŕňa komplexnú sociálnu politiku obce – pomocou sociálne a zdravotne handicapovaným obyvateľom. Program bol rozdelený do dvoch podprogramov.

| Číslo | | | | |
|-------|--|--|--|--|
| | | | | |

| podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------------|--|---------------|----------------------|--------------|
| 11.1 | Jednorazová pomoc občanom v hmotnej núdzi | 2 050 | 798 | 38,9 |
| 11.2 | Opatrovateľská služba | 25 261 | 23 939 | 94,7 |
| Spolu za program | | 27 311 | 24 737 | 90,5 |

12. Program č. 12: Výstavba

Zámer: Výstavba o obci.

Komentár: Z rozpočtovaných 2 500 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 2 400 €, čo je 96,0 % čerpanie. Program zahŕňa výstavbu v obci. Program bol rozdelený do jedného podprogramu.

| Číslo podprogramu | Názov | rozpočet | čerpanie rozpočtu | % plnenie |
|-------------------------|-----------------|--------------|----------------------|--------------|
| 12.1 | Výstavba v obci | 2 500 | 2 400 | 96,0 |
| Spolu za program | | 2 500 | 2 400 | 96,0 |