

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE DUBNÍK

za rok 2015



Obec Dubník

941 35 Dubník 244

IČO: 00 308 889

DIČ: 2021060690

Štatutárny orgán: Ing. Jozef Ostrodický

.....

Kontrolór obce: Ing. Magdaléna Dojčanová

.....

Vypracovala: Eva Gaálová

.....

V Dubníku, 1. apríla 2016

Obsah:

1. Rozpočet obce Dubník na rok 2015
 - 1.1. Rozbor plnenia rozpočtu obce
 - 1.1.1. Rozbor plnenia príjmovej časti rozpočtu obce
 - 1.1.1.1. Bežné príjmy
 - 1.1.1.2. Kapitálové príjmy
 - 1.1.1.3. Príjmové finančné operácie
 - 1.1.2. Rozbor plnenia výdavkovej časti rozpočtu obce
 - 1.1.2.1. Bežné výdavky
 - 1.1.2.2. Kapitálové výdavky
 - 1.1.2.3. Výdavkové finančné operácie
 - 1.1.3. Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy
 - 1.2. Rozbor plnenia rozpočtu školy
 - 1.2.1. Rozbor plnenia príjmovej časti rozpočtu školy
 - 1.2.1.1. Bežné príjmy
 - 1.2.2. Rozbor plnenia výdavkovej časti rozpočtu školy
 - 1.2.2.1. Bežné výdavky
 - 1.2.3. Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy
2. Výsledok rozpočtového hospodárenia roku 2015
3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
4. Finančné usporiadanie vzťahov
 - 4.1. Finančné usporiadanie obce Dubník voči zriadenej právnickej osobe – Základnej škole s materskou školou v Dubníku
 - 4.2. Finančné usporiadanie obce voči štátnemu rozpočtu
 - 4.3. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4
5. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce
7. Prehlásenie o nezriadení príspevkovej organizácie
8. Prehlásenie o neposkytnutí záruk
9. Prehlásenie o nevykonávaní podnikateľskej činnosti
10. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce Dubník na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2014 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.

SCHVÁLENÝ ROZPOČET v €

Príjmy:		Výdavky:	
ZŠ s MŠ		ZŠ s MŠ	
1. bežný rozpočet	10 705 €	1. bežný rozpočet	371 237 €
Obec Dubník		Obec Dubník	
1. bežný rozpočet	803 014 €	1. bežný rozpočet	392 482 €
2. kap.rozpočet	1 574 503 €	2. kap.rozpočet	1 643 699 €
3. finančné operácie	43 000 €	3. finančné oper.	23 804 €
Obec spolu:	2 420 517 €	Obec spolu:	2 059 985 €
SPOLU:	2 431 222 €	SPOLU:	2 431 222 €

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 4. 12. 2014 uznesením č.: 40/2014

Bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 4.2.2015 uznesením č.: 2/2015
- druhá zmena schválená dňa 29.4.2015 uznesením č.: 3/2015
- tretia zmena schválená dňa 18.6.2015 uznesením č.: 4/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 10.9.2015 uznesením č.: 6/2015
- piata zmena schválená dňa 28.10.2015 uznesením č.: 7/2015
- šiesta zmena schválená dňa 10.12.2015 uznesením č.:9/2015

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2015

Príjmy:		Výdavky:	
ZŠ s MŠ		ZŠ s MŠ	
1. bežný rozpočet	13 267 €	1. bežný rozpočet	470 205 €
Obec Dubník		Obec Dubník	
1. bežný rozpočet	979 388 €	1. bežný rozpočet	462 560 €
2. kap.rozpočet	1 598 483 €	2. kap.rozpočet	1 814 931 €
3. finančné operácie	180 575 €	3. finančné oper.	24 017 €

Obec spolu:	2 758 446 €	Obec spolu:	2 301 508 €
SPOLU:	2 771 713 €	SPOLU:	2 771 713 €

Rozpočet Obce Dubník a ZŠ s MŠ Dubník :

Príjmy celkom	2 771 713 €
Výdavky celkom	2 771 713 €
Hospodárenie obce : vyrovnaný	0 €

z toho :

Bežné príjmy	992 655 €
Bežné výdavky	932 765 €
Prebytok bežného rozpočtu	59 890 €

Kapitálová príjmy	1 598 483 €
Kapitálové výdavky	1 814 931 €
Schodok kapitálového rozpočtu	- 216 448 €

Príjmové finančné operácie	180 575 €
Výdavkové finančné operácie	24 017 €
Hospodárenie z fin. operácií	156 558 €

1.1. Rozbor plnenia rozpočtu obce

1.1.1. Rozbor plnenia príjmovej časti rozpočtu obce

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 758 446 €	1 981 246,24 €	71,82 %

1.1.1.1. Bežné príjmy

Bežné príjmy – rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
979 388 €	976 971,35 €	99,75 %

v tom:

Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
111003	41	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve	357720,00	357720,43	100
121001	41	Daň z pozemkov	109698,00	109698,02	100
121002	41	Daň zo stavieb	32519,00	32173,47	99

121003	41	Daň z bytov	973,00	953,94	98
133001	41	Daň za psa	963,00	962,32	100
133012	41	Daň za užívanie verejného priestranstva	362,00	362,06	100
133013	41	Daň za zber, zneškodňovanie odpadov - TKO	21196,00	21196,09	100
212002	41	Prenájom hrobového miesta –poplatok cintorínský	550,00	547,40	100
212002	41	Príjem z prenájmu pozemkov	88,00	88,27	100
212003	41	Nájomné z domu služieb, zdrav.stredísk, kult.domu	2818,00	2818,00	100
212003	41	Nájomné nájomné byty blok A+B	14686,00	14685,53	100
212004	41	Prenaj. ávie, fékál.trakt.prívesu, traktora	235,00	235,00	100
212004	41	Prenájom plynového zariadenia	370,00	340,47	92
221004	41	Správne poplatky	5542,00	5541,90	100
221005	41	Ind.licencie - výherné hracie prístroje	1500,00	0,00	0
222003	41	Pokuty, penále a iné sankcie	20,00	20,00	100
223001	41	Platby za miestny rozhlas	785,00	722,06	92
223001	41	Poplatok za vodné - vodný zdroj OÚ	3933,00	3932,90	100
223001	41	Príjem z refakturácie energií,skladníka CO	12000,00	11546,24	96
223001	41	Služby pre obyvateľstvo - vývoz fekálu, prepravy	5344,00	5343,93	100
223001	41	Platby za opatrovanie	1426,00	1426,00	100
223001	41	Platby za dom smútku - prenájom chladiaceho zariad	12,00	12	100
223001	41	Príjem z kopírovania	104,00	103,54	100
223001	41	Príjem z poplatkov knižnice	29,00	28,38	98
223001	41	Príjem z recyklácie odpadu	734,00	734,10	100
223001	41	Značky pre psa	1,00	0,66	66
242	41	Úroky z účtov	7,00	6,62	95
291003	71	Dotácia SOCIA-nadácia na pod.soc.zmien	500,00	500,00	100
292008	41	Z odvodov hazardných hier	2443,00	2442,83	100
292012	41	Z dobropisov	13274,00	13274,51	100
311	71	Dary	2580,00	2579,56	100
312001	111	Transfér na mimor.odmeny a odvody zamesnancov školstva	1809,00	1809,00	100
312001	111	Transfér na odchodné zamest.školstva	1879,00	1879,00	100
312001	111	Transfér na stravné detí	7430,00	7430,46	100
312001	111	Recyklačný fond	141,00	141,00	100
312001	111	Transfér na vojnové hroby	11,00	10,92	99
312001	111	Transfér na rodinné prídavky	1412,00	1411,20	100
312001	111	Transfér na učebné pomôcky	1544,00	1543,80	100
312001	111	Transfér na učebnice	440,00	440,00	100
312001	111	Transfér - účel.dotácia MŠ	2224,00	2224,00	100
312001	111	Transfér na aktivačnú činnosť §50a ŠR	80,00	79,40	99
312001	111	Dotácia na bežné výdavky MF	15000,00	15000,00	100

312001	11T1	Transfér na AČ - ESF -§54 –VZ	10673,00	10673,29	100
312001	11T2	Transfér AČ ŠR -§ 54-VZ	1883,00	1883,55	100
312001	13T1	Zo štátného účel.fondu PRINED-asist.EÚ	7942,00	7941,66	100
312001	13T2	Zo štátného účel.fondu PRINED-asist.ŠR	1401,00	1401,50	100
312002	11T1	Zo štátného účel.fondu PRINED-asist.EÚ	30582,00	30581,74	100
312002	11T2	Zo štátného účel.fondu PRINED-asist.ŠR	5397,00	5396,65	100
312008	46	Dotácia NSK na šport	700,00	700,00	100
312008	46	Dotácia NSK na podporu kultúry	300,00	300,00	100
312012	111	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ	278491,00	278491,00	100
312012	111	Transfér na dopravné	3450,00	3450,00	100
312012	111	Transfér na deti zo SZP	4593,00	4593,00	100
312012	111	Transfér na dohodovacie konanie+kredity	317,00	317,00	100
312012	111	Transfér na matriku	1865,00	1864,69	100
312012	111	Transfér na evidenciu obyvateľstva	556,00	555,72	100
312012	111	„REFERENDUM“	1280,00	1280,00	100
312012	111	Transfér na vzdelávacie poukazy	3780,00	3780,00	100
312012	111	Transfér na životné prostredie	157,00	157,67	100
312012	111	Transfér na stavebnú agendu	1566,00	1566,12	100
312012	111	Transfér na MK a ÚK	73,00	72,75	100
		1-bežný rozpočet	979388,00	976971,35	100

1.1.1.2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 598 483 €	823 724,95 €	51,53 %

v tom:

Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
231	43	Predaj stavieb	812,00	811,87	100
233001	43	Predaj pozemkov	10168,00	10168,00	100
321	11U1	Zl.syst.OH v obci Dubník - KF	421202,00	90749,01	22
321	11U2	Zl.syst.OH v obci Dubník - ŠR	49553,00	10676,36	22
321	11S1	Revitalizácia obce Dubník ERDF	986491,00	623738,68	63
321	11S2	Revitalizácia obce Dubník ŠR	116057,00	73381,03	63
321	45	Dotácia z Enviromentálneho fondu	5000,00	5000,00	100
321	71	Modernizácia autobusovej zastávky –MAS	4200,00	4200,00	100
322	111	Dotácia prevencia kriminality	5000,00	5000,00	100
		2-kapitálový rozpočet	1598483,00	823724,95	52

1.1.1.3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
180 575 €	180 549,94€	99,99 %

v tom:

Ekón.kl.	Zdroj	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
453	131E	Zostatok PK školy	1674,00	1673,97	100
453	131C	Zostatok dopravného v škole	412,00	412,35	100
453	41	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	29235,00	29234,21	100
454001	46	Rezervný fond	24	0	0
513001	52	Úver –Zlepšenie systému OH v obci Dubník	49230,00	49229,41	100
513002	52	Úver na projekt „Revitalizácia obce Dubník“	100000,00	100000,00	100
		3-finančné operácie	180575,00	180549,94	100

1.1.2. Rozbor plnenia výdavkovej časti rozpočtu obce

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 301 508 €	1 486 931,65 €	64,60 %

1.1.2.1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
462 560 €	419 428,48 €	90,67 %

v tom:

Funč.kl.	Názov	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
01.1.1	Obce	241413,00	231356,77	10056,23	96
01.3.3	Iné všeobecné služby	3141,00	2530,87	610,13	81
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	1288,00	1285,84	2,16	100
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	7060,00	5861,33	1198,67	83
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	857,00	856,32	0,68	100
04.5.1	Cestná doprava	34852,00	34551,67	300,33	99
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	43748,00	39209,15	4538,85	90
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	1500,00	1014,20	485,80	68
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	1169,00	1068,76	100,24	91
06.1.0	Rozvoj bývania	2170,00	1922,38	247,62	89
06.2.0	Rozvoj obcí	24628,00	21548,77	3079,23	87
06.3.0	Zásobovanie vodou	7561,00	6314,91	1246,09	84
06.4.0	Verejné osvetlenie	27031,00	14731,78	12299,22	54
07.6.0	Zdravotníctvo inde neklasifikované	3452,00	3279,35	172,65	95
08.1.0	Rekreačné a športové služby	5141,00	4437,72	703,28	86
08.2.0	Kultúrne služby	1750,00	1750,00	0	100
08.2.0	Knižnice	60,00	0	60,00	0
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	100,00	66,98	33,02	67
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	5757,00	4068,71	1688,29	71
09.5.0	Nedefinovateľné vzdelávanie	1479,00	1406,87	72,13	95
09.6.0.1	Vedľajšie služby	129,00	128,80	0,20	100
10.2.0	Staroba	19570,00	18948,00	622,00	97
10.4.0	Rodina a deti	1616,00	1005,20	610,80	62
10.5.0	Nezamestnanosť	24133,00	19129,10	5003,90	79

10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	2955,00	2955,00	0	100
	1-bežný rozpočet	462560,00	419428,48	43131,52	91

1.1.2.2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 814 931 €	1 043 485,91 €	57,49%

v tom:

Funč.kl.	Názov	Upravený	Čerpanie	Rozdiel	Pln %
03.6.0	Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované	7537,00	7536,84	0,16	100
05.1.0	Nakladanie s odpadmi „Zlepšenie systému OH v obci Dubník“	505350,00	173554,05	331795,95	34
06.4.0	Rozvoj obcí-projekt verejné osvetlenie	230,00	230,00	0	100
06.2.0	Revitalizácia obce Dubník	1275014,00	848180,05	426833,95	
06.2.0	Rozvoj obcí – autobusová zastávka	5011,00	5011,09	-0,09	100
06.2.0	Rozvoj obcí- tržnica	5499,00	5498,52	0,48	100
06.2.0	Rozvoj obcí	8243,00	0	8243,00	0
06.3.0	Rozvoj obcí – vodovod Mikuláš	4000,00	928,99	3071,01	23
08.4.0	Urnový háj-projekt	1500,00	0	1500,00	0
09.6.0.1	Prevádzkové stroje a zariadenia	2547,00	2546,37	0,63	100
	2-kapitálový rozpočet	1814931,00	1043485,91	771445,09	57

1.1.2.3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
24 017 €	24 017,26 €	100 %

v tom:

Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Upravený	Čerpanie	Pln %
821005	41	Splácanie úveru municipálneho	2616,00	2616,44	100
821005	41	Splátky istiny úveru - infraštruktúra	11004,00	11004,00	100
821007	41	Splátky istiny - bytovky - ŠFRB 1 %	10397,00	10396,82	100
		3-finančné operácie	24017,00	24017,26	100

1.1.3. Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy

1.2. Rozbor plnenia rozpočtu školy

1.2.1. Rozbor plnenia príjmovej časti rozpočtu školy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13 267 €	13 193,43 €	99,44 %

1.2.1.1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13 267 €	13 193,43 €	99,44 %

- Režijný príjem jedálne bol rozpočtovaný vo výške 9 762 €, skutočný príjem bol vo výške 9 762,20 €, čo je 100 % plnenia rozpočtu
- Príjem zo školného ŠKD a MŠ bol rozpočtovaný vo výške 1500 €, skutočný príjem bol vo výške 1 427,50 €, čo je 95,17 % plnenie rozpočtu.
- Príjem z úrokových príjmov školy bol rozpočtovaný vo výške 5 €, skutočný bol 3,30 €, čo je 66 % plnenie rozpočtu.
- Príjem zo štátneho rozpočtu transfery bol rozpočtovaný vo výške 247 €, skutočný bol 247,11 €, čo je 100% plnenie rozpočtu.
- Príjem z dobropisov bol rozpočtovaný vo výške 1 753 €, skutočný bol 1 753,32 €, čo je 100% plnenie rozpočtu.

1.2.2. Rozbor plnenia výdavkovej časti rozpočtu školy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
470 205 €	460 164,06 €	97,86%

1.2.2.1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
470 205 €	460 164,06 €	97,86%

Bežné výdavky zriadenej rozpočtovej organizácie podľa jej súčastí /všetky typy zdrojov/:

Funkčná klasifikácia:	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia
• Základná škola /zdr.111,41,72a,131D,11T1,11 T2/	345 417 €	341 608,52 €	98,90
• Materská škola /zdr.41,111/	54 374 €	54 373,76 €	100
• Školský klub detí /zdr.41,111/	8 655 €	8 654,37 €	99,99
• Školská jedáleň /zdr.41,111/	61 759 €	55 527,41 €	89,91
Spolu bežné výdavky:	470 205 €	460 164,06 €	97,86

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie boli hradené z poskytnutých normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov – dotácií a z príspevkov obce prostredníctvom fiškálnej decentralizácie.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA:

Bežné výdavky so zdrojom 111 – poskytnuté od OkÚ Nitra (norm. a nenorm. financie)

Druh výdavku:	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	168 634 €	167 386,19 €	99,26
620 - Poistné a prís. do poisť.	58 745 €	58 284,28 €	99,22
630 - Tovary a služby	61 521 €	60 470,94 €	98,29
640 - Bežné transfery	5 859 €	4 807,74 €	82,06
Celkové bežné výdavky :	294 759 €	290 949,15 €	98,71

Bežné výdavky so zdrojom 41 – vlastné zdroje /od obce/ :

Celkové bežné výdavky :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
Z toho: 630 - Tovary a služby	1 264 €	1 264,68 €	100,05

Bežné výdavky so zdrojom 131E – zostatok z min.roku – dopr. žiakom a zost. norm. fin.:

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
630 - Tovary a služby	1 674 €	1 673,97 €	100
640 - Bežné transfery	412 €	412,35 €	100,08
Celkové bežné výdavky :	2 086 €	2 086,32 €	100,02

Bežné výdavky so zdrojom 11T1-refundácia miezd odborných zamestnancov a pedagogických asistentov –NP PRINED

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	23 814 €	23 813,84 €	100,00
620 – Poistné a prís. do poisť.	8 282 €	8 283,27 €	100,02
640- Bežné transfery	174 €	173,45 €	99,68
Celkové bežné výdavky:	32 270 €	32 270,56 €	100,00

Bežné výdavky so zdrojom 11T2-refundácia miezd odborných zamestnancov a pedagogických asistentov –NP PRINED

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	4 203 €	4 202,41 €	99,99
620 – Poistné a prís. do poisť.	1 462 €	1 461,63 €	99,97
640 - Bežné transfery	30 €	30,61 €	102,03
Celkové bežné výdavky:	5 695 €	5 694,65 €	99,99

Bežné výdavky zo zdrojom 13T1-refundácia miezd odborných zamestnancov a pedagogických asistentov –NP PRINED

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	5 837 €	5 836,44 €	99,99
620 – Poistné a prís. do poisť.	2 039 €	2 039,51 €	100,03
640 - Bežné transfery	66 €	65,71 €	99,56
Celkové bežné výdavky:	7 942 €	7 941,66 €	100,00

Bežné výdavky zo zdrojov 13T2-refundácia miezd odborných zamestnancov a pedagogických asistentov –NP PRINED

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	1 030 €	1 029,96 €	100
620 – Poistné a prís. do poisť.	360 €	359,94 €	99,98
640 - Bežné transfery	11 €	11,60 €	105,45
Celkové bežné výdavky:	1 401 €	1 401,50 €	100,04

MATERSKÁ ŠKOLA :

Bežné výdavky so zdrojom 111 – Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí 1 rok pred povinnou školskou dochádzkou

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
630 – Tovary a služby	2 224 €	2 224 €	100,00
Celkové bežné výdavky:	2 224 €	2 224 €	100,00

Bežné výdavky so zdrojom 41

Druh výdavku:	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	33 362 €	33 362,38 €	100
620 - Poistné a prís.do poisť.	11 763 €	11 762,85 €	100
630 - Tovary a služby	7 007 €	7 006,55 €	99,99
640 - Bežné transfery	0 €	0 €	0
Celkové bežné výdavky :	52 132 €	52 131,78 €	100

Bežné výdavky so zdrojom 11T1-refundácia osobných ochranných pracovných prostriedkov súvisiacich s vykonávaním aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby:

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
630 - Tovary a služby	15 €	15,28 €	101,87

Celkové bežné výdavky:	15 €	15,28 €	101,87
-------------------------------	-------------	----------------	---------------

Bežné výdavky so zdrojom 11T2-refundácia osobných ochranných pracovných prostriedkov súvisiacich s vykonávaním aktivačnej činnosti formou dobrovoľníckej služby:

Druh výdavku :	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
630 - Tovary a služby	3 €	2,70 €	90
Celkové bežné výdavky:	3 €	2,70 €	90

ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ :

Bežné výdavky so zdrojom 41

Druh výdavku:	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	6 081 €	6 081,52 €	100,01
620 - Poistné a prís.p.do poisť.	2 152 €	2 151,08 €	99,96
630 - Tovary a služby	422 €	421,77 €	99,94
640 - Bežné transféry	0 €	0 €	0
Celkové bežné výdavky :	8 655 €	8 654,37 €	99,99

ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ :

Bežné výdavky so zdrojom 41

Druh výdavku:	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
610 - Mzdy	27 548 €	25 401,67 €	92,21
620 - Poistné a prís.p.do poisť.	8 993 €	8 980,24 €	99,86
630 - Tovary a služby	17 584 €	14 559,28 €	82,80
640 - Bežné transféry	204 €	204,28 €	100,14
Celkové bežné výdavky :	54 329 €	49 145,47 €	90,46

Bežné výdavky so zdrojom 111 –Stravné pre deti v hmotnej núdzi

Druh výdavku:	Rozpočet:	Skutočnosť:	% plnenia:
640 - trans. jednotlivcom	7 430 €	6 381,94 €	85,89
Celkové bežné výdavky :	7 430 €	6 381,94 €	85,89

1.2.3. Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy

2. Výsledok rozpočtového hospodárenia roku 2015

Skutočné bežné príjmy obce:	976 971,35 €
Skutočné bežné príjmy školy:	13 193,43 €
Spolu skutočné bežné príjmy:	990 164,78 €

Skutočné kapitálové príjmy obce:	823 724,95€
Skutočné kapitálové príjmy školy:	0€
Spolu skutočné kapitálové príjmy:	823 724,95 €

Skutočné bežné výdavky obce:	419 428,48 €
Skutočné bežné výdavky školy:	460 164,06 €
Spolu skutočné bežné výdavky:	879 592,54 €

Skutočné kapitálové výdavky obec:	1 043 485,91 €
Skutočné kapitálové výdavky škola:	0 €
Spolu skutočné kapitálové výdavky:	1 043 485,91 €

Spolu skutočné bežné príjmy:	990 164,78 €
- Spolu skutočné bežné výdavky:	- 879 592,54 €
+ Spolu skutočné kapitálové príjmy:	+ 823 724,95 €
- Spolu skutočné kapitálové výdavky:	- 1 043 485,91 €
= schodok bežného a kapitálového rozpočtu obce bez finančných operácií	- 109 188,72 €

Skutočné finančné príjmové operácie:	180 549,94 €
Skutočné finančné výdavkové operácie:	-24 017,26 €
Výsledok hospodárenia po zohľadnení finančných operácií prebytok	47 343,96 €

Upravujúce operácie:

Zostatky nevyčerpanej dotácie k 1.1.2015 – prenesené kompet.	1673,97 €
Zostatky nevyčerpanej dotácie k 1.1.2015 – dopravné	412,35 €
Zostatky nevyčerpanej dotácie k 31.12.2015 – prenesené kompet.	-2794,30 €
Zostatky nevyčerpanej dotácie k 31.12.2015 – dopravné	-1015,55 €
Čerpanie zostatkov predchádzajúcich rokov	- 29234,21€
Výsledok hospodárenia po zohľadnení upravujúcich finančných operácií - prebytok	16386,22€

Výsledok hospodárenia – prebytok 16 386,22 €

Celkový rozpočet obce je schodkový. Po zohľadnení finančných operácií je výsledkom hospodárenia prebytok vo výške 16 386,22 €. Rezervný fond sa netvorí. Stav nevyčerpaných prostriedkov k 31. 12. 2015 je vo výške 41 477,46 €.

Usporiadanie kapitálových príjmov

Kapitálový príjem:

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Upravený	Čerpanie
	231	43	Príjem z predaja stavieb	812,00	811,87
	233001	43	Predaj pozemkov	10 168,00	10 168,00
	321	11S1	Revitalizácia obce Dubník ERDF	623 739,00	623 738,68
	321	11S2	Revitalizácia obce Dubník ŠR	73 381,00	73 381,03
	321	11U1	Zlepšenie systému OH v obci Dubník KF	90 749,00	90 749,01
	321	11U2	Zlepšenie systému OH v obci Dubník ŠR	10 676,00	10 676,36
	321	45	Dotácia z Enviromentálneho fondu	5 000,00	5000,00
	321	71	Modernizácia autobusovej zastávky	4 200,00	4200,00
	321	111	Dotácia prevencia kriminality	5 000,00	5000,00
			2-kapitálový rozpočet	823 725,00	823,724,95

Použitie kapitálového príjmu: vo výdavkoch

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Upravený	Čerpanie
03.6.0	713003	111	Kamerový systém	5 000,00	5 000,00
05.1.0	717001	11U1	Zlepšenie systému OH v obci Dubník KF	90 749,00	90 749,01
05.1.0	717001	11U2	Zlepšenie systému OH v obci Dubník ŠR	10 676,00	10 676,36
06.2.0	717001	45	Tržnička na verej.priestr.	5 000,00	5 000,00
06.2.0	717002	71	Autobusová zastávka	4 200,00	4 200,00
06.2.0	717001	11S1	Revitalizácia obce Dubník ERDF	134 659,00	134 658,53
06.2.0	717001	11S2	Revitalizácia obce Dubník ŠR	15 843,00	15 842,15
06.2.0	717002	11S1	Revitalizácia obce Dubník ERDF	489 080,00	489 080,15
06.2.0	717002	11S2	Revitalizácia obce Dubník ŠR	57 538,00	57 538,88
06.2.0	717002	41	Revitalizácia obce Dubník	10 980,00	10 979,87
			2-kapitálový rozpočet	823 725,00	823 724,95

Kapitálový príjem bol použitý v priebehu roka 2015 na kapitálové výdavky.

3. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond je potrebné tvoriť v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Obec vytvára rezervný fond vo výške určenej obecným zastupiteľstvom, minimálny ročný prídely do fondu je 10 % prebytku rozpočtu príslušného rozpočtového roka. Obec v roku 2015 netvoril rezervný fond.

- Vede sa na samostatnom bankovom účte.

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách.

Počiatkový stav k 1.1.2015 :	27,27 €
Konečný stav k 31.12.2015:	27,27 €

Pohyb na rezervnom fonde v priebehu roka nebol.

Výsledok hospodárenia 2015 pre tvorbu RF- prebytok – RF sa netvorí

Sociálny fond sa tvorí v súlade so zákonom číslo 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov.

Príjem tvoria základné prídely t.j. 1,05 % z hrubých miezd.

Začiatkový stav k 1.1.2015:	326,41 €
Základný prídely z hrubých miezd:	1 079,47 €
Výdavky: stravovanie	277,25 €
cestovné	306,00 €
regenerácia pracovnej sily, rekreácia a služby	300,00 €
kultúrne vyžitie, spoločenská a šport. činnosť	37,90 €
zdravotná starostlivosť	20,00€
dary	165,00 €
<hr/> Konečný stav k 31.12.2015	<hr/> 299,73 €

Sociálny fond obce Dubník v roku 2015 bol tvorený aj čerpaný v súlade so Zásadami čerpania sociálneho fondu.

4. Finančné usporiadanie vzťahov

4.1. Finančné usporiadanie obce Dubník voči zriadenej právnickej osobe – Základnej škole s materskou školou v Dubníku.

Dňa 1.7.2002 bola zriadená obcou v zmysle zákona č. 416/2001 Zb. Základná škola s materskou školou na poskytovanie výchovno – vzdelávacej činnosti.

Škola prostredníctvom obce obdržala decentralizačnú dotáciu na výkon prenesených kompetencií na úseku školstva od Okresného úradu Nitra-odbor školstva, ktorú vyúčtovala nasledovne:

Dotácia:	Zostatok 2014:	Príjem:	Čerpanie:	Zostatok 2015:
Normatívne fin.prostriedky od OÚN	1 673,97 €	278 491 €	277 370,67 €	2 794,30 €
Nenormatívne finančné prostriedky od OÚN:				
Vzdelávacie poukazy	0 €	3 780,00 €	3 780,00 €	0 €
Dopravné žiakom	412,35 €	3 450,00 €	2 846,80 €	1 015,55 €
Príspevok na výchovu a vzdelávanie detí 1 rok pred povin. školskou dochádzkou	0 €	2 224,00 €	2 224,00 €	0 €
Príspevok pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia	0 €	4 593,00 €	4 593,00 €	0 €
SPOLU:	2 086,32 €	292 538,00 €	290 814,47 €	3 809,85 €

Financovanie originálnych právomocí v oblasti školstva bolo realizované prostredníctvom podielových daní poskytnutých Finančným úradom Nitra. Financovanie výdavkov školskej jedálne, materskej školy a školského klubu detí bolo v zmysle reálnych potrieb.

Dotácia:	Zostatok 2014:	Príjem:	Čerpanie:	Zostatok: 2015
Príspevok od obce na originálne kompetencie pre ŠJ	0 €	55 572,04 €	49 145,47 €	6 426,57 €
Príspevok od obce na originálne kompetencie pre MŠ	0 €	52 267,56 €	52 131,78 €	135,78 €
Príspevok od obce na originálne kompetencie pre ŠKD	0 €	8 712,70 €	8 654,37 €	58,33 €
Príspevok od obce na bežné výdavky - z kred. úrokov - ZŠ	0 €	2,28 €	2,28 €	0 €
Príspevok od obce na bežné výdavky z vlastných príjmov-preplatky plyn, poisť.	0 €	2 070,24 €	2 070,24 €	0 €
Stravné pre deti v hm. núdzi	0 €	7 430,46 €	7 430,46 €	0 €
Mimoriadne odmeny+zamestnanci	0 €	1 809,00 €	1 809,00 €	0 €
Odchodné	0 €	1 879,00 €	1 879,00 €	0 €
Dohodovacie konanie+kredity	0 €	317,00 €	317,00 €	0 €
Dotácia PRINED- refun. pedagog. asist.	0 €	47 079,24 €	47 079,24 €	0 €
SPOLU:	0 €	177 139,52 €	170 518,84 €	6 620,68 €

4.2. Finančné usporiadanie obce voči štátnemu rozpočtu

Obecný úrad prijal zo štátneho rozpočtu nasledovné dotácie:

Dotácia:	Zostatok 2014:	Príjem:	Čerpanie:	Zostatok 2015:
Matrika	0 €	1 864,69 €	1 864,69 €	0 €
Evidencia obyvateľstva	0 €	555,72 €	555,72 €	0 €
Voľby „REFERENDUM“	0 €	1 280,00 €	1 280,00 €	0 €
Životné prostredie	0 €	157,67 €	157,67 €	0 €
Recyklačný fond	0 €	141,00 €	141,00 €	0 €
Enviroment.fond	0 €	5 000,00 €	5 000,00€	0 €
Vojnové hroby	0 €	10,92 €	10,92 €	0 €
Prevenia kriminality	0 €	5 000,00€	5 000,00€	0 €
Stavebná agenda	0 €	1 566,12€	1 566,12 €	0 €
Oprava miestnej komunikácie	0 €	15 000,00 €	15 000,00 €	0 €
Miestne komunikácie a doprava	0 €	72,75 €	72,75 €	0 €
Transfér na príspevok §54-VZ	0 €	12 556,84 €	12 556,84 €	0 €
Transfér na príspevok §50a	0 €	79,40 €	79,40 €	0 €
Učebnice	0 €	440,00 €	440,00 €	0 €
Rodinné prídavky	0 €	1 411,20 €	1 411,20 €	0 €
Učebné pomôcky	0 €	1 543,80 €	1 543,80 €	0 €
Zlepšenie systému odpadového hospodárstva v obci Dubník	0 €	101 425,37 €	101 425,37 €	0 €
Revitalizácia obce Dubník	0 €	697 119,71 €	697 119,71€	0 €

4.3. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4

Obec v roku 2015 poskytla dotáciu podľa § 7 ods.4 zákona 583/2004 Z.z a v zmysle ustanovenia Obecného zastupiteľstva č.88/2015 zo dňa 17.6.2015, finančnú dotáciu vo výške 2 000 EUR príjemcovi dotácie TJ DRUŽSTEVNÍK DUBNÍK zastúpená Tiborom Šimonekom predsedom TJ Dubník.

ROZPOČET rozpis výdavkov:	
Výdavky - položka	Suma v eurách:
Štartovné	90,00
Občerstvenie	250,00
Cestovné náklady	300,00
Delegované osoby	280,00
Tlačiareň	80,00
Registrácia hráčov	300,00
Prenájom ihriska	420,00
Materiál,lopty,dresy,výbava	280,00

Spolu výdavky:	2 000,00
-----------------------	-----------------

Dotácia na TJ DRUŽSTEVNÍK DUBNÍK bola použitá na výchovu mládeže a dospelých v rámci pravidelných tréningových športových podujatí – turnajov.

5. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015

Obec dosiahla v roku 2015 výsledok hospodárenia zisk 43 714,64€.

Podrobný komentár k jednotlivým účtom aktív a pasív sa nachádza v Poznámkach k účtovnej závierke.

Usporiadanie výsledku hospodárenia v roku 2016 za rok 2015:

Hospodársky výsledok po zdanení – zisk	43 714,64 €
sa preúčtuje v priebehu roka 2016 na:	
Nevysporiadaný výsledok hosp. 428010:	43 714,64 €

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce

Prehľad úverov a ostatných záväzkov k 31. 12. 2015

A/ Záväzky

Druh záväzku:	Text:	€
Rezervy	Vytvorené rezervy	805,56
Zúčtovanie medzi subj. verej. správy	Nezúčtované dotácie	3 809,85
Záväzky z nájmu	Nájom kopírovacieho stroja	162,00
Dodávateľia	Záväzky voči rôznym dodávateľom	35 586,39
Daňové záv. a záv. zo soc.p.	Záväzky vyplývajúce z pracovnoprávných vzťahov – zamestnanci, poisťovne, daň.úrad	19 513,97
Ostatné záväzky	sociálny fond, iné záväzky, zábezpeky, fond opráv	5 140,57
SPOLU ZÁVAZKY a REZERVY BEZ ÚVEROV:	x	65 018,34€

B/Úvery

ŠFRB – Zmluva o poskytnutí podpory formou úveru č.404/296/2009

1. Veriteľ: Štátny fond rozvoja bývania
2. Dátum vzniku: 24.4.2009
3. Čerpanie úveru: Výstavba nájomných bytov
4. Výška úveru: 343 330 €
5. Stav úveru k 31. 12. 2015 bol 275 904,80 €.

Zmluva o termínovanom úvere č. 51/009/10

1. Veriteľ: Prima Banka Slovensko, a.s.
2. Dátum vzniku: 14. 5. 2010
3. Účel úveru: Výstavba infraštruktúry k nájomným bytom, výstavba a osvetlenie viacúčelového ihriska
4. Výška prijatého úveru: k 6. 6. 2011 170 731,05 €
5. Stav úveru k 31. 12. 2015 bol 110 209,05 €.

Zmluva o kontokorentnom úvere číslo 3001/10/41

1. Veriteľ: OTP Banka Slovensko, a.s.
2. Dátum vzniku: 8.7. 2010
3. Účel úveru: Preklenutie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami.
4. Výška úverového limitu: 25 000 €
5. Stav úveru k 31. 12. 2015 bol 0 €.

Zmluva napredfinancovanie NFP formou úveru č.244777-2015

1. Veriteľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.
2. Dátum vzniku: 29.12.2015
3. Čerpanie úveru: Výstavba „Revitalizácia obce Dubník“
4. Výška úveru: 100 000,-€
5. Čerpanie úveru: 100 000,-€
6. Stav úveru k 31.12.2015 bol 100 000,-€.

Zmluva napredfinancovanie NFP formou úveru č.244355-2015

1. Veriteľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.
2. Dátum vzniku: 29.12.2015
3. Čerpanie úveru: Výstavba „Zlepšenie systému OH v obci Dubník“
4. Výška úveru: 140 000,-€
5. Čerpanie úveru: 49 229,41€

6.Stav úveru k 31.12.2015 bol 49 229,41€.

Úverové zadĺženie bolo k 31. 12. 2015 vo výške 535 343,26€

7.Prehlásenie o nezriadení príspevkovej organizácie

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov obec vydáva toto vyjadrenie k záverečnému účtu obce:

Obec Dubník – Obecný úrad v Dubníku v zastúpení starostom obce, Ing. Jozefom Ostrodickým prehlasuje, že v roku 2015 **nezriadila príspevkovú organizáciu.**

starosta obce Dubník
Ing. Jozef Ostrodický, v.r.

8. Prehlásenie o neposkytnutí záruk

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov obec vydáva toto vyjadrenie k záverečnému účtu obce:

Obec Dubník – Obecný úrad v Dubníku v zastúpení starostom obce Ing. Jozefom Ostrodickým prehlasuje, že v roku 2015 ani pred týmto obdobím **neposkytla záruky** žiadnej organizácii ani zriadenej rozpočtovej organizácií (Základnej škole s materskou školou v Dubníku) ani inému podnikateľovi.

starosta obce Dubník
Ing. Jozef Ostrodický v.r.

9. Prehlásenie o nevykonávaní podnikateľskej činnosti

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov obec vydáva toto vyjadrenie k záverečnému účtu obce:

Obec Dubník v zastúpení starostom obce, Ing. Jozef Ostrodický prehlasuje, že v roku 2015 **nevykonávala podnikateľskú činnosť**.

starosta obce Dubník
Ing. Jozef Ostrodický, v.r.

10. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo v Dubníku schválilo uznesením zo štyridsiateho riadneho zasadnutia, konaného dňa 4.12.2014 pod písmenom A v bode 5 zostavenie a predkladanie rozpočtu bez programovej štruktúry.