



2015

Výročná správa obce Nálepkovo za konsolidovaný celok

Spracoval : Bc .Danielová Jarmila

Predkladá : Ing. Daniel Dušan, starosta obce

Obsah

| | |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 1. Identifikačné údaje obce 2015..... | 3 |
| 2. Základné orgány obce | 4 |
| 3. Komisie pri OZ obce | 6 |
| 4. Rozpočet obce na rok 2015..... | 9 |
| 5. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 | 10 |
| 6. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 | 13 |
| 7. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2015 | 17 |
| 8. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2015 | 18 |
| 9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €..... | 19 |
| 10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015..... | 23 |
| 11. Výsledok hospodárenia | 24 |
| 12. Ostatné dôležité informácie..... | 27 |
| 13. Záver | 28 |

1. Identifikačné údaje obce 2015

Názov: Obec Nálepkovo

Adresa: Stredný riadok č. 384/1, 053 33 Nálepkovo

Telefón: 053/4494230

e-mail: sekretariat@nalepkovo.sk

web: www.nalepkovo.sk

IČO: 00 329 398

DIČ: 2020717798

Právna forma: právnická osoba

Obec ako samostatný územný samosprávny a správny celok sa riadi zákonom NRSR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a Ústavou SR.

Rozloha obce: 5 565 ha

Demografické údaje o obci Nálepkovo za rok 2015.

Počet obyvateľov obce k 31. 12. 2015: 3 355

2. Základné orgány obce

Starosta obce : ***Ing. Dušan Daniel***

Predstaviteľom obce a najvyšším výkonným orgánom obce je starosta. Jeho funkcia je verejná. Funkčné obdobie začína zložením sľubu. Je štatutárnym orgánom v majetkovoprávnych vzťahoch obce a v pracovnoprávnych vzťahoch zamestnancov obce.

Zástupca starostu obce : ***Ján Plencner***

Poslanci Obecného zastupiteľstva v Nálepkove :

Bc. Daša Baniaková

Patrik Bobák

Marián Čarnický

Ján Kalafus

Ondrej Klekner

Ján Plencner

Jarmila Pocklanová

Dušan Slivka

Ján Sovel'

Obecné zastupiteľstvo je zastupiteľský zbor obce zložený z poslancov zvolených v priamych voľbách obyvateľmi obce. Funkčné obdobie OZ sa končí zložením sľubu poslancov novozvoleného obecného zastupiteľstva na štyri roky.

Hlavná kontrolórka obce : ***Ing. Klaudia Baranová***

Na zasadaní obecného zastupiteľstva dňa 29.12.2014 bol uznesením č. 19/2014-OZ schválený plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky /HK/ na I. polrok 2015.

Následné finančné kontroly /NFK/ na I. polrok 2015:

Č. 1. NFK plnenia opatrení prijatých na základe NFK v Turistická ubytovňa

Č. 2. NFK hospodárenia s verejnými prostriedkami – Zmluvné vzťahy

Č. 3. NFK hospodárenia s verejnými prostriedkami – personalistika a mzdy – Obecný úrad Nálepkovo

HK obce nevykonala ani jednu z NFK prijatých OZ v pláne kontrol na I. 2015. NFK týkajúca sa personalistiky a miezd bola čiastočne splnená pretože HK mala k dispozícii príslušné podklady, ale dožadovala dodatočne podklady týkajúce sa školenia zamestnancov o bezpečnosti pri práci.

Na zasadaní obecného zastupiteľstva dňa 29.06.2015 bol uznesením č. 92/2015-OZ schválený plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2015.

Následné finančné kontroly /NFK/ na II. polrok 2015:

Č. 1. Plnenie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov kontrolou NKÚ /Protokol NKÚ SR zo dňa 05.11.2012/ prijatých Obcou Nálepkovo, dňa 22.11.2012 k 30.06.2015

Termín: ihneď kontrolované obdobie: 05.11.2012 – 30.06.2015

Č. 2. Vyhodnotenie plnenie záverov zo Zápisníc a z prerokovaní správ z Následných finančných kontrol, vykonaných HK obce v období od 01.02.2012 k 30.06.2015.

Termín: ihneď kontrolované obdobie: 01.02.2012 – 30.06.2015

Č.3. Správa o kontrolnej činnosti HK obce za II. polrok 2013 – dodatočne.

Termín: na zasadaní OZ v 09/2015

Č. 4. Správa o kontrolnej činnosti HK obce za I. polrok 2015.

Termín: na zasadaní OZ v 09/2015

Č.5. Vyhodnotenie plnenia uznesení a úloh zo zasadaní OZ od 15.12.2014 k 30.06.2015 na zasadaní OZ v 09/2015.

Termín: na zasadaní OZ v 09/2015

Uvedené kontroly neboli vykonané v danom termíne september 2015, ale dňa 11.12.2015 OZ v Nálepkove uznesením č. 139/2015 -OZ schválilo **zmenu uznesenia č. 92/2015-OZ:**

I. Ruší kontroly uvedené v Pláne kontrol /PK/ na II. polrok 2015 v bode PK:

Č. 1. Plnenie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov kontrolou NKÚ /Protokol NKÚ SR zo dňa 05.11.2012/ prijatých Obcou Nálepkovo, dňa 22.11.2012 k 30.06.2015

Č. 2. Vyhodnotenie plnenie záverov zo Zápisníc a z prerokovaní správ z Následných finančných kontrol, vykonaných HK obce v období od 01.02.2012 k 30.06.2015.

II. Ukladá hlavnej kontrolórke obce vykonať kontrolu hospodárenia s finančnými prostriedkami za rok 2015. Preveriť zmluvy, VO a povinné zverejňovanie, objednávky, faktúry, bankové výpisy, pokladničné doklady, mzdy, DoVP, podnikateľskú činnosť, NFK ukladá začať v roku 2015 a ihneď po ukončení účtovania roka 2015, doložiť kontrolu podľa požadovaného rozsahu, aby v termíne do predloženia Správy o kontrolnej činnosti za II. polrok 2015

Uvedené NFK neboli vykonané, čím hlavná kontrolórka obce **nesplnila uznesenia OZ č. 92/015-OZ a 139/2015-OZ.**

Na 8. zasadaní OZ v Nálepkove dňa 27.07.2015 v bode 2. starosta obce podal návrh OZ na upozornenie HK na neplnenie si povinnosti vedúceho zamestnanca a na hrubé a opakované zanedbávanie povinností vyplývajúce z jej funkcie.

Ako z uvedeného vyplýva HK si ani v roku 2015 nesplnila a zanedbávala povinnosti vyplývajúce z jej funkcie.

Obecný úrad je výkonným orgánom obecného zastupiteľstva a starostu obce, zabezpečuje organizačné a administratívne veci. Prácu obecného úradu organizuje starosta obce.

Konsolidovaný celok tvoria: Obec Nálepkovo, ZŠsMŠ Nálepkovo, Lesy obce Nálepkovo, s.r.o.

- Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou : **ZŠsMŠ Nálepkovo**
- Právnické osoby založené účtovnou jednotkou: **Lesy obce Nálepkovo, s.r.o.**

3. Komisie pri OZ obce

| Komisia finančná a správy obecného majetku (KFaSOM) | |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| predseda | Ján Kalafus |
| tajomník | Bc. Jarmila Danielová |
| členovia | Bc. Daša Baniaková |
| | Patrik Bobák |
| | Jarmila Pocklanová |
| | Ján Plencner |
| | Dušan Slivka |
| | Ján Soveľ |
| | Irena Majorová |
| | Silvia Štullerová |

| Komisia pre ochranu verejného poriadku (KOVV) | |
|-----------------------------------------------|------------------------|
| predseda | Ján Plencner |
| tajomník | Vladimír Labuda |
| členovia | Marián Čarnický |
| | Štefan Czölder |
| | Mgr. Jaroslav Mesarčík |
| | Jana Králová |
| | Rudolf Novotný |
| | Irena Majorová |
| | Ivan Rusnák |
| | Jozef Král |

| Komisia kultúry, mládeže a športu (KKMaŠ) | |
|-------------------------------------------|---------------------------|
| predseda | Ján Kalafus |
| tajomník | Ingrid Kolarčíková |
| členovia | Marián Čarnický |
| | Patrik Bobák |
| | Ján Soveľ |
| | Ján Plencner |
| | František Podolinský |
| | Jozef Küffer |
| | Štefan Štuller |
| | Mgr. Katarína Plencnerová |

| | |
|--|--------------------|
| | Jozef Šaršaň |
| | Tomáš Suržin |
| | Ondrej Klekner |
| | Branislav Macko |
| | Dominik Vartovník |
| | Slavomír Vartovník |

| Komisia sociálna a bytová (KSaB) | |
|----------------------------------|---------------------|
| predseda | Ondrej Klekner |
| tajomník | Anna Bobáková |
| členovia | Bc. Daša Baniaková |
| | Patrik Bobák |
| | Jarmila Pocklanová |
| | Ján Plencner |
| | Jana Králová |
| | Irena Majorová |
| | Silvia Štullerová |
| | PaedDr. Ján Štuller |
| | Ivana Galliková |

| Komisia stavebná, úz. plánu a životného prostredia (KSÚPaŽP) | |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|
| predseda | Jarmila Pocklanová |
| tajomník | Ing. Adriana Starinská |
| členovia | Marián Čarnický |
| | Ján Kalafus |
| | Ondrej Klekner |
| | Ján Soveľ |
| | Irena Majorová |
| | Mgr. Jaroslav Mesarčík |
| | Jozef Šaršaň |
| | Tomáš Suržin |
| | Ján Plencner |
| | Jozef Pocklan |
| | Anna Kolesárová |

| Komisia pre vybavovanie sťažností (KVS) | |
|------------------------------------------------|--------------------|
| predseda | Ján Plencner |
| tajomník | Ondrej Klekner |
| člen | Ján Soveľ |
| náhradník | Jarmila Pocklanová |
| náhradník | Ján Kalafus |
| náhradník | Marián Čarnický |

| Komisia pre ochranu verejného záujmu (KOVZ) | |
|----------------------------------------------------|--------------------|
| predseda | Ján Plencner |
| tajomník | Jarmila Pocklanová |
| člen | Ján Kalafus |

4. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. 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 je základom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku. Obec zostavuje a schvaľuje svoj rozpočet a podľa neho hospodári.

Rozpočet obce na rok 2015 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 18/2014 - OZ zo dňa 29.12.2014.

Prvá zmena schválená dňa 11.12.2015 uznesením č. 132/2015-OZ-Rozpočtové opatrenie č. 1/2015 Príjmy a Rozpočtové opatrenie č. 2/2015 Výdaje

Rozpočet obce k 31.12.2015 v €

| | Rozpočet | Rozpočet upravený | Skutočnosť k 31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------------|
| PRÍJMY CELKOM | 2 539 245 | 2 934 097 | 3 000 998 |
| z toho: | | | |
| Bežné príjmy + RO | 2 526 295 | 2 898 647 | 2 938 223 |
| Kapitálové príjmy | 5 050 | 5 050 | 29 790 |
| Finančné príjmy | 900 | 23 400 | 23 471 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 7 000 | 7 000 | 9 514 |
| VÝDAVKY CELKOM | 2 527 179 | 2 992 275 | 2 991 919 |
| z toho: | | | |
| Bežné výdavky | 1 088 799 | 1 377 590 | 1 329 997 |
| Kapitálové výdavky | 124 033 | 124 033 | 69 510 |
| Finančné výdavky | 89 504 | 98 004 | 92 798 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou - nerozpočtované | 1 224 843 | 1 392 648 | 1 499 614 |

Rozdiel v upravenom rozpočte 2015 vznikol v RO s právnou subjektivitou v časti nerozpočtované výdavky. Uvedený rozdiel 58 178,00 € nemá vplyv na vykázanie celkového skutočného výsledku hospodárenia.

5. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 2 539 245 | 2 934 096,93 | 3 000 997,59 | 102,28 |

1. Bežné príjmy – daňové príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 821 508 | 926 729,46 | 919 813,21 | 99,25 |

Okruh bežných daňových príjmov tvorí:

- a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 873 293,46 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 875 832,46 €, čo predstavuje plnenie na 100,29%.
- b) Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 20 671,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 21 666,82 €, čo je 104,82 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 973,98 €, dane zo stavieb boli v sume 16 542,44 €, dane z bytov 150,40 €.
- c) Daň za psa
Z rozpočtovaných 605,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 595,00 €, čo je plnenie na 98,35 %.
- d) Daň za užívanie verejného priestranstva
Z rozpočtovaných 260,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3,30 €, čo je plnenie na 1,27 %.
- e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
Z rozpočtovaných 31 900,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 21 715,63 €, čo je plnenie na 68,07 %.

2. Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 212 900 | 230 941,88 | 247 903,12 | 107,34 |

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 121 268,45 €, bol skutočný príjem z prenájmu pozemkov k 31.12.2015 v sume 126 860,03 €, čo je 104,61 % plnenie, z rozpočtovaných 83 500,00 €, bol skutočný príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov k 31.12.2015 v sume 81 175,67 €, čo je 97,22 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Správne poplatky:

Z rozpočtovaných 5 023,43 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 9 982,36 €, čo je plnenie na 198,72 %.

Za iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 17 730,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 22 296,83 €, čo je plnenie na 125,76 %.

Pokuty a penále:

Z rozpočtovaných 550,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3 647,87 €, čo je plnenie na 663,25 %.

c) Úroky

Z rozpočtovaných 300,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 292,52 € čo je plnenie na 97,50 %.

d) Príjem z lotérií a iných hier

Z rozpočtovaných 2 570,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 2 578,76 €, čo je plnenie na 100,34 %.

e) Príjem z dobropisov

Z rozpočtovaných 0,00 €, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 1 069,08 €, čo je plnenie na 0 %.

3. Bežné príjmy - ostatné príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 1 491 887 | 1 740 975,59 | 1 770 506,79 | 101,70 |

Do tejto skupiny príjmov patria granty od dobrovoľných poskytovateľov a transfery na prenesené kompetencie, ale aj na základe dohôd s ÚPSVaR z EŠF a ŠR na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti.

4. Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 5 050 | 5 050 | 29 789,59 | 589,89 |

- a) Príjem z predaja kapitálových aktív :
Z rozpočtovaných 5 050,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 3 708,66 €, čo je 73,44 % plnenie. Ide o príjem z predaja budov
- b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :
Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 €, čo predstavuje 0 % plnenie.
- c) Granty a transfery
Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 26 080,93 €, čo predstavuje 0 % plnenie.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v € | Investičná akcia |
|------|-----------------------------------|-----------|------------------------------------|
| 1. | Ministerstvo životného prostredia | 26 080,93 | kanalizácia a vodovod - dokončenie |

5. Príjmové finančné operácie

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2014 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 900 | 23 400 | 23 471,02 | 100,30 |

- a) Príjem od neziskovej právnickej osoby
Z rozpočtovaných 22 500,00 € bol skutočný príjem 22 500,00 €, čo predstavuje 100% plnenie. Ide o splácanie návratnej finančnej výpomoci pre Domov Nálepko, n.o.
- b) Prijaté pôžičky od FO
Z rozpočtovaných 900,00 € bol skutočný príjem 971,02 €, čo predstavuje 107,89 %. Ide o splácanie návratných príspevkov na pohreby.

6. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 2 527 179 | 2 992 275,02 | 2 991 918,65 | 99,99 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 992 275,02 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 991 918,65 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 1 088 799 | 1 377 589,82 | 1 329 996,79 | 96,54 |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|-------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 01.1.1 Výdavky verejnej správy | 285 226 | 397 457,92 | 385 280,14 | 96,93 |
| 01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť | 2 620 | 2 900 | 2 598,39 | 89,60 |
| 01.3.3 Iné všeobecné služby | 3 900 | 3 900 | 6 426,54 | 164,78 |
| 01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované | 2 500 | 0 | 313,83 | 0 |
| 01.7.0 Transakcia verejného dlhu | 45 863 | 45 863 | 27 488,21 | 59,94 |
| 02.2.0 Civilná ochrana | 321 | 321 | 320,40 | 99,81 |
| 03.1.0 Policajné služby | 48 600 | 62 808,50 | 65 114,11 | 103,67 |
| 03.2.0 Ochrana pred požiarmi | 8 400 | 11 520,40 | 9 521,60 | 82,65 |
| 04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť | 20 618 | 125 768 | 168 180,90 | 133,72 |
| 04.5.1 Cestná doprava | 80 174 | 80 174 | 48 799,25 | 60,87 |
| 05.1.0 Nakladanie s odpadmi | 33 000 | 33 000 | 35 245,64 | 106,80 |

| | | | | |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami | 321 | 321 | 0 | 0 |
| 05.4.0 Ochrana prírody a krajiny | 0 | 0 | 3 000,60 | 0 |
| 06.2.0 Rozvoj obcí | 84 420 | 116 420 | 125 103,69 | 107,55 |
| 06.3.0 Zásobovanie vodou | 11 500 | 11 500 | 6 386,68 | 55,54 |
| 06.4.0 Verejné osvetlenie | 10 100 | 10 100 | 5 414,25 | 53,60 |
| 06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná | 0 | 0 | 1 892,50 | 0 |
| 07.6.0 Zdravotníctvo inde neklasifikované | 0 | 2 000 | 1 279 | 63,95 |
| 08.1.0 Rekreačné a športové služby | 0 | 12 700 | 12 300 | 96,85 |
| 08.2.0. Kultúrne služby | 1 500 | 1 600 | 824,02 | 51,50 |
| 08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby | 50 | 50 | 1 835,61 | 67 |
| 08.6.0 Rekreácia, kultúra a náboženstvo | 3 000 | 3000 | 3 000 | 100 |
| 09.1.2 Základné vzdelanie | 20 | 20 | 232,80 | 1164 |
| 09.5.0.2 Centrá voľného času | 0 | 0 | 84,22 | 0 |
| 10.1.2.4 Príspevky neštátnym subjektom | 400 | 400 | 800 | 200 |
| 10.2.0 Staroba | 278 800 | 288 300 | 288 764,90 | 100,16 |
| 10.4.0 Rodina a deti | 20 000 | 20 000 | 14 275,83 | 71,38 |
| 10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi | 147 466 | 147 466 | 115 513,68 | 78,33 |
| S P O L U | 1 088 799 | 1 377 589,82 | 1 329 996,79 | 96,55 |

Čerpanie bežných výdavkov podľa skupín ekonomickej klasifikácie:

- a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných 397 460,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 411 124,26 €, čo je 103,44 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Obcejnej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, robotníkov, aktivačných pracovníkov a terénnych sociálnych pracovníkov.
- b) Poistné a príspevok do poisťovní
Z rozpočtovaných 110 539,44 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 144 369,27 € , čo je 130,60 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 416 727,38 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 374 911,76 €, čo je 89,97% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk v rámci účtovnej jednotky obce Nálepkovo, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby, bez rozpočtových organizácií.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 407 000,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 372 103,29 €, čo predstavuje 91,43 % čerpanie. Ide o transfery pre komisie, transfery pre PO a FO sídliace na území obce Nálepkovo.

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

Z rozpočtovaných 45 863,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 27 488,21 €, čo predstavuje 59,94 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 124 033 | 124 033 | 69 510,02 | 56,04 |

v tom:

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|---------------------------------|---------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 01.1.1. Výdavky verejnej správy | 0 | 0 | 12 664,22 | 0 |
| 04.4.3 Výstavba | 67 183 | 67 183 | 0 | 0 |
| 04.5.1 Rekonštrukcia MK Letná | 56 850 | 56 850 | 56 845,80 | 99,99 |
| S P O L U | 124 033 | 124 033 | 69 510,02 | 56,04 |

Z rozpočtovaných 124 033,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 69 510,02 €, čo predstavuje 56,04 % plnenie.

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie:

- kúpa budovy v sume 1 000,00 €
- kamerový systém v sume 11 664,22 €

b) Ekonomická oblasť – cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia MK Letná v sume 56 845,80 €

3. Výdavkové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 89 504 | 98 004 | 92 798,03 | 94,69 |

Z rozpočtovaných 98 004,00 € na splácanie istín z prijatého úveru a ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 92 798,03 €

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

| Rozpočet na rok 2015 | Rozpočet upravený 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|------------------------|-------------------------|-----------|
| 1 224 843 | 1 392 648,20 | 1 499 613,81 | 107,68 |

7. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2015

| Rozpočet | Príjmy | Výdavky | +Prebytok/-schodok |
|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Bežný rozpočet obce | 2 938 223,12 | 1 329 996,79 | + 1 608 226,33 |
| vlastné príjmy RO | 9 513,86 | | + 9 513,86 |
| bežné výdavky RO | | 1 499 613,81 | - 1 499 613,81 |
| Bežný rozpočet | 2 947 736,98 | 2 829 610,60 | + 118 126,38 |
| Kapitálový rozpočet | 29 789,59 | 69 510,02 | - 39 720,43 |
| Medzisúčet | 2 977 526,57 | 2 899 120,62 | + 78 405,95 |
| Finančné operácie | 23 471,02 | 92 798,03 | - 69 327,01 |
| S P O L U | 3 000 997,59 | 2 991 918,65 | + 9 078,94 |

Prebytok bežného rozpočtu vo výške 9 078,94 € bude použitý na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu a schodku finančných operácií.

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 sa z prebytku rozpočtu vylučujú.

Nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom roku, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške zostatku normatívnych prostriedkov na rok 2016 pre ZŠsMŠ 42 067,76 €, zostatok účelových prostriedkov – rodinné prídavky vo výške 849,83 € a zostatok účelových prostriedkov – na skladníka CO 160,20 €.

Prebytok rozpočtového hospodárenia je vo výške 9 078,94 € .

Na základe § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pre účely tvorby rezervného fondu a ďalších peňažných fondov je výsledkom rozpočtového hospodárenia prebytok vo výške 9 078,94 €.

Prebytok vo výške 9 078,94 € navrhujem použiť do rezervného fondu.

8. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2015

| Zoznam účtov a pokladní obce | Stav k 1.1.2015 | Stav k 31.12.2015 |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dexia banka 3531776004/5600 – bežný účet | 91 117,05 | 180 267,58 |
| Dexia banka 3531776012/5600 – dotačný HN | 5,60 | 27,91 |
| Dexia banka 3531773022/5600 – dotačný HS | 12 188,38 | 999,00 |
| Dexia banka 3531773110/5600 – sociálny fond | 32,37 | 3 174,56 |
| Dexia banka 3531770016/5600 – dotačný TSP | 26 719,56 | 1 841,80 |
| Dexia banka 3531771019/5600 – podnikateľský | 12 494,45 | 2 715,54 |
| Dexia banka 3531779002/5600 – rezervný fond | 744,25 | 24 548,13 |
| Dexia banka 3531770024/5600 – dotačný VaK | 920,87 | 920,87 |
| VÚB 24024592/0200 – bežný účet | 41 720,33 | 22 221,46 |
| VÚB 1601759551/0200 – dotačný účet | 23 939,40 | 17 096,39 |
| Hlavná pokladňa | 2 336,57 | 3 844,51 |
| Pokladňa podnikateľská | 4 554,26 | 1 333,82 |
| Spolu finančné prostriedky | 216 773,09 | 258 991,57 |

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

a) Za materskú účtovnú jednotku:

AKTÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|------------------------------------------------|---------------|-----------------|
| Majetok spolu | 26 447 490,49 | 25 869 601,05 |
| Neobežný majetok spolu | 24 650,284,46 | 24 068 189,23 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 1 197 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 24 180 660,91 | 23 597 368,68 |
| Dlhodobý finančný majetok | 469 623,55 | 469 623,55 |
| Obežný majetok spolu | 1 797 206,03 | 1 801 411,82 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 33 775 | 2 115,57 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 1 241 844,97 | 1 241 844,97 |
| Dlhodobé pohľadávky | 147 480,45 | 123 812,01 |
| Krátkodobé pohľadávky | 135 716,93 | 154 003,13 |
| Finančné účty | 216 773,09 | 258 991,57 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 21 615,59 | 20 644,57 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|---------------|-----------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 26 447 490,49 | 25 869 601,05 |
| Vlastné imanie | 22 274 131,44 | 22 221 567,32 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 22 274 131,44 | 22 221 567,32 |
| Záväzky | 1 016 584,94 | 960 007,03 |
| Z toho: | | |
| Rezervy | 15 144,59 | 22 559,51 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 21 338,81 | 43 077,79 |
| Dlhodobé záväzky | 770 166,99 | 695 023,26 |
| Krátkodobé záväzky | 62 635,60 | 111 567,52 |
| Bankové úvery a výpomoci | 147 298,95 | 87 778,95 |
| Časové rozlíšenie | 3 156 774,11 | 2 688 026,70 |

b) Za konsolidovaný celok:

AKTÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|-------------------------------|---------------|-----------------|
| Majetok spolu | 27 507 047,22 | 26 767 573,13 |
| Neobežný majetok spolu | 26 190 871,09 | 25 527 013,18 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 1 197 |

| | | |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | 25 721 247,54 | 25 056 192,63 |
| Dlhodobý finančný majetok | 469 623,55 | 469 623,55 |
| Obežný majetok spolu | 1 313 073,50 | 1 236 379,50 |
| z toho: | | |
| Zásoby | 34 460,73 | 12 666,79 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0 | 1 627,18 |
| Dlhodobé pohľadávky | 147 480,45 | 143 487,01 |
| Krátkodobé pohľadávky | 239 813,93 | 206 491,13 |
| Finančné účty | 869 702,48 | 851 462,82 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 21 615,59 | 20 644,57 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 3 102,95 | 4 180,45 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2015 | KZ k 31.12.2015 |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 27 507 047,32 | 26 767 573,13 |
| Vlastné imanie | 22 325 980,10 | 22 218 395,91 |
| z toho: | | |
| Oceňovacie rozdiely | 34 454 | 33 194 |
| Fondy | 15 554 | 13 238 |
| Výsledok hospodárenia | 22 275 972,10 | 22 171 963,91 |
| Záväzky | 1 768 058,96 | 1 609 820,53 |
| Z toho: | | |
| Rezervy | 549 097,59 | 386 391,51 |

| | | |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 92 064,13 | 43 077,79 |
| Dlhodobé záväzky | 774 783,94 | 698 894,16 |
| Krátkodobé záväzky | 204 814,35 | 393 678,12 |
| Bankové úvery a výpomoci | 147 298,95 | 87 778,95 |
| Časové rozlíšenie | 3 413 008,16 | 2 939 356,69 |

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:
dlhodobé úvery a podpory zo ŠFRB:

| ÚVER | Poskytnutá výška úveru v € | Stav k 31.12.2015 | splatnosť |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------|
| Podpora zo ŠFRB – 16 b.j. | 179 911,04 | 127 024,08 | 08/2031 |
| Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (580) | 55 865,37 | 40 224,93 | 02/2032 |
| Podpora zo ŠFRB – 8 b.j. | 130 020,58 | 92 905,74 | 11/2032 |
| Podpora zo ŠFRB – 28 b.j. | 298 612,49 | 213 382,55 | 11/2032 |
| Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (585) | 192 192,79 | 138 032,23 | 05/2036 |
| Spolu ŠFRB | 856 602,27 | 611 569,53 | |
| Úver Dexia (lyžiarsky areál) | 563 595,67 | 54 517,18 | 11/2016 |
| Dlhová služba MK Letná | 568 457,66 | 71 056,97 | 03/2017 |
| Úver 5 % VP na R ZŠsMŠ | 33 261,77 | 33 261,77 | 09/2025 |
| Spolu úver | 1 165 315,10 | 158 835,92 | |
| C E L K O M | 2 021 917,37 | 770 405,45 | |

Obec spĺňa všetky limity podľa zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

11. Výsledok hospodárenia

a) Za materskú účtovnú jednotku

| Názov | hlavná činnosť | podnikateľská činnosť | stav k 31.12.2015 | stav k 31.12.2014 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|
| NÁKLADY | | | | |
| 50 – spotrebované nákupy | 123 553,58 | 69 504,41 | 193 057,99 | 136 723,58 |
| 51 – Služby | 197 033,18 | 32 904,91 | 229 938,09 | 216 480,30 |
| 52 – osobné náklady | 567 422,80 | 43 813,32 | 611 236,12 | 371 059,26 |
| 53 – Dane a poplatky | 3 833,24 | 141,18 | 3 974,42 | 2 274,70 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 37 515,17 | 357,18 | 37 872,35 | 13 314,02 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 619 714,74 | 0 | 619 714,74 | 400 620,97 |
| 56 – finančné náklady | 35 775,47 | 0 | 35 775,47 | 38 936,46 |
| 57 – mimoriadne náklady | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 |
| 58 – náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 188 176,20 | 0 | 188 176,20 | 330 312,53 |
| 59 – Dane z príjmov | 156,46 | 0 | 156,46 | 13,51 |
| VÝNOSY | | | | |
| 60 – tržby za vlastné výkony a tovar | 236 516,47 | 146 875,11 | 383 391,58 | 120 071,36 |
| 61 – zmena stavu vnútroorganizačných zásob | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 – Aktivácia | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 63 – daňové a colné výnosy z poplatkov | 946 237,73 | 0 | 946 237,73 | 839 643,92 |
| 64 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | 115 743,43 | 0 | 115 743,43 | 192 046,67 |
| 65 – zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a | 15 144,59 | 0 | 15 144,59 | 50 650,79 |

| finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|------------|------------|
| 66 – finančné výnosy | 6 892,61 | 0 | 6 892,61 | 79,15 |
| 67 – mimoriadne výnosy | 44,52 | 0 | 44,52 | 8 764,79 |
| 69 – výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 477 520,55 | 0 | 477 520,55 | 343 402,11 |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (+ kladný VH, - záporný VH) | 14 919,06 | 154,11 | 15 073,17 | 8 591,13 |

b) Za konsolidovaný celok

| Názov | hlavná činnosť | podnikateľská činnosť | stav k 31.12.2015 | stav k 31.12.2014 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| NÁKLADY | | | | |
| 50 – spotrebované nákupy | 349 047,31 | 69 504,41 | 418 551,72 | 366 881,19 |
| 51 – Služby | 635 554,78 | 32 904,91 | 668 459,69 | 737 074,88 |
| 52 – osobné náklady | 2 191 688,79 | 43 813,32 | 2 235 502,11 | 1 705 933,38 |
| 53 – Dane a poplatky | 4 633,24 | 141,18 | 4 774,42 | 3 310,70 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 425 699,43 | 357,18 | 426 056,61 | 410 659,24 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 701 477,42 | 0 | 701 477,42 | 557 243,12 |
| 56 – finančné náklady | 77 934,63 | 0 | 77 934,63 | 42 603,59 |
| 57 – mimoriadne náklady | 10 000 | 0 | 10 000 | 0 |
| 58 – náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov | 23 077,19 | 0 | 23 077,19 | 25 614,61 |
| 59 – Dane z príjmov | 3 729,32 | 0 | 3 729,32 | 3 547,44 |

| VÝNOSY | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 60 – tržby za vlastné výkony a tovar | 899 051,78 | 146 875,11 | 1 045 926,89 | 788 671,84 |
| 61 – zmena stavu vnútroorganizačných zásob | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 – Aktivácia | 198 | 0 | 198 | 260 |
| 63 – daňové a colné výnosy z poplatkov | 946 237,73 | 0 | 946 237,73 | 839 643,92 |
| 64 – ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti | 720 618,09 | 0 | 720 618,09 | 769 451,67 |
| 65 – zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 15 144,59 | 0 | 15 144,59 | 50 650,79 |
| 66 – finančné výnosy | 8 942,84 | 0 | 8 942,84 | 2 383,01 |
| 67 – mimoriadne výnosy | 44,52 | 0 | 44,52 | 0 |
| 69 – výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 1 855 866,23 | 0 | 1 855 866,23 | 1 420 335,47 |
| Výsledok hospodárenia po zdanení (+ kladný VH, - záporný VH) | 23 261,67 | 154,11 | 23 415,78 | 18 528,55 |

12. Ostatné dôležité informácie

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

| P.č. | Poskytovateľ dotácie | Suma v € | Investičná akcia |
|------|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|
| 1. | Lesy mesta Spišská Nová Ves, s.r.o. | 300,00 | kultúrne podujatie v obci |
| 2. | Ministerstvo vnútra SR | 1 043,79 | register obyvateľstva |
| 3. | Ministerstvo vnútra SR | 3 911,37 | na matričnú činnosť |
| 4. | Okresný úrad Gelnica | 320,40 | odmena skladníka CO |
| 5. | Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny | 261 600,00 | dotácia pre Domov Nálepko, n.o. |
| 6. | Ministerstvo vnútra SR | 1 256 445,98 | dotácia na prenesený výkon pre ZŠsMŠ |
| 7. | Ministerstvo vnútra SR | 296,00 | dotácia na životné prostredie |
| 8. | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja | 136,64 | dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie |
| 9. | ÚPSVaR | 15 358,86 | rodinné prídavky, osobitný príjemca |
| 10. | ÚPSVaR | 91 264,45 | stravné pre deti v HN |
| 11. | ÚPSVaR | 21 779,20 | školské potreby pre deti z rodín v HN |
| 12. | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja | 2 941,59 | dotácia na výkon stavebného poriadku |
| 13. | Ministerstvo vnútra SR | 640,00 | voľby |
| 14. | ESF a ŠR | 13 831,28 | komunitné centrum |
| 15. | ÚPSVaR | 107 888,04 | dotácia na aktivačnú politiku |

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

V roku 2015 sme zrealizovali tieto akcie:

V zmysle programového rozpočtu **Programu č.4: Komunikácie** boli vykonané:

- Oprava chodníka na ulici Hlavnej

V zmysle programového rozpočtu **Programu č.7: Prostredie pre život** boli vykonané:

- Práce pre zabezpečenie bezpečného a atraktívneho prostredia pre život obyvateľov v obci – úprava verejnej zelene v obci, kosenie zelených plôch a údržba záhonov

V zmysle programového rozpočtu **Programu č.1: Plánovanie, manažment a kontrola** bol vybudovaný:

- Digitálny kamerový systém v obci pre zabezpečenie zníženia výskytu protispoločenskej činnosti

Predpokladaný budúci vývoj činnosti:

- Bezpečné, kvalitné a pravidelne udržiavané komunikácie a dopravné značenie, oprava chodníkov na ulici Cintorínskej a Školskej
- Pravidelne udržiavané verejné priestranstvá a budovy
- Montáž kolumbária CHARON I. na miestnom cintoríne

13. Záver

Táto výročná správa sa vyhotovuje za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015, podľa výsledkov účtovnej závierky. Účtovná závierka bola odovzdaná na MF SR v zákonom stanovenom termíne v elektronickej podobe bez pripomienok.

V budúcom období bude obec aj naďalej zabezpečovať plnenie úloh v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

V Nálepkove, dňa 13.7.2016

Ing. Dušan Daniel
starosta obce

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka:
 - Súvaha
 - Výkaz ziskov a strát
 - Poznámky účtovnej závierky
- Výrok audítora k individuálnej účtovnej závierke
- Konsolidovaná účtovná závierka:
 - Konsolidovaná súvaha
 - Konsolidovaný výkaz ziskov a strát
 - Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky
- Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke