



Konsolidovaná výroční správa

Obce Čabiny

za rok 2015

OBSAH	str.
1 Základná charakteristika konsolidovaného celku	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Ekonomické údaje	3
1.4 Symboly obce	4
1.5 História obce	4
1.6 Pamiatky	5
1.7 Významné osobnosti obce	5
1.8 Výchova a vzdelávanie	5
1.9 Zdravotníctvo	6
1.10 Sociálne zabezpečenie	6
1.11 Kultúra	6
1.12 Hospodárstvo	6
1.13 Organizačná štruktúra obce	6
2 Konsolidácia	8
2.1 Vymedzenie konsolidovaného celku	8
2.2 Zoznam spoločnosti, ktoré spadajú do konsolidovaného celku	8
3 Rozpočet obce na rok 2015 a jeho plnenie	8
3.1 Plnenie príjmov za rok 2015	9
3.2 Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015	11
3.3 Plán rozpočtu na roky 2016 - 2018	13
4 Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2015	14
5 Bilancia aktív a pasív v eurách v konsolidovanom celku	15
5.1 Aktíva	15
5.2 Pasíva	15
6 Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách za konsolidovaný celok	16
6.1 Pohľadávky	16
6.2 Záväzky	16
7 Hospodársky výsledok v eurách za konsolidovaný celok	16
8 Ostatné dôležité informácie	17
8.1 Prijaté granty a transfery	17
8.2 Poskytnuté dotácie	18
8.3 Významné investičné akcie v roku 2015	18
8.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	18
8.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	18

1 Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Obec leží na východe Slovenska uprostred Laboreckej vrchoviny. Prvá písomná zmienka je z roku 1478. Čabiny v minulosti patrili pod správu uhorského feudálneho rodu Drugethovcov. V tom čase boli Čabiny rozdelené na Nižné a Vyšné, k ich spojeniu došlo až v roku 1950.

Čabiny ležia vo výške 253 m n. m. o rozlohe 38,8 km² a je vzdialené severne od mesta Humenné 30 km a južne od mesta Medzilaborce 10 km. Hustota obyvateľstva je 10 obyvateľov na km². Čabiny

Obec má mierne členitý povrch chotára, ktorý tvoria vrstvy treťohorného flyšu a štvrtohorné náplavy Laborca. Súvislý les s prevahou buka a brezy je len v okrajových častiach.

Katastrálne územie obce je 38 841 036 m² a je druhé najväčšie v celom okrese po meste Medzilaborce.

Medzi zaujímavosti obce patrí gréckokatolícky kostol a turistický chodník, spájajúci Čabiny a Monastier (pozostatky kláštora).

1.2 Demografické údaje

Na základe definitívnych výsledkov zo sčítania obyvateľov, domov a bytov v roku 2011 je známe nasledovné:

- v obci žije 391 obyvateľov, z toho 188 mužov a 203 žien,
- 43 (11%) obyvateľov je v predproduktívnom veku (0-14r.), relatívne vysoký podiel občanov je v produktívnom veku 50,90% (199 obyvateľov) a v dôchodkovom poproduktívnom veku je 149 obyvateľov (38,10%),
- 30,95% občanov je slovenskej národnosti, 56,01% občanov je rusínskej národnosti, 3,32% ukrajinskej, 1,02% českej a 0,7% ruskej národnosti,
- 50,90% občanov hlásiacich sa ku gréckokatolíckemu vyznaniu, 31,71% k pravoslávnenému a 5,90% k rímskokatolíckemu.

1.3 Ekonomické údaje

Na území obce pôsobí niekoľko foriem podnikateľských subjektov počnúc fyzickými osobami a končiac obchodnými spoločnosťami typu s.r.o., a.s. a spotrebné družstvo. Všetky sa z pohľadu vlastných parametrov zaraďujú do kategórie malých a stredných podnikateľov.

Sú to predovšetkým firmy pôsobiace v poľnohospodárstve (Poľnoslužby Čabiny, spol. s r.o.), v potravinárstve a v pohostinstve (COOP Jednota, s.d., Tričaková Helena – pohostinstvo a potraviny, Bistro Janka) a firmy zaoberajúce sa ťažbou a spracovaním drevnej hmoty (Pozemkové spoločenstvo Čabiny, Andrej Stezár, Ján Stezár, Durila Marek, Čerevka Stanislav). V obci sa nachádza aj pošta.

Zamestnanosť v obci vytvárajú predovšetkým družstvo a školstvo (ZŠ, MŠ s jazykom rusínskym), verejná správa (obecný úrad), pošta, prevádzky obchodu a služieb a pod. Ostatné pracovné príležitosti obyvateľstva využívajú najmä v meste Humenné, v Medzilaborciach,

prípadne v ďalších okolitých sídlach. Niektorí odchádzajú za prácou mimo územia regiónu a štátu.

1.4 Symboly obce



Erb obce :



Vlajka obce :



Pečať obce :

1.5 História obce

Obec vznikla v roku 1964 zlúčením Vyšných a Nižných Čabín.

Časť obyvateľstva pracovala v Strážskom, Humennom a Medzilaborciach.

Vyšné Čabiny:

Obec je doložená z roku 1478 ako Chebinye, neskôr ako Wissne Cžebinye (1773), Vyšné Čabine (1920), Vyšné Čabiny (1927); maďarsky Felsőcsebinye, Felsőcsebény. Obec sa spomína z roku 1478 a patrila panstvu Humenné. Od roku 1658 boli zemepánmi Barkóczyovci, Andrassyovci, a Szirmayovci, v 20. storočí tu mali majetky Radziwillovci. V roku 1557 mala obec 9,5 porty, v roku 1715 mala obec mlyn 15 domácností, v roku 1787 mala 80 domov a 587 obyvateľov, v roku 1828 mala spolu s obcou Nižné Čabiny 142 domov a 1066 obyvateľov. Po roku 1850 sa mnohí vystaňovali.

Za I. ČSR sa obyvatelia zaoberali poľnohospodárstvom. Počas SNP (Slovenského národného povstania) operovali v chotári partizánske skupiny.

Nižné Čabiny:

Obec je doložená z roku 1478 ako Also Chebinye, neskôr ako Nižne Cžebinye (1773), Nižné Čabine (1920), Nižné Čabiny (1927); maďarsky Alsócsebinye, Alsócsebény. Časť obce patrila panstvu Humenné, časť Izbugyaiovcom, od roku 1658 Barkóczyovcom a iným. V roku 1715 mala mlyn a 16 domácností, v roku 1787 mala 56 domov a 428 obyvateľov. V 20. storočí mali tu majetky Andrassyovci. Boli tu rozsiahle lesy a pasienky. V zimnej ofenzíve ruskej armády v rokoch 1914 – 15 bola obec zničená. V obci je veľký vojenský cintorín z 1. svetovej vojny.

Za I. ČSR sa obyvatelia zaoberali poľnohospodárstvom. Pracoval tu vodná píla a stupy na výrobu rastlinného oleja. Počas SNP (Slovenského národného povstania) tu bola silná partizánska činnosť (21. 9. 1944 vyhodili do vzduchu nemecký nákladný vlak). Počas oslobodzovacích bojov zorelo 13 domov.

1.6 Pamiatky

Z národných kultúrnych pamiatok sa v obci Čabiny nachádza **pomník A. Králického**. Anatolij Alexander Kralický (1834 – 1894) sa narodil vo Vyšných Čabinách a je významnou osobnosťou gréckokatolíckej cirkvi a zároveň rusínskeho obrodenia v 19. storočí.

Významnou kultúro – historickou pamiatkou je gréckokatolícky kostol - **Chrám Narod. Presv. Bohorodičky** z roku 1892, ktorý je tiež zapísaný v zozname národných kultúrnych pamiatok.

1.7 Významné osobnosti obce

Anatolij Alexander Králický (1834 – 1894) – sa narodil 12. februára 1834 v chudobnej rodine kantora Fedora Kralického vo Vyšných Čabinách. Patrí k významným osobnostiam obce. Kralickij bol duchovným veľikánom pôsobiacim v poslednom období svojho života v mukačevskom kláštore na Čiernej hore, kde horlivo študoval históriu svojho národa a usiloval sa u ľudí pozdvihnúť národné povedomie. Anatolij Králický je popri Alexandrovi Duchnovičovi a Alexandrovi Pavlovičovi najvýznamnejším spisovateľ podkarpatsko-rusínskej literatúry druhej polovice 19. stor.

Michal Čabala (1941 – 2002) – maliar, narodil sa 4.2.1941 v N. Čabinách. Študoval na ŠUPRUM v Brne v odbore užitá maľba v architektúre a na Vysokej škole výtvarných umení v Bratislave. Od roku 1972 bol umelcom v slobodnom povolání. V jeho tvorbe dominovala krajinomalba. Zomrel 3.8.2002 a je pochovaný v Čabinách.

Juraj Gavula (1942) – narodil sa vo V. Čabinách, je to sochár, ktorý vychádza z klasického sochárstva a prírodných materiálov ako kameň, kov, drevo či sklo. Pôsobí v Bratislave.

Michal Gavula (1954) – narodil sa v Čabinách, tvorí najmä sklenené objekty, sochy a plastiky z rôznych materiálov ako aj pamätne mince, za ktoré získal viacero ocenení. Pôsobí v Bratislave.

Ivan Chapčák (1947) – narodil sa v Čabinách, študoval na Vysokej škole výtvarných umení v Bratislave. Venuje sa komornej maľbe, krajinomalbe, maľbe portrétu a monumentálnym realizáciám v architektúre.

Mária Murgašová (1935) – operná speváčka, narodila sa v Čabinách a pôsobila ako sólová speváčka Štátnej opery v Banskej Bystrici. Bola jednou z najväčších propagátoriek ruskej piesňovej tvorby.

Andrej Gavula (1940) – insitný sochár, získal mnohé ocenenia na Slovensku i v zahraničí. Vo svojich dielach zobrazuje najmä rodné Čabiny a okolitú prírodu, ale i sakrálne motívy.

Medzi ďalšie osobnosti patria: Zdenek Kopka – výtvarník, Ľubov Viazanková – majsterka ľudovomeleckej výroby, Tatiana Žitňanová – ilustrátorka učebníc, Nadija Durila – Ikonopisec, Andrej Čuma – vysokoškolský pedagóg, Juraj Kumičák - fyzik, Fedor Vico – karikaturista ...

1.8 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti je obec zriaďovateľom jednej základnej a jednej materskej školy s vyučovacím jazykom rusínskym, ktoré pôsobia bez právnej subjektivity. Na mimoškolské aktivity sú v škole vedené krúžky, ktoré vyučujú učitelia ZŠ.

Prehľad o počte žiakov v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Čabiny na základe štatistického zisťovania k 15. 9. 2014:

- Základná škola A. Kráľického – 8 žiakov
- Materská škola – 11 detí

1.9 Zdravotníctvo

Zdravotná starostlivosť sa v obci neposkytuje, zdravotné služby sú zabezpečené v meste Medzilaborce a Humenné.

1.10 Sociálne zabezpečenie

Obec neposkytuje žiadnu opatrovateľskú službu. Opatrovateľská služba občanom obce je poskytovaná prostredníctvom EUROTREND, n. o. Medzilaborce.

Od 1.1.2015 je v obci zriadený aj Denný stacionár, ktorý v priestoroch obecného úradu prevádzkuje organizácia Laborec, n.o..

1.11 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje obecný úrad organizovaním tanečných zábav a rôznymi kultúrnymi podujatiami.

1.12 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- Coop Jednota, s.d.
- Tričaková Helena – pohostinstvo a potraviny
- Bistro Janka – Jakubiková Magerovská Dana – zrušené od 1.9.2014
- Slovenská Pošta, a.s.
- Poloma, s.r.o. v likvidácii
- LESMARK, s.r.o.,
- Andrej Stezár, Ján Stezár

Najvýznamnejší priemysel v obci :

- drevárska výroba.
- Poľnohospodárstvo – Poľnoslužby Čabiny, spol. s r. o.
- lesné hospodárstvo – Pozemkové spoločenstvo, LESY SR, a.s., Janouš, s.r.o.

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

- Poľnoslužby Čabiny, spol. s r.o.

1.13 Organizačná štruktúra obce

- Starosta obce : Milan Moroz
- Zástupca starostu obce : Peter Durila

- Obecné zastupiteľstvo od 13.12.2014:
 - Stanislav Meľuch
 - Peter Durila
 - Michal Jaroš
 - Zuzana Žurkovská
 - Mgr. Marián Škovran

- Komisie Obecného zastupiteľstva :
 - Komisia verejno-poriadková
 - Komisia krízová

Tabuľka 1 Údaje o počte zamestnancov

	Evidenčný stav zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2015	
	Spolu	Z toho ženy
Obecný úrad	4	1
Materská škola	2	2
Školská jedáleň	1	1
Základná škola	4	4
Školský klub detí	1	1
CELKOM	12	9

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú, príspevkovú ani neziskovú organizáciu.

Obec má založenú jednu obchodnú spoločnosť:

názov organizácie: **Poloma s.r.o. v likvidácii,**

sídlo organizácie: Čabiny 141, 067 02 Čabiny,

štatutárne orgány: Ivan Mochnáč – konateľ spoločnosti

likvidátor spoloč.: Ing. Zuzana Onufráková

vklad do ZI: 7000,00 eur

podieľy: 100,00%

predmet činnosti:

- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- prenájom huteľných vecí
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí

- čistiace a upratovacie služby
- dopravná zdravotná služba
- poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť

2 Konsolidácia

Konsolidovaná účtovná závierka má poskytnúť informácie o konsolidovanom celku ako jednej ekonomickej jednotke, teda uplatniť princíp „fiktívnej ekonomickej jednotky“ prostredníctvom zistenia a následného vynechania vzájomných vzťahov medzi organizáciami konsolidovaného celku.

Výsledky konsolidácie sú spracované formou predpísaných výkazov, tabuliek a komentárov z posledných individuálnych závierok dcérskych spoločností v systéme účtovného softvéru firmy IFOsoft v.o.s. Prešov, pomocou ktorého bolo zabezpečené spracovanie výstupov uzávierky v požadovanej štruktúre.

2.1. Vymedzenie konsolidovaného celku

Do konsolidovaného celku patria predovšetkým rozpočtové a príspevková organizácia a taktiež organizácie - právnické osoby založené obcou, ktoré môžu mať charakter dcérskych, spoločných, resp. pridružených účtovných jednotiek.

Obec Čabiny je materskou účtovnou jednotkou a eviduje nasledovné dcérske účtovné jednotky:
Dcérske účtovné jednotky:

- 1 obchodná spoločnosť zo 100% - nou účasťou obce

Obec nemá pridružené ani spoločné účtovné jednotky.

2.2. Zoznam spoločností, ktoré spadajú do konsolidovaného celku

Identifikačné údaje o konsolidovanej účtovnej jednotke - obchodnej spoločnosti:

P.č.	IČO	Názov organizácie	Sídlo organizácie	Podiel KÚJ na ZI, hlasovacích právach
1.	45465568	Poloma s.r.o. v likvidácii	Čabiny 141	100 %

3 Rozpočet obce na rok 2015 a jeho plnenie

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 na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **12.12.2014** uznesením č. 18/2014
Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 17.12.2015 uznesením č. 20/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom		
z toho :		
Bežné príjmy	170 333,00	191 972,00
Kapitálové príjmy	17 300,00	13 920,00
Finančné príjmy	18 800,00	65 555,00
Výdavky celkom	206 433,00	271 447,00
z toho :		
Bežné výdavky	159 463,00	182 224,00
Kapitálové výdavky	27 500,00	65 930,00
Finančné výdavky	19 470,00	21 639,00
Rozpočet obce	206 433,00	269 793,00

2.1 Plnenie príjmov za rok 2015 v eurách

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
271 447,00	272 213,05	100,29

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
117 094,00	116 023,60	99,09

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 101 592,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 101 537,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,95 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 12 159,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 11 475,52 EUR, čo je 94,38 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 579,63 EUR a dane zo stavieb boli v sume 1 895,89 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 11 365,77 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 109,75 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 844,04 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 280,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 24,00 EUR.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 195,00 EUR, čo je 97,50 % plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2843,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 535,38 EUR, čo je 89,18 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 357,88 EUR, za nedoplatky

z minulých rokov 177,50 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 864,55 EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
16 046,00	14 965,47	93,27

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 860,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 695,51 EUR, čo je 80,88% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 70,36 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 501,65 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v sume 123,50 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 15 186,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 14 269,96 EUR, čo je 93,97 % plnenie. Z toho:

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 290,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 276,50 EUR, čo je 95,35 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb:

Z rozpočtovaných 12 291,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 11 422,18 EUR, čo je 92,94 % plnenie.

Poplatky a platby za školy a školské zariadenia:

Z rozpočtovaných 355,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 347,60 EUR, čo je 97,92 % plnenie.

Iné platby:

Z rozpočtovaných 2 250,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 2 223,68 EUR, čo je 98,83 % plnenie. Z toho skutočný príjem za úroky z vkladov 0,40 EUR, príjmy z odvodov z hazardných hier v sume 104,38 EUR, príjmy z dobropisov v sume 205,62 EUR, príjem z predaja nadbytočného majetku PV3S v sume 1 900,- ERU a iné poplatky v sume 13,28 EUR.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
58 832,00	59 779,01	101,61

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	MDVRR	16,16	Oprava miestnych komunikácií
2.	MFSR	3 900,00	Individuálne potreby obcí
4.	OÚ Prešov – školstvo	163,00	Príspevok na 5 ročné deti MŠ
5.	OÚ Prešov – školstvo	106,00	Príspevok na deti zo SZP
6.	OÚ Prešov – školstvo	394,00	Dopravné
7.	OÚ Prešov – školstvo	318,00	Vzdelávacie poukazy
8.	OÚ Prešov – školstvo	1 800,00	Mimoriadne výsledky žiakov
9.	OÚ Prešov – školstvo	27 022,00	Školstvo ZŠ
10.	OÚ Prešov – školstvo	77,00	Učebnice
11.	OÚ Prešov	1 201,20	Starostlivosť o vojnové hroby

12.	OÚ Humenné	461,65	REFERENDUM
13.	ÚPSVaR	33,20	Školské potreby pre deti v HN
14.	ÚPSVaR	598,54	Stravné pre deti v HN
15.	ÚPSVaR	1240,15	§54 VPP
16.	ÚPSVaR	85,44	§52a dobrovoľnícka činnosť
17.	MVSR	5000,00	Obnova vojn. hrobov
18.	Cudzí stravníci	17 204,24	Réžia cudzí stravníci
19.	OÚŽP	35,01	Dotácia na ochranu ŽP
20.	OÚ Humenné	123,42	REGOB
	SPOLU	59 779,01	

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13 920,00	13 920,00	100,00

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 13 920,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 13 920,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Ide o dotáciu z MDVaR SR na vypracovanie Návrhu ÚPO – Čabiny. V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	MDVaR SR	13 920,00	Návrh ÚPO Čabiny
	SPOLU	13 920,00	

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
65 555,00	67 524,97	103,01

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 9/2015 zo dňa 15.5.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu vo výške 2 747,72 EUR na spolufinancovanie Návrhu ÚPO Čabiny. V roku 2015 bola prijatá krátkodobá finančná výpomoc vo výške 60 000,00 EUR, z toho 15 000,00 EUR bolo použitých na prefinancovanie UPO Čabiny a 43 030,00 EUR na rekonštrukciu verejného osvetlenia.

V roku 2015 boli nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2014 v sume 1 714,35 EUR (dopravné a MVŽ) použité v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z.

3 Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
269 793,00	265 337,54	98,36

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
182 224,00	181 662,10	99,70

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	78 909,00	76 789,36	97,32
Ochrana životného prostredia	3 935,00	4 002,06	101,71
Bývanie a občianska vybavenosť	630,00	560,00	88,89
Verejné osvetlenie	4 996,00	6 857,73	137,27
Vzdelávanie - predškolská výchova	29 852,00	29 471,23	98,73
Vzdelávanie - základné vzdelanie	34 711,00	34 935,58	100,65
Vzdelávanie – ŠKD	8 043,00	8 156,14	101,41
Vzdelávanie - školské stravovanie	20 998,00	20 740,00	98,78
Sociálne zabezpečenie	150,00	150,00	100,00
Spolu	182 224,00	152 534,15	96,00

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 69 539,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 69 574,60 EUR, čo je 100,06% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a pracovníkov školstva (ZŠ, MŠ, ŠKD, ŠJ).

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 31 391,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 31 327,93 EUR, čo je 99,80 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 72 327,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 71 992,66 EUR, čo je 99,54% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 578,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 563,71 EUR, čo predstavuje 99,10 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 21 570,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 21 570,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
65 930,00	62 036,48	94,10

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	27 900,00	26 651,11	95,53
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť	38 030,00	35 385,37	93,05

Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	65 930,00	62 036,48	94,10

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Rekonštrukcia obecného úradu v sume 4 236,73 EUR,
- Výstavba parkoviska pre OCU v sume 5 014,38 EUR,
- Spracovanie UPN- O Čabiny v sume 17 400,00 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
21 570,00	21 570,00	100,00

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 21 570,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 21 570,00 EUR, čo predstavuje 100,00%.

Finančné prostriedky boli použité na splatenie prijatej krátkodobej pôžičky na financovanie projektu Návrh ÚPO Čabiny v sume 20 000,00 EUR a ďalších 1 570,00 eur bolo použitých na splatenie DKKÚ.

3.3 Plán rozpočtu na roky 2016 - 2018

Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31.12.2015	Plán na rok 2016	Plán na rok 2017	Plán na rok 2018
Príjmy celkom	272 213,05	213 877,00	143 601,00	142 931,00
z toho :				
Bežné príjmy	190 768,08	176 094,00	143 601,00	142 931,00
Kapitálové príjmy	13 920,00	36 129,00	0,00	0,00
Finančné príjmy	67 524,97	1 654,00	0,00	0,00

Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31.12.2015	Plán na rok 2016	Plán na rok 2017	Plán na rok 2018
Výdavky celkom	265 337,54	213 877,00	143 601,00	142 931,00
z toho :				
Bežné výdavky	181 662,10	160 847,00	131 001,00	131 331,00
Kapitálové výdavky	62 036,48	12 000,00	9 000,00	8 000,00
Finančné výdavky	21 638,96	41 030,00	3 600,00	3 600,00

4 Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	190 768,08
z toho : bežné príjmy obce	190 768,08
Bežné výdavky spolu	181 665,85
z toho : bežné výdavky obce	181 665,85
Bežný rozpočet	9 102,23
Kapitálové príjmy spolu	13 920,00
z toho : kapitálové príjmy obce	13 920,00
Kapitálové výdavky spolu	62 036,48
z toho : kapitálové výdavky obce	62 036,48
Kapitálový rozpočet	-48 116,48
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-39 014,25
Vylúčenie z prebytku	1 676,24
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-37 338,01
Príjmy z finančných operácií	67 524,97
Výdavky z finančných operácií	21 638,96
Rozdiel finančných operácií	45 886,01
PRÍJMY SPOLU	272 213,05
VÝDAVKY SPOLU	265 337,54
Hospodárenie obce	6 875,51
Vylúčenie z prebytku	1 676,24
Upravené hospodárenie obce	5 199,27

Zostatok finančných operácií v sume 5 199,27 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 5 199,27 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **1 676,24 EUR**, a to na :
- dopravné pre žiakov základnej školy v sume **22,24 EUR**,
 - mimoriadne výsledky žiakov v sume **1 654,00 EUR**

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností a uznesenia OZ č. /2016 zo dňa je skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2015 vo výške **3 523,03 EUR**.

5 Bilancia aktív a pasív v eurách za konsolidovaný celok

5.1 AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	424 282,59	469 826,13
Neobežný majetok spolu	412 263,31	450 996,72
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 000,00	19 400,00
Dlhodobý hmotný majetok	410 263,31	431 596,72
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	11 140,06	17 843,22
z toho :		
Zásoby	2 076,15	2 879,93
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	2 307,83	7 489,19
Finančné účty	6 756,08	7 474,10
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	879,22	986,19

5.2 PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	424 282,59	469 826,13
Vlastné imanie	16 846,31	24 364,67
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	7 000,00	7 000,00
Výsledok hospodárenia	9 846,31	17 364,67
Záväzky	69 673,13	116 972,03
z toho :		
Rezervy	250,00	360,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 777,25	1 676,24

Dlhodobé záväzky	234,39	473,07
Krátkodobé záväzky	12 838,82	18 460,05
Bankové úvery a výpomoci	54 572,67	96 002,67
Časové rozlíšenie	337 763,15	328 489,43

6 Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách

6.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2015
Pohľadávky do lehoty splatnosti	662,95	4 115,26
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 644,88	4 426,75

6.2 Záväzky

Záväzky	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2014
Záväzky do lehoty splatnosti	12 640,54	14 314,89
Záväzky po lehote splatnosti	432,67	4 618,23

7 Hospodársky výsledok v eurách za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12. 2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad rok 2016	Predpoklad rok 2017
Náklady				
50 – Spotrebované nákupy	29 391,02	37 974,58	29 000	28 500
51 – Služby	18 789,49	31 473,31	38 000	37 000
52 – Osobné náklady	106 950,14	124 764,61	116 000	109 000
53 – Služby	0,00	22,87	10	10
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 324,58	1 481,28	1 400	1 400
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	38 521,06	28 874,46	30 500	30 500
56 – Finančné náklady	101 846,79	4 029,63	4 200	4 150
57 – Mimoriadne náklady				

58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	0,00			
59 – Dane z príjmov				
Výnosy				
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	19 029,02	38 518,13	19 000	19 500
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	113 043,86	116 925,02	114 500	115 000
64 – Ostatné výnosy	1 363,91	6 718,61	1 500	6 900
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	16 307,67	250,00	3 000	3 100
66 – Finančné výnosy	9 763,75	0,40	1	1
67 – Mimoriadne výnosy				
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	92 162,87	72 726,95	89 000	79 000
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	-45 152,11	7 518,36	7 891	12 941

Hospodársky výsledok /kladný/ v sume **7 518,36 €** bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

8 Ostatné dôležité informácie

8.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2015 obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	MDVRR	16,16	Oprava miestnych komunikácií
2.	MFSR	3 900,00	Individuálne potreby obcí
4.	OÚ Prešov – školstvo	163,00	Príspevok na 5 ročné deti MŠ
5.	OÚ Prešov – školstvo	106,00	Príspevok na deti zo SZP
6.	OÚ Prešov – školstvo	394,00	Dopravné
7.	OÚ Prešov – školstvo	318,00	Vzdelávacie poukazy
8.	OÚ Prešov – školstvo	1 800,00	Mimoriadne výsledky žiakov
9.	OÚ Prešov – školstvo	27 022,00	Školstvo ZŠ
10.	OÚ Prešov – školstvo	77,00	Učebnice
11.	OÚ Prešov	1 201,20	Starostlivosť o vojnové hroby
12.	OÚ Humenné	461,65	REFERENDUM

13.	ÚPSVaR	33,20	Školské potreby pre deti v HN
14.	ÚPSVaR	598,54	Stravné pre deti v HN
15.	ÚPSVaR	1 240,15	§54 VPP
16.	ÚPSVaR	85,44	§52a dobrovoľnícka činnosť
17.	MVSR	5 000,00	Obnova vojn. hrobov
18.	Cudzí stravníci	17 204,24	Réžia cudzí stravníci
19.	OÚŽP	35,01	Dotácia na ochranu ŽP
20.	OÚ Humenné	123,42	REGOB
21.	MDVaR SR	13 920,00	Návrh ÚPO Čabiny
	SPOLU	73 699,01	

8.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2015 obec neposkytla zo svojho rozpočtu žiadne dotácie.

8.3 Významné investičné akcie v roku 2015

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2015:

- čiastočná rekonštrukcia obecného úradu,
- rekonštrukcia verejného osvetlenia,
- vybudovanie parkoviska pred KD a obecným úradom.

8.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie v budúcich rokoch:

- rekonštrukcia základnej a materskej školy s využitím fin. prostriedkov OÚ - školstvo,
- rekonštrukcia základnej a materskej školy s využitím finančných prostriedkov EÚ,
- dokončenie rekonštrukcie obecného úradu,
- dokončenie rekonštrukcie kultúrneho domu s využitím finančných prostriedkov EÚ,
- revitalizácia miestnej infraštruktúry s využitím finančných prostriedkov EÚ,
- rekonštrukcia verejného rozhlasu,
- oprava železobetónového mostu, ktorý bol poškodený v dôsledku povodní v roku 2010,
- vybudovanie chodníka na železničnú zastávku Nižné Čabiny,
- vybudovanie multifunkčného ihriska,
- vybudovanie kamerového systému,
- rekonštrukcia cestných priekop a miestnych komunikácií,
- vybudovanie spoločných zariadení PÚ s využitím fin. prostriedkov EÚ (poľné cesty).

8.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval: Ing. Zuzana Onufráková

Predkladá: Milan Moroz

V Čabinách dňa 10.6.2016