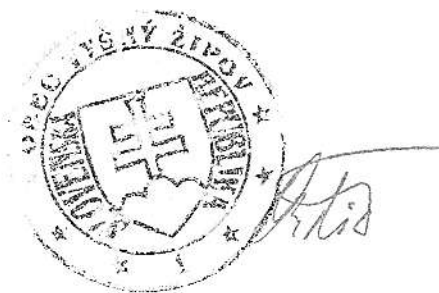


Konsolidovaná Výročná správa Obce Vyšný Žipov za rok 2015



Mgr. Miroslav Ondič
starosta obce

Vo Vyšnom Žipove 30.12.2016
Vypracovala: Bc. Katarína Kachmanová

Konsolidovaná Výročná správa obce za rok 2015

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2015
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
4. Hospodárenie za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného, peňažného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 a hospodársky výsledok za rok 2015
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 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 15.12.2014 uznesením č. 11/2014.

Bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 20.2.2015 uznesením č. 1/2015
- druhá zmena schválená dňa 26.3.2015 uznesením č. 2/2015
- tretia zmena schválená dňa 26.6.2015 uznesením č.4/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 30.12.2015 uznesením č.11/2015.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12.2015 v Eur

	Rozpočet po zmenách 2015	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy celkom	864328,29	863440,28	99,89
z toho:			
Bežné príjmy	863743	862854,99	99,89
Kapitálové príjmy	0	0	0
Príjmy z finančných operácií	585,29	585,29	100
Výdavky celkom	845610,48	837323,58	99,02
z toho:			
Bežné výdavky	361268,30	350550,35	97,03
Kapitálové výdavky	13561,66	13560,65	99,99
Výdavky z finančných operácií	0	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	470780,52	473212,58	100,51
Prebytok rozpočtu obce za rok 2015	18717,81	26116,70	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v Eur celkom

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
864328,29	863440,28	99,89

2.1. Bežné príjmy (vrátanie príjmov z finančných operácií)

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
864328,29	863440,28	99,89

Granty a transféry prijaté:

- pre Základnú školu vo Vyšnom Žipove:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v eur	Účel
1.	Krajský školský úrad Prešov	383921	Normatívne prostriedky
2.	Krajský školský úrad Prešov	5736	Vzdelávacie poukazy
3.	Krajský školský úrad Prešov	5798	Dopravné
4.	Krajský školský úrad Prešov	600	Mimoriadne výsledky žiakov
5.	Krajský školský úrad Prešov	6749	Sociálne znevýhod. prostredie
6.	Metodicko pedagogické centrum	11917,92	Asistenti pre SZP
7.	Krajský školský úrad Prešov	660	Učebnice
8.	Krajský školský úrad Prešov	846	Odchodné
9.	ÚPSVaR Vranov n.T.	1809,40	Dotácia na šk. p. HN
10.	ÚPSVaR Vranov n. T.	7810,68	Dotácia stravy pre žiakov v HN
	Spolu	425848	

Granty a transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom. Dopravné v Základnej škole nebolo vyčerpané v plnej výške, ale čiastka vo výške 632,51 eur bola presunutá do roku 2016. Dotácia na stravu pre žiakov v HN nebola vyčerpaná v plnej výške, zostatok vo výške 876,42 € bol vrátený na ÚPSVaR vo Vranove n. T.

3. Rozbor plnenia celkových výdavkov za rok 2015 v eur

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
845610,48	837323,58	99,02

3.1. Bežné výdavky za obec (vrátane finančných operácií)

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
361268,30	350550,35	97,03

3.2. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
470780,52	473212,58	100,51

3.3. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
13561,66	13560,65	99,99

4. Hospodárenie za rok 2015

Výpočet hospodárenia

Príjmy bežného rozpočtu – obec	855191,75 eur
- ZŠ	7663,24 eur
PRÍJMY CELKOM	862854,99 eur
Výdavky bežného rozpočtu – obec	350550,35eur
- ZŠ	473212,58 eur
Výdavky kapitálového rozpočtu	13560,65 eur
VÝDAJE CELKOM	837323,58eur
Prebytok rozpočtu	25531,41 eur
Úprava prebytku	- 632,51 eur

- 22465,24 eur

Skutočný prebytok

2433,66 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 tejto straty **vylučujú:**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 585,29 eur na dopravné pre deti v hmotnej núdzi v ZŠ
- prostriedky určené na mzdy zamestnancov a odvody do SP, ZP a DU za mesiac 12/2015 spolu vo výške 22465,24 eur.

Prebytok vo výške – 2433,66 eur zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 243,36 € a
- tvorbu peňažného fondu vo výške 2190,30 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného, peňažného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške min. 10% prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vedie sa na samostatnom bankovom účte spolu s prostriedkami peňažného fondu.

O použití prostriedkov rezervného a peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond	Fond rezervný v Eur	Fond peňažný v Eur
Zostatok k 1.1.2015	4009,68	0
Prírastky – z prebytku hospodárenia	0	0
- ostatné prírastky	0	0
Úbytok – použitie fondu:	0	0
- Hav. Stav strechy OCU		
- odkúpenie domu s pozemkom		
- krytie schodku hospodárenia	0	0
- ostatné ubytky	0	0
KZ k 31.12.2015	4009,68	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Fond sociálny	Suma v Eur
Zostatok k 1.1.2015	451,09
Prírastky – povinný prídel 2%	1664,43
- ostatné prírastky	0
Úbytky – stravovanie	963,10
- ostatné ubytky	1152,42
KZ k 31.12.2015	8,48

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- A. zriadeným a založeným právnickým osobám
- B. štátnemu rozpočtu
- C. štátnym fondom
- D. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlech územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení nehorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nezriadila žiadnu príspevkovú organizáciu, ani nezaložila žiadnu obchodnú spoločnosť.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu (Eur)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel
MV SR	Matrika, register	3327,75	3327,75	0
UPSVaR	Stravné pre deti v HN	8687,10	7810,68	876,42
UPSVaR	Aktivačná činnosť	36443,61	36443,61	0
KŠU Prešov	Predškolská výchova	2279	2279	0
KŠU Prešov	ZŠ-bežné výdavky	404310	403677,49	632,51
MV SR	Dotácia na voľby	640	640	0
Ob.úrad Vranov	Dotácia na CO	56,40	56,40	0

ÚPSVaR	Dotácia na šk.potreby	1809,40	1809,40	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	876,42	876,42	0

C.Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Obec v roku 2015 na základe uznesenia obecného zastupiteľstva poskytla dotáciu na podporu športu v obci TJ-Družstevník, Vyšný Žipov . Dotácia bola poskytnutá vo výške 3000 eur.

D.Podnikateľská činnosť

Obec nevykonávala podnikateľskú činnosť.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 a hospodársky výsledok za rok 2015

A K T Í V A

(v Eur)

Názov	KZ k 31.12.2015
Neobežný majetok spolu	1217635,91
Z toho:	
Dlhodobý nehmotný majetok	0
Dlhodobý hmotný majetok	970436,40
Dlhodobý finančný majetok	247199,51
Obežný majetok spolu	83831,14
Z toho:	
Zásoby	90,02
Zúčt. Medzi subj. Verej. Správy	37,94
Dlhodobé pohľadávky	0
Krátkodobé pohľadávky	15305,33
Finančné účty	68397,85
Poskytnuté návr.fin.výpomoci dlhodobé	0
Poskytnuté návr.fin.výpomoci krátkodobé	0
Časové rozlíšenie	361,60
Vzťah k účtom klientov štátnej pokladnice	0
SPOLU AKTÍVA	1301828,65

PASÍVA

Názov	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie	488647,88
Z toho:	
Oceňovacie rozdiely	0
Fondy	0
Výsledok hospodárenia	488647,88
Z toho:	
Nevsporiadaný VH minulých rokov	452684,33
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	35963,55
Záväzky	27212,38
Z toho:	
Rezervy	1200
Zúčt. Medzi subj. Verejnej správy	632,51
Dlhodobé záväzky	107,44
Krátkodobé záväzky	25272,43
Bankové úvery a výpomoci	0
Časové rozlíšenie	785968,39
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0
SPOLU PASÍVA	1301828,65

Finančné účty

Obec má zriadených 8 bankových účtov a ich stav k 31.12.2015 bol nasledovný:

- obecný bežný účet 2162563/0200	56182,58 eur
- účet školský 1591676057/0200	2233,81 eur
- účet 2613836053/0200	230,49 eur
- účet rezervného fondu 2097642155/0200	4009,68 eur
- účet sociálneho fondu 1119-21625632/0200	8,48 eur
- účet 2740095059/0200	19,40 eur
- účet 3005138053/0200	52,70 eur
- účet 3129879259/0200	5060,00 eur

Celková suma uložená na bank. účtoch je
Pokladňa

67797,14 eur.
600,71 eur.

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015 (v Eur)

Názov	Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu
Spotrebované nákupy	45432,74	0	45432,74
Z toho:			
Spotreba materiálu	24009,31	0	24009,31
Spotreba energie	21423,43	0	21423,43
Služby	50346,52	0	50346,52
Z toho:			
Opravy a udržiavanie	914,10	0	914,10
Cestovné	581,39	0	581,39
Náklady na reprezentáciu	1805,15	0	1805,15
Ostatné služby	47045,88	0	47045,88
Osobné náklady	200673,47	0	200673,47
Z toho:			
Mzdové náklady	143273,39	0	143273,39
Zákonné sociálne poistenie	48704,72	0	48704,72
Ostatné sociálne poistenie	1599,72	0	1599,72
Zákonné sociálne náklady	7095,64	0	7095,64
Ostatné dane a poplatky	330,11	0	330,11
Ostatné náklady na prev.činnosť	2275,05	0	2275,05
Odpisy,rezervy a opr.položky	73402,76	0	73402,76
Z toho:			
Odpisy	33485,33	0	33485,33
Tvorba zák.rezerv z prev.činnosti	39917,43	0	39917,43
Finančné náklady	3636,41	0	3636,41
Z toho:			
Úroky	0	0	0
Náklady na precen.cen.papierov			

Ostatné finančné náklady	3636,41	0	3636,41
Náklady na transféry	52422,40	0	52422,40
Z toho:			
Náklady na transféry z rozpočtu obce do rozpočtových organizácií	46542,40	0	46542,40
Náklady na transféry z rozpočtu obce subjektom mimo ver.správy	5880	0	5880
Náklady na ostatné transfery		0	
NÁKLADY SPOLU	428519,46	0	428519,46
Tržby za vlastné výkony a tovar	12,60	0	12,60
Z toho:			
Tržby z predaja služieb	12,60	0	12,60
Daňové a colné výnosy, výnosy z poplatkov	350333,22	0	350333,22
Z toho:			
Daňové výnosy samosprávy	339368,03	0	339368,03
Výnosy z poplatkov	10965,19	0	10965,19
Ost. Výnosy z prev.činnosti	8023,20	0	8023,20
Z toho:			
Ostatné pokuty	40	0	40
Ostatné výnosy z prev.činnosti	7983,20	0	7983,20
Zúčt.rezerv a OP z prev.činnosti	1200	0	1200
Finančné výnosy	5,95	0	5,95
Z toho:			
Úroky	5,95	0	5,95
Ostatné finančné výnosy		0	
Výnosy z bež.transferov v obci	104908,97	0	104908,97
SPOLU VÝNOSY	464483,94	0	464483,94
Výsledok hospodárenia po zdanení	35963,55	0	35963,55

Výsledok hospodárenia účtovný je zisk 35963,55 eur.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky: (v eur)
- voči dodávateľom 2463,14

Žiadne iné neuhradené záväzky obec neeviduje.