

Individuálna výročná správa obce

Mýtna za rok 2015

V Mýtnej, február - marec 2016

1. Rozpočet za rok 2015 a jeho plnenie

Obec Mýtina hospodárila v priebehu roka na základe schváleného rozpočtu na rok 2015, ktorý bol zostavený bez programov obce, čo je v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce Mýtina na rok 2015 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 17 zo dňa 30. decembra 2014 a to s prebytkom vo výške 714 €.

Celkové príjmy na rok 2015 boli v rozpočte schválené vo výške 1 519 133 €, z toho bežné príjmy predstavujú 343 503 €, kapitálové príjmy 499 910 € a príjmy finančných operácií 675 720 €.

Celkové výdavky boli schválené vo výške 1 518 419 €, z toho bežné výdavky v objeme 334 303 €, kapitálové výdavky v čiastke 1 162 416 € a výdavky finančných operácií 21 700 €.

V priebehu roka boli vykonané v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami obce rozpočtové opatrenia a to: 3 schválené obecným zastupiteľstvom a 2 schválené starostom obce. Upravený rozpočet k 31.12.2015 a jeho plnenie bolo v nasledujúcej výške:

V EURÁCH		
	<u>UR k 31.12.2015:</u>	<u>Skutočnosť k 31.12.2015</u>
Príjmy celkom	1 629 094,00	1 013 378,79
z toho: bežné príjmy	462 218,00	449 989,79
kapitálové príjmy	499 959,00	234 438,00
finančné operácie	666 917,00	328 951,00
Výdavky celkom	1 629 094,00	1 001 519,52
z toho: bežné výdavky	408 968,00	410 127,08
kapitálové výdavky	1 198 426,00	578 427,88
finančné operácie	21 700,00	12 964,56

Po vykonaných úpravách bol rozpočet obce vyrovnaný. Bežný rozpočet bol prebytkový vo výške 53 250 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške 698 467 € a finančné operácie boli prebytkové vo výške 645 217 €, pričom spolu s prebytkom bežného rozpočtu slúžili na krytie schodku v kapitálovom rozpočte.

Pri plnení rozpočtu príjmov a výdavkov obce v roku 2015 sa nepodarilo naplniť zámery rozpočtu v oblasti kapitálových príjmov (plnenie na 46,89 %) a kapitálových výdavkov (48,27 %), nakoľko s výstavbou bytovky č. 2 sa začalo v priebehu roka 2015 a rozpočet uvažoval so zdrojmi na jej odkúpenie. V oblasti bežného rozpočtu obec dosiahla priaznivé výsledky predovšetkým u daňových príjmov (99,93 % plnenie), čo umožnilo čerpanie bežných výdavkov. Neodkúpenie bytovky č. 2 ovplyvnilo aj plnenie rozpočtu v oblasti príjmových finančných operácií (49,32 % plnenie), nakoľko sa nečerpali úvery zo ŠFRB a vo výdavkových finančných operáciách sa tento úver nesplácal.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2015 v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií je prebytok vo výške 11 859,27 €. V tejto sume je zahrnutý aj zostatok príjmov z dotácií zo štátneho rozpočtu poskytnutých v roku 2015 pre ZŠ vo výške 8 731,48 €, ktoré sú účelovo určené a v súlade s § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. budú použité resp. vrátené v roku 2016, ale aj zostatok fondu

prevádzky, údržby a opráv obecných bytov vo výške 1 298,54 €. Po ich odpočítaní je rozdiel medzi celkovými príjmami a celkovými výdavkami kladný vo výške 1 829,25 €.

1.1 Príjmy

V skutočnosti k 31.12.2015 plnenie celkových príjmov dosiahlo objem 1 013 378,79 €, čo predstavuje 62,21 % plnenie upraveného rozpočtu. Na nízkom % plnenia rozpočtu príjmov sa podieľajú kapitálové príjmy a príjmové finančné operácie.

Z celkových príjmov dosiahli príjmy z vlastných zdrojov 658 172,87 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 355 205,92 €.

Na celkových príjmoch sa bežné príjmy podieľajú sumou 449 989,79 € (44,40 % podiel), kapitálové príjmy sumou 234 438 € (23,13 % podiel) a príjmy z finančných operácií sumou 328 951 € (32,47 % podiel).

Bežné príjmy

Bežné príjmy spolu dosiahli k 31.12.2015 objem 449 989,79 €, čo predstavuje 97,35 % plnenie ročného rozpočtu. Z celkových bežných príjmov tvoria príjmy z vlastných zdrojov 327 853,87 € a príjmy zo štátneho rozpočtu a fondov 122 135,92 €. V porovnaní s rokom 2014 sú bežné príjmy vyššie o 102 523 €. Na tomto vyššom plnení sa podieľajú daňové príjmy objemom 23 070 €, nedaňové príjmy objemom 31 354 € a transfery zo ŠR a fondov objemom až 48 099 €.

Daňové príjmy celkom k 31.12.2015 dosiahli objem 279 856,31 €, čo je 99,93 % plnenie upraveného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2014 sú daňové príjmy vyššie takmer o 23 070 €. Plnenie daňových príjmov podľa druhov je nasledovné:

Daň z príjmov fyzických osôb poukazovaná územnej samospráve dosiahla za sledované obdobie plnenie vo výške 250 493,44 €, čo predstavuje 100,04 % plnenie upraveného rozpočtu. Oproti skutočnosti 2014 je plnenie na tejto dani vyššie o 23 314 €. Plnenie tejto dane malo priaznivý vplyv aj na čerpanie bežných výdavkov najmä na úseku „všeobecnej pracovnej oblasti“, kde bolo potrebné z vlastných zdrojov obce pokryť výdavky vo výške takmer 12 000 €.

Daň z nehnuteľností dosiahla spolu 17 400,66 €, čo je 99,43 % plnenie rozpočtu. Z tohto objemu tvorí daň z pozemkov 11 072,17 €, daň zo stavieb 6 195,29 € a daň z bytov 133,20 €. Aj keď je plnenie na tejto dani priaznivé, obec ku koncu roku eviduje nedoplatky za rok 2015 u 24 daňovníkov v celkovej výške 2 084,36 €. Najväčším dlžníkom je SK MACHINERI vo výške 1 178,90 € a Marek Palúch vo výške 369,81 €.

Daň za psa dosiahla plnenie vo výške 1 163,16 €, čo je 101,14 % ročného rozpočtu. Ak keď je plnenie priaznivé, ku koncu roku obec eviduje nedoplatok v 3 prípadoch vo výške 21 €.

Na **dani za užívanie verejného priestranstva** sa získalo 482,80 €, čo predstavuje 96,56 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2014 je plnenie nižšie cca o 960 €.

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady dosiahla plnenie vo výške 10 316,25 €, čo je 98,25 % plnenie rozpočtu. Na tejto dani za rok 2015 obec eviduje nedoplatok u 34 daňovníkov vo výške 756,50 €.

Nedaňové príjmy dosiahli objem 47 997,56 € a tým len 89,47 % plnenie rozpočtu.

U **príjmov z prenájmu pozemkov** bolo získaných 10 332 €, čo predstavuje len 49,84 % plnenie rozpočtu. Ku koncu roku obec eviduje nedoplatok vo výške 10 000 € voči fi GEO LOGISTIKA a voči KR - PROFI vo výške 398,28 €.

U **príjmov z prenájmu budov a priestorov** sa rozpočet splnil na 100,37 %, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 10 687,60 €. Príjmy boli získané z úhrady nájomného za obecné byty vo výške 10 147,60 €, za prenájom v budove klubu dôchodcov 480 € a za prenájom domu smútku 60 €.

Na 105,45 % bol splnený rozpočet u **ostatných** poplatkov, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje sumu 8 963,50 €. Príjmy boli získané za overovanie podpisov, listín, správne poplatky v rámci stavebného konania, ako aj správne poplatky za videoterminály.

Pokuty vo výške 37,60 € boli získané z priestupkového konania.

Poplatky a platby za predaj a poskytované služby dosiahli 828,37 €, čím bol celoročný rozpočet splnený na 98,62 %. Príjmy boli získané za hlásenie v miestnom rozhlase vo výške 192 €, za služby v dome smútku 354 €, za kopírovanie 108,90 €, za železný šrot 93,07 € a refundácia odmeny skladníkovi CO od OÚ v Lučenci predstavuje 80,40 €.

Z **poplatkov za MŠ** obec získala 680 € a za **ŠKD** 708 €, čím bol rozpočet prekročený. Za **stravné** bolo získaných 7 923,64 €. Vysoké plnenie týchto poplatkov bolo v dôsledku toho, že v priebehu roka obec zamestnala 26 uchádzačov o zamestnanie prostredníctvom projektov organizovaných ÚPSVR a títo mali nárok na stravné lístky a časť z ceny stravného lístka uhrádzali zamestnávateľovi, teda obci.

Na **úrokoch** z účtov bolo získaných 1,20 € a na **príjmoch z výťažkov lotérií** bolo obci poukázaných 114,61 €.

V rámci **dobropisov** bolo obci vrátených 7 709,58 € - vyúčtovanie poukázaných záloh na energie v roku 2014 a vyúčtovaných v roku 2015.

Bežné granty a transfery boli k 31.12.2015 obci poskytnuté vo výške 122 135,92 €. Rozhodujúcu časť – 70 816,06 € - predstavujú **transfery zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie štátu**. Jedná sa o nasledovné transfery:

- normatívne výdavky ZŠ 66 910 €,
- výchova a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia 459 €,
- vzdelávacie poukazy pre žiakov ZŠ 912 €,
- zakúpenie učebníc anglického jazyka 176 €,
- matričnú činnosť 1 864,69 €,
- evidenciu obyvateľstva 385,11 €,
- starostlivosť o životné prostredie 109,26 €.

Okrem transferov na prenesený výkon štátu bolo zo **štátneho rozpočtu** uvoľnených 4 200,80 € na financovanie nasledovných úloh:

- výchova a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ 597 €,
- podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením - pre deti v hmotnej núdzi 1 672 €,
- podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením – pre deti v hmotnej núdzi 215,80 €,
- osobitný príjemca rodinných prídavkov (záškoláctvo) 1 176 €,
- referendum 540 €.

Z **Európskeho sociálneho fondu a ŠR** bolo prostredníctvom ÚPSVR uvoľnené 46 225,33 € a to na:

- aktiv.činnosť formou menších obecných služieb - § 52 z. 5/2004 Z. z. 947,05 €
- podpora zamestnávania uchádzačov o zamestnanie - § 54 z. 5/2004 Z. z. 36 484,86 €
- podpora rozvoja miestnej a reg.zamestnanosti - § 50j z. 5/2004 Z. z. 8 793,42 €.

Tuzemský **grant** obec získala od Johnson Controls pre Základnú školu v Mýtnej na realizáciu projektu „Postavme si altánok“ vo výške 893,73 €.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy dosiahli v roku 2015 plnenie vo výške 234 438 €, čo predstavuje 48,89 % z upraveného rozpočtu. Z toho objemu predstavujú príjmy z vlastných zdrojov 1 368 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 233 070 €.

Vlastné kapitálové príjmy boli získané z odpredaja pozemkov a zo štátneho rozpočtu obec získala kapitálový transfer na

- odkúpenie bytového domu a infraštruktúry (12 b. j.) vo výške 226 990 €
- územný plán - návrh zmien a doplnkov 6 080 €.

Rozpočtovaný transfer zo ŠR na odkúpenie bytovky č. 2 nebol v priebehu roka poukázaný, nakoľko s jej výstavbou sa začalo len počas roku 2015.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií dosiahli k 31.12.2015 objem 328 951 €, čo predstavuje 49,32 % plnenie rozpočtu.

Z tohto objemu tvoria

- prevody z rezervného fondu obce 9 571 €
- úver zo ŠFRB 319 380 €.

1.2 Výdavky

Výdavky celkom k 31.12.2015 sú vyčerpané vo výške 1 001 519,52 €, čo je len 61,48 % plnenie celoročného rozpočtu. Nižšie % plnenia výdavkov ovplyvnili kapitálové výdavky a finančné operácie.

Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 410 127,08 €, kapitálové výdavky 578 427,88 € a finančné operácie čiastkou 12 964,56 €.

Z celového objemu výdavkov 1 001 519,52 € tvoria výdavky z vlastných zdrojov 655 533,57 € a výdavky zo ŠR a fondov 345 985,95 €.

Bežné výdavky

Bežné výdavky dosiahli plnenie vo výške 410 127,08 €, čo je 100,28 % plnenie upraveného rozpočtu a boli hradené z vlastných zdrojov vo výške 297 211,13 € a z dotácií zo ŠR, fondov a grantov vo výške 112 915,95 €. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku je plnenie bežných výdavkov vyššie o 78 509 €.

Bežné výdavky financované z **vlastných zdrojov** boli použité predovšetkým na financovanie výdavkov pri nakladaní s odpadmi, úprave miestnych komunikácií, verejného osvetlenia, verejnej zelene a verejného priestranstva, zabezpečovanie prevádzky spoločenského domu a kultúrnych podujatí, na podporu športu, prevádzku domu smútku a cintorína, miestneho rozhlasu, činnosť obecného úradu a obecného zastupiteľstva, všeobecná pracovná oblasť, ako

aj financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva (materská škola, školský klub detí a školská jedáleň).

Bežné výdavky hradené z *dotácií zo ŠR a fondov* boli použité najmä na financovanie prenesených kompetencií štátu na úseku školstva, matriky, ochrany životného prostredia, evidencie obyvateľstva, sociálnej starostlivosti, referenda a na výdavky vynaložené pri realizácii projektov organizovaných ÚPSVR pre uchádzačov o zamestnanie.

V rámci bežného rozpočtu príjmy prevýšili výdavky o 39 862,71 €. V tomto objeme je však zahrnutý zostatok nevyčerpanej dotácie zo ŠR uvoľnenej v roku 2015 pre ZŠ vo výške 8 731,48 €, ktorá sa musí vyčerpať najneskôr do 31.03.2016, ale aj zostatok fondu prevádzky, údržby a opráv obecných bytov vo výške 1 298,54 €.

Podľa funkčnej klasifikácii boli **bežné výdavky** čerpané nasledovne:

01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány

Plnenie výdavkov dosiahlo objem 112 610,54 €, čo je 127,10 % upraveného rozpočtu. Toto plnenie spôsobili výdavky realizované starostom obce vo výške 25 683,10 €, s ktorými schválený rozpočet obce na rok 2015 vôbec neuvažoval, v priebehu roka neboli schválené obecným zastupiteľstvom a neboli k nim doložené žiadne účtovné doklady. Po ich odpočítaní by plnenie bežných výdavkov dosiahlo 98,11 % plnenie ročného rozpočtu.

Z celkového plnenia tvoria výdavky financované z vlastných zdrojov obce výšku 112 116,17 € a zo zdrojov ŠR objem 494,37 €.

Z celkového čerpania predstavujú mzdy a platy starostu obce, hlavného kontrolóra obce a zamestnancov obecného úradu sumu 46 462,91 €, poistné a príspevky do poisťovní 16 704,23 €, tovary a služby 48 732,27 € a transfery 711,13 €.

Z celkového čerpania na „tovary a služby“ sa vyčerpal na cestovné náhrady 300,25 €, na elektrickú energiu, plyn, poštové, telekomunikačné služby a komunikačnú infraštruktúru spolu 5 776,74 €, na materiál – tonery, kancelárske potreby, papier, čistiace potreby, odbornú literatúru a reprezentačné výdavky starostu – spolu 3 948,97 €, na PHM, poistenie a diaľničnú známku služobného motorového vozidla 1 708,82 €, na drobné opravy a aktualizáciu softvérov 416,82 € a za prenájom kopírovacieho stroja 900,55 €. Na položke „služby“ sú vykázané „mylné platby“ vo výške 25 683,10 € o ktoré bol rozpočet prekročený. V rámci tejto položky (bez mylných platieb) bolo vyčerpaných 9 997,02 €, čo je 98,95 % a boli z nich hradené výdavky na školenia, propagáciu, monitorovanie objektu, znalecký posudok, udržiavací poplatok KEO, poistenie majetku, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, odmeny zástupkyňi starostu a poslancom obecného zastupiteľstva, DOVP, kolkové známky a odvod na ÚPSVR za nezamestnávanie občanom so zmenenou pracovnou schopnosťou.

01.1.2 – Finančná a rozpočtová oblasť

Výdavky dosiahli plnenie vo výške 1 607,87 €, čo je 80,39 % plnenie upraveného rozpočtu. Boli z nich uhradené výdavky za vykonaný audit účtovnej závierky obce za rok 2014 nezávislým audítorom vo výške 700 € a 907,87 € sú poplatky banke za vedenie účtov.

01.3.3 – Iné všeobecné služby

Jedná sa o výdavky vynaložené na matričnú činnosť, na ktorú sa vyčerpal 1 864,69 €, čo je 99,98 % plnenie upraveného rozpočtu. Výdavky boli v plnej výške financované zo zdrojov štátneho rozpočtu. Z týchto výdavkov tvorí alikvotná časť mzdy matrikárky 996 €, poistné a príspevky do poisťovní 348,10 €, členský príspevok do Združenia matrikárok Slovenska 8 € a v rámci tovarov a služieb, ktoré predstavujú 512,59 € sa čerpali výdavky na cestovné náhrady matrikárky, energie, kancelársky papier a príspevok na ošatenie a úpravu zovňajšku matrikárky pri občianskych obradoch.

01.6.0 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Výdavky vo výške 540 € boli vyčerpané na referendum a v plnej výške boli financované zo zdrojov ŠR. Z týchto prostriedkov boli hrazené výdavky na prípravu a priebeh referenda - odmeny pre členov komisie, odmeny na DOVP, občerstvenie pre členov komisie, cestovné náhrady pre členov komisie, poistné a príspevky do poisťovní z vyplatených odmien, materiál do volebnej miestnosti a PHM do vozidla doručujúceho výsledky referenda.

01.7.0 – Transakcie verejného dlhu

Celkové čerpanie výdavkov predstavuje 13 525,59 €, čo je 97,25 % plnenie upraveného rozpočtu. Výdavky boli čerpané na

- | | |
|---|------------|
| ○ splátky úrokov z úveru poskytnutého bankou | 4 632,15 € |
| ○ splátky úrokov z poskytnutého leasingu na SD | 7 143,01 € |
| ○ splátky úrokov z úveru poskytnutého ŠFRB na odkúpenie bytovky | 1 750,43 € |

03.2.0 – Ochrana pred požiarmi

Na dobrovoľný hasičský zbor sa vyčerpalo 19,40 € - farby na maľovanie has. zbrojnice.

04.1.2 – Všeobecná pracovná oblasť

Všeobecná pracovná oblasť zahŕňa výdavky na 26 uchádzačov o zamestnanie, ktorých obec zamestnávala v priebehu roka v rámci projektov ÚPSVR, vodiča nákladného vozidla a autobusu, ako aj administratívneho pracovníka, koordinátora. Celkom sa na túto činnosť vyčerpalo 70 593,32 €, čo je 91,65 % plnenie upraveného rozpočtu. Tieto výdavky boli vo výške 36 943,42 € financované zo zdrojov ESF a ŠR a vo výške 33 649,90 € z vlastných zdrojov obce.

Z týchto výdavkov bolo vyčerpané na mzdy a platy 44 901,54 €, na poistné a príspevky do poisťovní 15 692,45 €, na tovary a služby 9 838,63 € a vo výške 160,70 € boli vyplatené nemocenské dávky počas Pn.

V rámci položky „tovary a služby“ boli zakúpené kosačky a pracovné náradie spolu za 3 254,37 €, materiál a pracovné pomôcky za 1 228,94 € a palivo do kosačiek 39,50 €. Na prevádzku nákladného vozidla bolo vyčerpaných 1 831,24 €, z toho na PHM 977,54 €, servis, údržba 141,90 €, poistenie vozidla 661,80 € a známky 50 €.

Na stravovanie sa vyčerpalo 2 904,93 € a prídel do sociálneho fondu je 579,65 €.

04.5.1 – Cestná doprava

Cestná doprava zahŕňa výdavky na miestne komunikácie, transfer na autobusovú dopravu a na autobus. Na tieto výdavky sa vynaložilo spolu 3 447,19 €, čo je 76,64 % plnenie rozpočtu a boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce. Na miestne komunikácie sa vyčerpalo 1 194,50 €, na prevádzku autobusu 1 809,97 € a vo výške 442,72 € bol poukázaný transfer pre SAD Lučenec na spolufinancovanie autobusovej dopravy na Dolnú Bzovú. Pre nedostatok finančných prostriedkov na účte nebolo možné uhradiť faktúru za úpravu miestnych komunikácií, hoci v rozpočte bolo zabezpečených 3 100 €. Ku koncu roku obec eviduje neuhradenú faktúru za úpravu miestnych komunikácií vo výške 5 630,40 €, ktorá bude uhradená v roku 2016.

05.1.0 – Nakladanie s odpadmi

Na nakladanie s odpadmi sa vyčerpalo 25 063 €, čím bol celoročný rozpočet vyčerpaný na 100 %. Výdavky boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce. Z tohto objemu predstavujú výdavky na zber, vývoz a zneškodňovanie odpadu 23 681,70 € a poplatok za uskladnenie odpadu 1 381,30 €. K 31.12.2015 obec eviduje neuhradené faktúry za odpad vo výške 7 101,09 €, ktoré budú uhradené na ťarchu rozpočtu obce roku 2016.

06.1.0 – Rozvoj bývania

S výdavkami na rozvoj bývania schválený rozpočet na rok 2015 neuvažoval. V priebehu roka však došlo k odkúpeniu 12 obecných bytov – bytovka č. 1 – a preto bolo potrebné v priebehu roka upraviť rozpočet bežných výdavkov.

Na rozvoj bývania sa vyčerpalo 6 834,12 €, čo je 99,97 % plnenie upraveného rozpočtu. Z týchto výdavkov bolo vyčerpaných 1 948 € na mzdu zamestnanca, 680,76 € na poisťné a príspevky do poisťovní a 4 205,36 € na tovary a služby. V rámci položky „tovary a služby“ bola uhradená elektrická energia za bytovku vo výške 1 810 €, vodné 7,01 €, cestovné náhrady 5,88 €, materiál 2,40 € a pripojovací poplatok za pripojenie zariadenia odberateľa k distribučnej sústave 2 166,10 €.

Náklady na energie budú užívateľom bytov rozúčtované po obdržaní vyúčtovacej faktúry od SSE. Na stravovanie zamestnanca a prídely do sociálneho fondu sa vyčerpalo 213,97 €.

Výdavky boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce.

06.2.0 – Rozvoj obcí

Na verejnú zeleň a verejné priestranstvá sa vyčerpalo 839,77 €, čo je 93,31 % plnenie upraveného rozpočtu. Výdavky boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce. Z týchto výdavkov bolo čerpané 282,32 € na zakúpenie náhradných dielov do kosačiek, nákup farieb na nátery zábradlí na verejnom priestranstve, za 392,45 € bolo zakúpené palivo do kosačiek a 165 € je za odchyt túlavých psov a postrek buriny na verejnom priestranstve.

06.4.0 – Verejné osvetlenie

Na verejné osvetlenie sa v roku 2015 vynaložilo 8 630,31 €, čím sa upravený rozpočet vyčerpal na 95,89 %. Z týchto výdavkov, ktoré boli v plnej výške financované zo zdrojov obce sa uhradilo za elektrickú energiu 8 182,47 € a za údržbu verejného osvetlenia 447,84 €.

08.1.0 – Rekreačné a športové služby

Vyčerpaná suma 2 956,48 € predstavuje transfer, ktorý bol poukázaný TJ Družstevník Mýtna. Výdavky boli v plnej výške financované zo zdrojov obce a ich plnenie je 59,13 %.

08.2.0 – Kultúrne služby

Čerpanie výdavkov na kultúrne služby dosiahlo 10 022,37 €, čím bol upravený rozpočet vyčerpaný na 100 %. Z týchto výdavkov tvoria energie v spoločenskom dome 6 930,31 €, materiál na drobné opravy, čistiace a hygienické potreby v spoločenskom dome 433,26 €, reprezentačné výdavky pri organizovaných kultúrnych podujatiach - Deň matiek, Váňanie mája, Mesiac úcty k starším a Mikuláš - 392,56 €, nájomné za spoločenský dom a prenájom pivných setov na Bzovské sklárske dni 742,34 €, za vystúpenie súborov na kultúrnych akciách – 600. výročie upálenia J. Husa, Mesiac úcty k starším, Mikuláš - sa uhradilo 833 €, čistenie obrusov 42,50 € a vo výške 348,40 € bol uhradený poplatok pre SOZA za organizované kultúrne podujatia. Vo výške 300 € bol poskytnutý transfer pre OZ Skálnik na organizovanie Bzovských sklárskych dní.

08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby

Na miestny rozhlas sa vyčerpalo 152,65 € a to na opravu MR 98,75 € a 53,90 € je poplatok pre SOZA za vysielanie reprodukovanej hudby v MR.

08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby

Výdavky na tomto úseku dosiahli výšku 3 106,49 € a tým 100,02 % plnenie rozpočtu. Z týchto výdavkov sa uhradilo za energiu v dome smútku 506 €, za vodu v cintoríne 935,59 €

(vyššia spotreba v dôsledku poruchy), za 177,55 € bol zakúpený materiál na opravu vodovodu a čistiace potreby do domu smútku a za služby bolo uhradené 119,96 € za postrek buriny pri DS a dezinfekciu chladiacich boxov v dome smútku.

Členské príspevky obce v združeniach boli uhradené pre ZMOS, ZMON, RVC, Mýtne obce, vo výške 1 367,39 €. Výdavky boli v plnej výške hradené z vlastných zdrojov obce.

09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Na výdavky materskej školy sa v roku 2015 vyčerpalo 52 902,91 €, čo je 96,87 % plnenie upraveného rozpočtu. Z vlastných zdrojov obce boli výdavky hradené vo výške 43 512,49 €, zo zdrojov ŠR 597 € a zo zdrojov ESF a ŠR 8 793,42 €.

Z týchto výdavkov sa vynaložilo na mzdy a platy 34 441,48 €, na poistné a príspevky do poisťovní 11 766,13 €, na tovary a služby 6 461,95 € a na transfery – nemocenské dávky 233,35 €. Z prevádzkových výdavkov predstavujú výdavky na elektrickú energiu, plyn, vodné, poštové a telekomunikačné služby 3 694,74 €, na materiál, interiérové vybavenie MŠ, odborné časopisy, kompenzačné pomôcky 1 157,46 €, na údržbu výpočtovej techniky 91,60 € a na služby – stravovanie, prídely do sociálneho fondu – 1 518,15 €.

09.1.2.1 – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou

Výdavky ZŠ dosiahli objem 60 619,25 € a tým 87,41 % plnenie upraveného rozpočtu. Výdavky boli financované zo zdrojov ŠR vo výške 59 725,52 € a zo zdrojov grantu od Johnson Controls vo výške 893,73 €.

Z celkového čerpania tvoria mzdy a platy zamestnancov ZŠ 34 191,15 €, poistné a príspevky do poisťovní 12 061,40 € a tovary a služby 14 366,70 €. Z prevádzkových výdavkov najväčší objem tvoria plyn, el. energia, vodné, poštové a telekomunikačné služby a to 8 221,89 €, v rámci materiálových výdavkov boli zakúpené stoly a stoličky do multifunkčnej učebne za 285 €, čistiace potreby, kancelárske potreby, tonery, materiál na oploštenie areálu školy a materiálna realizáciu projektu „Postavme si altánok“ vo výške 3 713,56 € a odborná literatúra a kompenzačné pomôcky vo výške 404,36 €. Na údržbu výpočtovej techniky sa použilo 24 € a na služby – stravovanie, poistné majetku, prídely do sociálneho fondu a odmena za výučbu náboženskej výchovy – sa vyčerpalo 1 717,89 €.

Z dotácie uvoľnenej zo ŠR v roku 2015 ostali nevyčerpané prostriedky na normatívne výdavky ZŠ vo výške 8 731,48 €, ktoré sa môžu použiť do 31.03.2016.

09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Na školský klub sa v roku 2015 vyčerpalo 5 547,18 €, čo je 99,81 % plnenie rozpočtu. Výdavky boli v plnej výške financované zo zdrojov obce a to na mzdy a platy vo výške 3 627,03 €, na poistné a príspevky do poisťovní 1 396,80 €, na tovary a služby 510,19 € a na transfery – nemocenské dávky – 13,16 €. V rámci položky „tovary a služby“ sa výdavky čerpali na stravovanie, prídely do sociálneho fondu a odmenu pre zastupujúcu vychovávateľku, ktorá mala uzavretú dohodu o vykonaní práce a od 1.12.2015 bola zamestnaná v rámci projektu „šanca na zamestnanie“.

09.6.0.1 – Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania

Na školské stravovanie (ŠJ MŠ) sa vyčerpalo 13 518,23 €, čo je 98,62 % plnenie rozpočtu. Výdavky boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce a boli použité na mzdy a platy vo výške 8 346,88 €, poistné a príspevky do poisťovní 3 066,90 € a tovary a služby 2 104,45 €. Z prevádzkových výdavkov sa na plyn, el. energiu, vodné, poštové a telekomunikačné služby vyčerpalo 1 144,07 €, na materiál, čistiace a kancelárske potreby,

pracovné odevy, obuv 261,10 €, ciachovanie váh, stravovanie a prídely do sociálneho fondu spolu 699,28 €.

09.6.0.2 – Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania

Výdavky ŠJ ZŠ dosiahli objem 12 435,20 €, čo je 92,06 % plnenie rozpočtu. Boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce a použili sa na mzdy a platy vo výške 8 009,30 €, na poistné a príspevky do poisťovní vo výške 2 867,90 € a na tovary a služby 1 558 €. Z prevádzkových výdavkov sa na plyn, el. energiu, vodné, poštové a telekomunikačné služby vyčerpalo 868,24 €, na materiál, čistiace potreby, pracovné odevy, obuv spolu 226,80 €, ciachovanie váh, stravovanie a prídely do sociálneho fondu spolu 462,96 €.

10.2.0 – Staroba

Výdavky boli vyčerpané vo výške 226,72 € a to na posúdenie odkázanosti občanov obce uchádzajúcich sa o umiestnenie v zariadeniach sociálnej starostlivosti.

10.4.0 – Rodina a deti

Na tieto výdavky sa vyčerpalo 1 176 € a boli v plnej výške financované zo zdrojov ŠR. Jedná sa o rodinné prídavky na žiakov, ktorí porušujú povinnú školskú dochádzku a obec ako osobitný príjemca tejto dávky z nich zakupuje potraviny, resp. oblečenie pre deti.

10.7.0 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi

Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi bola poskytnutá zo ŠR vo výške 1 887,80 € a to na stravovanie detí a žiakov v ŠJ vo výške 1 672 € a na školské potreby o výške 215,80 €.

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sa vyčerpali vo výške 578 427,88 €, z ktorých bolo z vlastných zdrojov financované 345 357,88 € a zo zdrojov ŠR 233 070 €.

Schválený rozpočet na rok 2015 uvažoval s odkúpením 2 bytoviek obecných bytov a infraštruktúry v celkovej výške 1 162 416 €. V priebehu roka však bola odkúpená len jedna bytovka s 12 bytmi spolu za 552 417,44 €, na ktorú bola použitá dotácia z MVDRR SR vo výške 226 990 €, úver zo ŠFRB vo výške 319 380 €, vlastné kapitálové príjmy vo výške 16,44 € a rezervný fond obce vo výške 6 031 €.

V rámci kapitálových výdavkov bolo zakúpené osobné motorové vozidlo vo výške 3 540 €, ktoré bolo financované z rezervného fondu obce.

Vo výške 10 000 € bola realizovaná čiastočná úhrada faktúry - rekonštrukcia miestnych komunikácií v obci – a bola financovaná z prebytku bežného rozpočtu.

Vo výške 7 600 € bola uhradená faktúra za vyhotovenie návrhu zmien a doplnkov územného plánu obce. Na tieto výdavky obdržala obec dotáciu z MVDRR SR vo výške 6 080 € a rozdiel 1 520 € bol financovaný z prebytku bežného rozpočtu.

Z prebytku bežného rozpočtu bola financovaná aj prístavba k MŠ a to vo výške 4 870 €.

Finančné operácie

Výdavky **finančných operácií** dosiahli plnenie 12 964,56 € a boli hradené z vlastných zdrojov obce. Z tohto objemu predstavujú splátky finančného leasingu za spoločenský dom 9 869,57 € a 3 094,99 € splátky úveru poskytnutého zo ŠFRB.

Na hospodárenie obce Mýtina v roku 2015 priaznivo vplývalo plnenie príjmov, predovšetkým daňových.

Pri porovnaní plnenia celkových príjmov a celkových výdavkov za rok 2015 je možné konštatovať prebytkové rozpočtové hospodárenie, keď celkové príjmy obce boli o 11 859,27 € vyššie ako výdavky.

V bežnom rozpočte bol vykázaný prebytok príjmov v porovnaní s výdavkami + 39 862,71 €, v čom je zahrnutý aj zostatok nevyčerpaných dotácií zo ŠR z roku 2015 v sume 8 731,48 €, ktoré budú použité, resp. vrátené do ŠR najneskôr do 31.03.2016.

Okrem toho je v prebytku bežného rozpočtu zahrnutý aj zostatok fondu prevádzky, údržby a opráv u obecných bytov vo výške 1 298,54 €,

Kapitálové príjmy boli oproti kapitálovým výdavkom nižšie o -343 989,88 €. Schodok kapitálového rozpočtu bude vykrytý prebytkom finančných operácií a bežného rozpočtu.

V oblasti finančných operácií boli dosiahnuté príjmy vo výške 328 951 € a výdavky boli čerpané vo výške 12 964,56 €, čím z finančných operácií vznikol prebytok vo výške +315 986,44 €.

Vyčíslením výsledku hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 10, ods. 3 písm. a) a b) je schodok vo výške -304 127,17 € vrátane zostatku nevyčerpaných dotácií z roku 2015 v objeme 8 731,48 €, ktoré sú účelovo určené a tiež zostatok nevyčerpaných prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv u obecných bytov vo výške 1 298,54 €. V zmysle § 16 ods. 6 zákona 583/2004 Z. z.

o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v roku 2015 zo ŠR, ako aj zostatok nevyčerpaných prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv obecných bytov na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú. Teda celkový schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume -314 157,19 €, ktorý je potrebné vykryť prebytkom finančných operácií. Zostatok prebytku finančných operácií v sume +1 829,25 € je v zmysle § 15, ods. 1, písm. c) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách zdrojom peňažných fondov obce a po schválení záverečného účtu obce za rok 2015 bude prevedený do rezervného fondu.

2. Stav a vývoj dlhu

Zostatok celkového dlhu k 31.12.2015 na splátkach istín úverov je 498 736,76 €. V roku 2015 boli na istinách úveru uhradené len splátky úveru zo ŠFRB vo výške 3 094,99 € a príslušné úroky z úverov vo výške 6 382,58 € podľa splátok dohodnutých v úverových zmluvách.

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy podiel celkového dlhu bez úverov z bývalých štátnych fondov nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku a suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku. Skutočné bežné príjmy obce v roku 2014 činili 347 466,84 €.

Stav k 31.12.2015:

Celkový dlh - istiny	498 736,76 €
Celkový dlh bez úverov štátnych fondov	182 451,75 €
Podiel celkového dlhu na bežných príjmoch minulého roku	52,51 %
Suma ročných splátok bez úverov štátnych fondov	0,00 €

Podiel ročných splátok na bežných príjmoch minulého roku

0,00 %.

V roku 2015 prijala obec úver zo ŠFRB v čiastke 319 380 €, ktorý sa do celkového dlhu obce nezapočítava.

Komunál univerzálny úver bol poskytnutý bankou na 15 rokov so splatnosťou 5.2.2024. Tento úver obec doteraz nesplácala. V prípade jeho splácania od budúceho roku bude potrebné v rozpočte zabezpečiť na jeho splátku ročne 22 807 € a na úroky z tohto úveru cca 4 632 €. Okrem toho obec musí zo svojich zdrojov splácať úroky z poskytnutého úveru zo ŠFRB na odkúpenie nájomných bytov. Pre jednu bytovku to predstavuje ročne cca 3 200 € a pre ďalšie dve bytovky to bude ešte + 6 400 €. Obec však spláca ešte aj finančný prenájom – leasing – za spoločenský dom po dobu 144 mesiacov, čo ročne predstavuje cca 9 870 € a úroky z leasingu 7 143 €. Ročne bude potrebné v rozpočte zabezpečiť len na splácanie úrokov, úveru a leasingu cca 54 052 €.

Doplňujúce informácie k výročnej správe

a) Vývoj a stav, významné riziká

Vývoj hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami za obdobie roku 2015 priaznivo ovplyvnili daňové príjmy z podielových daní, čo umožnilo pokryť zvýšené výdavky na „všeobecnej pracovnej oblasti“, kde od 1.11.2015 v rámci projektu „Šanca na zamestnanie“ bolo zamestnaných 11 uchádzačov o zamestnanie a ich mzdy a odvody za november 2015 ÚPSVR do konca roku 2015 nevyrefundoval a obec ich musela uhradiť z vlastných zdrojov.

Plnenie príjmov k 31.12.2015 dosiahlo 62,21 % rozpočtu a čerpanie výdavkov 61,48 %. Príjmy z vlastných zdrojov obce v sume 658 172,87 € boli postačujúce na krytie vlastných výdavkov obce celkom vo výške 655 533,57 € s prebytkom 2 639,30 €.

Bežné príjmy dosiahli 97,35 % plnenie rozpočtu a výdavky boli vyčerpané na 100,28 %. Príjmy z vlastných zdrojov obce v sume 327 853,87 € pokryli vlastné bežné výdavky obce vo výške 297 211,13 €, čím vznikol prebytok vo výške 30 642,74 €.

Nižšie %-ne plnenie kapitálových príjmov (46,89 %) a výdavkov (48,27 %) bolo ovplyvnené neobdržaním dotácie zo ŠFRB na odkúpenie bytovky č. 2 – nájomných bytov. Príjmy z vlastných zdrojov vo výške 1 368 € neboli postačujúce na krytie vlastných kapitálových výdavkov vo výške 345 357,88 € so schodkom – 343 989,88 €. Kapitálové výdavky z vlastných zdrojov boli okrem príjmov z predaja pozemkov, rezervného fondu a úveru zo ŠFRB hradené aj z prebytku bežného rozpočtu.

Výsledok hospodárenia obce za rok 2015 porovnaním bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov v zmysle § 10 ods. 3 a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je schodok vo výške – 314 157,19 € a bude riešený v návrhu záverečného účtu obce za rok 2015.

Obec vedie účtovníctvo v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia MF SR z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, uverejnené pod č. MF/16786/2007-31 a jeho následné novelizácie. V účtovníctve sleduje a vykazuje vynaložené náklady a výnosy podľa časového hľadiska súvisiace s účtovnými prípadmi týkajúcimi sa roku 2015.

Podľa účtovnej evidencie a výkazu Úč. ROPO SFOV 2-01 boli výsledky za rok 2015 vykázané nasledovne:

Ukazovateľ	Suma v €
Náklady na materiál a energie	66 072,17
Služby	54 358,46
Osobné náklady	269 213,63
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	7 703,63
Odpisy, rezervy, oprav.položky, časové rozlíšenie	44 598,21
Finančné náklady	18 161,97
Náklady na transfery	3 256,48
Náklady spolu	463 364,55
Tržby za vlastné výkony	19 839,21
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	310 727,23
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	10 969,71
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	800,00
Finančné výnosy	1,20
Výnosy z transferov a rozp.příjmov obce	125 145,43
Výnosy spolu	467 482,78
Výsledok hospodárenia po zdanení – zisk	+ 4 118,23

Výsledok hospodárenia vykázaný v účtovníctve porovnaním nákladov a výnosov k 31.12.2015 je zisk vo výške + 4 118,23 €. Tento výsledok je ovplyvnený vyššími výnosmi, ako v daňovej, tak aj v nedaňovej oblasti. V zmysle postupov účtovania pre obce sa dosiahnutý výsledok hospodárenia zúčtuje v prospech výsledkov hospodárenia dosiahnutých v minulých rokoch.

Za významné riziko, ktoré môže ovplyvniť hospodárenie obce v roku 2016 sú neuhradené faktúry vykázané k 31.12.2015 vo výške 41 914,70 €. Tieto faktúry obec musí uhradiť v čo najkratšej dobe, nakoľko z nich sú vo výške 39 061,12 € faktúry po lehote splatnosti. Obec bude musieť v roku 2016 vyvinúť maximálne úsilie na získanie zdrojov nad rámec rozpočtu, resp. šetrením výdavkov v rámci schváleného rozpočtu.

b) Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roku 2015.

c) Predpokladaný vývoj v činnosti obce - v roku 2016 obec predpokladá odkúpenie bytovky č. 2 – nájomné byty stredného štandardu - ktorá bude skolaudovaná v priebehu roka a na jej odkúpenie použije dotáciu zo ŠR a úver zo ŠFRB.

d) Obec Mýtna nevykonáva činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) Obec nenadobudla nové vlastné akcie.

f) Výsledok hospodárenia je riešený v záverečnom účte obce za rok 2015.

g) Obec nemá organizačné zložky v zahraničí.


Ing. Pavel Greksa
starosta obce