

## ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE KLUKNAVA za rok 2015

Podľa príslušných ustanovení zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. /ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy“/ predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce. Záverečný účet podľa §16 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä plnenie rozpočtu v členení podľa §10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií a ich pôsobnosti v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch.

### A. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie obce Kluknava sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.1.2015 uznesením číslo 16-21/1-2015. Upravený bol:

prvá zmena schválená dňa 20.02.2015- Oznámenie OÚ KE OS2-2015/005264-015  
druhá zmena schválená dňa 21.05.2015- Oznámenie OÚ KE OS2-2015/020661-003  
tretia zmena schválená dňa 09.07.2015- Oznámenie OÚ KE OS2-2015/013988-029  
štvrtá zmena schválená dňa 28.08.2015 - Uznesenie OZ č.10-15/4-2011  
piata zmena schválená dňa 25.09.2015- Uznesenie OZ č. 78-25/9-2015  
šiesta zmena schválená dňa 25.09.2015- Uznesenie OZ č.82-25/9-2015  
siedma zmena schválená dňa 25.09.2015- Uznesenie OZ č. 78-25/9-2015  
ôsma zmena schválená dňa 16.11.2015- Oznámenia OÚ KE OS2-2015/040630-017  
deviata zmena schválená dňa 30.11.2015- Oznámenie OÚ KE OS2-2015/012723-245  
desiata zmena schválená dňa 04.12.2015-Uznesenie OZ č. 90-4/12-2015

Záverečný účet obce za rok 2015 je vypracovaný v súlade s § 16 ods. 5 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zmien a doplnkov a obsahuje tieto náležitosti:

1. Rozpočet obce v roku 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám
8. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
9. Doplnujúce údaje k záverečnému účtu - nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky
10. Výsledok hospodárenia v metodike ESA 2010
11. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie
12. Hodnotenie plnenia programov

#### **Rozpočet obce Kluknava**

	Schválený rozpočet 2015 €	Upravený rozpočet 2015 €
<b>Bežný rozpočet</b>		
Príjmy	1 641 706,00	1 743 128,00
Výdavky	1 458 754,00	1 586 506,00
<b>Kapitalový rozpočet</b>		
Príjmy	350,00	461 038,00
Výdavky	183 302,00	531 290,00
<b>Finančné operácie</b>		
Príjmové		56 908,00
Výdavkové		

#### **I. Údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov za rok 2015**

Záverečný účet v časti údaje o plnení rozpočtu obsahuje porovnanie údajov skutočnosti vo vzťahu k schválenému a upravenému rozpočtu. Upravený rozpočet predstavuje schválený rozpočet zmenený rozpočtovými opatreniami podľa ustanovenia §14 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Súčasťou je prehľad o operatívnej evidencii vykonaných rozpočtových opatrení v priebehu rozpočtového roka.

Tieto údaje sa preberajú z podkladov finančných výkazov obce. Na rozpočet obce je napojený rozpočet jej rozpočtovej organizácie – ZŠ Kluknava. Príjmová časť rozpočtu obsahuje údaje o vlastných príjmoch ZŠ a výdavková časť výšku transferov poskytnutých na prenesené kompetencie ZŠ.

Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu.

## 1. Rozbor čerpania príjmov za rok 2015 v EUR

### I.A Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu:

	Rozpočet príjmov	Skutočnosť naplnenia príjmov	% plnenia
<b>Bežné príjmy</b>	<b>1 743 128,00</b>	<b>1 762 976,50</b>	101,14%
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>461 038,00</b>	<b>452 856,13</b>	98,23%
<b>Finančné operácie</b>	<b>56 908,00</b>	<b>56 908,46</b>	100,00%

#### Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami a transfermi na činnosť preneseného výkonu štátnej správy.

**Daňové príjmy** tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel na náraste daňových príjmov má výnos dane poukázanej územnej samospráve od štátu. Je stanovený zákonom č.564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení zákona č.171/2005 Z.z.

<b>1) Daňové príjmy</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Výnos dane z príjmov	526 421,00	537 091,71	102,03%
Daň z pozemkov	6 971,00	6 078,69	87,20%
Daň zo stavieb	9 250,00	9 284,48	100,37%
Daň z bytov	72,00	78,93	109,63%
Daň za psa	797,00	706,39	88,63%
Daň za ubytovanie	60,00	48,80	81,33%
Daň za užív. ver. priestranstva	1 000,00	1 115,50	111,55%
Daň za komunál. odpad	12 400,00	12 527,37	101,03%

<b>2) Nedaňové príjmy</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Z prenajatých pozemkov	100,00		0,00%
Z prenaj. budov, priest., objektov	11 618,00	10 428,28	89,76%
Správne a ost.p poplatky	8 900,00	7 909,02	88,87%
Za poruš. predpisov	100,00	35,00	35,00%
Popl. a platby za predaj výr.tov.	14 000,00	13 985,26	99,89%
Poplatky za MŠ	1 000,00	1 112,00	111,20%
Poplatky za stravné	3 000,00	2 617,90	87,26%
Úroky z účtov fin.hospodárenia	160,00	158,32	98,95%
Úroky z vkladov	1 200,00	966,55	80,55%
Z náhrad z poistného plnenia		473,50	
Príjmy z výťažk. z lotérií	2 980,00	4 095,10	137,42%
Príjmy z dobropisov	3 800,00	3 541,07	93,19%
Príjmy z refundácie	8 000,00	5 104,67	63,81%
Iné	1 779,00	1 361,16	76,51%

<b>3) Granty a transfery</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>Transfery</b>	<b>10 590,00</b>	<b>10 690,00</b>	<b>100,94%</b>
Dotácia na matriku	5 069,00	5 068,83	100,00%
Dotácia na staveb.úrad	1 766,00	1 702,23	96,39%
Dotácia na hlásenie pobytu a register obyv.	535,00	526,68	98,44%
Dotácia na vojnové hroby	19,00		0,00%
Strava žiakov v HN	70 000,00	77 738,40	111,05%
Strava žiakov v HN - MŠ	200,00	133,20	66,60%
Dotácia pre MŠ	2 496,00	2 496,00	100,00%
Školské potreby MŠ	20,00	33,20	166,00%
Voľby	2 000,00	1 280,00	64,00%
Zo ŠR - AČ (refund.)	11 000,00	13 152,42	119,57%
Zo ŠR - §50j	1 200,00	2 591,04	215,92%
Zo ŠR - §54		4 978,24	
Dotácia na Kluknavské folkl.slávnosti	1 000,00	1 000,00	100,00%
Dotácia (Drevený most.)	2 500,00	2 500,00	100,00%
Osobitný príjemca	1 355,00	1 604,24	118,39%

<b>Transfery</b>	<b>1 014 637,00</b>	<b>1 012 847,77</b>	<b>99,82%</b>
Normatívne transfery - ZŠ	923 136,00	923 136,00	100,00%
Nenormatívne transfery - ZŠ -dopravné	27 388,00	27 388,00	100,00%

Odchodné	4 432,00	4 432,00	100,00%
Nenormatívne transfery - ZŠ - soc.znevýh.prostredie	29 150,00	29 150,00	100,00%
Učebnice	2 101,00	2 101,00	100,00%
Školské potreby ZŠ (UPSVar)	13 313,00	13 313,20	100,00%
MPC - projekt	15 117,00	13 327,57	88,16%

<b>4) Kapitálové príjmy</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Z predaja kapitálových aktív	2 400,00	2 400,00	100,00%
Predaj pozemkov	511,00	511,30	100,06%
Dopravné značenie		9 000,00	
Regenerácia sídla	438 507,00	430 444,83	98,16%
Oddychové centrum ŠH	2 500,00	2 500,00	100,00%
Územný plán	9 120,00		0,00%
Prevenčia kriminality (veľký altánok)	8 000,00	8 000,00	100,00%

<b>5) Finančné operácie</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Zost.prostr.z predch.rokov	56 908,00	56 908,46	100,00%

<b>5a) Podnikateľská činnosť - mimorozpočtové</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Poplatky a platby za stravné		13 590,62	
Iné		1 546,44	

<b>6) Príjmy RO s právnou subjektivitou - ZŠ Kluknava</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
	5 133,00	5 914,55	115,23%

Vlastné príjmy ZŠ v roku 2015 tvorili: poplatky za ŠKD v celkovej výške 624,16 €, nájomné za energie a prenájom bytu vo výške 206,16 €, nájomné ZUŠ Kropachy vo výške 108,- €, nájomné za telocvičňu 1.130,- € poškodenie veci 146,55 €, dobropisy za odber plynu a elektrickej energie vo výške 2.559,06 €, vratka preplatku zo sociálnej poisťovne 654,38 €, dary – nadácia Petit Press 425,25 €, úroky na príjmovom účte 60,99 €.

<b>6a) Podnikateľská činnosť ZŠ - mimorozpočtové</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Iné		3 610,53	

## 2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014 v EUR

### I.B Plnenie výdavkov rozpočtu

#### 1) Bežné výdavky

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>01. Všeobecné verejné služby</b>	<b>169 766,00</b>	<b>152 391,38</b>	<b>89,77%</b>
v tom:			
Mzdové náklady a poisťovni	116 240,00	104 250,87	89,69%
Príspevok do DDP	700,00	548,00	78,29%
Cestovné náhrady	600,00	205,66	34,28%
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	13 800,00	9 424,35	68,29%
Interiérové vybavenie	50,00	119,70	239,40%
Výpočt. a telekom. technika	60,00	47,40	79,00%
Prev.stroje, prístr., zar., technika a náradie	400,00		0,00%
Materiál	2 000,00	3 280,06	164,00%
Knihy, časopisy, noviny	250,00	207,60	83,04%
Softvér a licencie	100,00		0,00%
Reprezentačné	1 500,00	2 125,49	141,70%
Palivo	1 600,00	1 353,27	84,58%
Štandardná údržba	1 000,00	718,13	71,81%
Poistenie	150,00		0,00%
Karty, známky, poplatky	20,00	17,50	87,50%
Údržba výpočt.a telekom.techniky	210,00		0,00%
Údržba prev.strojov, prístr., techniky, náradia	600,00		0,00%
Údržba špec.strojov, prístr., techniky, náradia	350,00		0,00%
Údržba budov, priestorov, objektov	1 000,00		0,00%
Údržba softvéru	270,00	284,81	105,49%
Nájom prev.strojov, prístr., techniky, náradia		597,73	
Školenia, semináre, porady	500,00	223,00	44,60%
Konkurzy a súťaže		105,00	
Propagácia, reklama	400,00	260,76	65,19%
Všeobecné služby	2 000,00	5 486,39	274,32%
Špeciálne služby	2 016,00	2 046,00	101,49%
Náhrady	90,00		0,00%
Štúdie, expertízy, posudky		80,00	

Poplatky a odvody	230,00	234,10	101,78%
Stravovanie	7 300,00	8 160,00	111,78%
Poistné	800,00	1 365,25	170,66%
Prídela do SF	900,00	624,30	69,37%
Kolkové známky	70,00		0,00%
Odmeny a príspevky (poslanci, komisie)	10 000,00	7 721,95	77,22%
Odmeny DoVP	3 000,00	1 324,78	44,16%
Mylné platby		0,02	
Transfer obcí, ostatným subj.ver.správy	110,00		0,00%
Transfer občianskemu združeniu, nezisk.organizácii	350,00	570,00	162,86%
Na členské príspevky	1 000,00	1 009,26	100,93%
Na nemocenské dávky	100,00		0,00%
<b>0112. Finančná rozpočtová oblasť</b>	<b>1 500,00</b>	<b>1 798,80</b>	<b>119,92%</b>
Špeciálne služby	400,00	500,00	125,00%
Poplatky a odvody	300,00	580,59	193,53%
Dane	200,00	207,71	103,86%
Provízie	600,00	510,50	85,08%

\* Výdavky na činnosť obecného úradu – mzdové náklady, zákonné poisťné, správa a údržba obecného úradu, právne služby pre obec, audit, poplatky banke a členské príspevky.

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>0133.Matričná činnosť</b>	<b>6 060,00</b>	<b>6 621,40</b>	<b>109,26%</b>

v tom:

Mzdové náklady a poisťné do poisťovní	4 755,00	6 011,52	126,43%
Príspevok do DDP	50,00	52,00	104,00%
Cestovné	10,00		0,00%
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	840,00	283,79	33,78%
Všeobecný materiál	50,00	83,55	167,10%
Softvér	10,00		0,00%
Údržba softvéru	25,00	25,09	100,36%
Školenia, semináre, porady	10,00		0,00%
Všeobecné a špec. služby	150,00	30,00	20,00%
Náhrady	10,00		0,00%
Prídela do soc.fondu	50,00	35,87	71,74%
Odmeny a príspevky	100,00	99,58	99,58%

\* Finančné prostriedky na matričnú činnosť

<b>0160. Voľby</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 289,53</b>	<b>64,48%</b>
--------------------	-----------------	-----------------	---------------

v tom:

Odmeny, poisťné do poisťovní (ZP, SP)		192,04	
Cestovné		17,13	
Energie, poštov. telekom.		201,53	
Všeobecný materiál		31,59	
Reprezentačné výdavky		22,00	
Palivo, oleje, špeciálne kvapaliny, cest.náhrady		20,92	
Cestovné náhrady		3,80	
Stravovanie		107,80	
Odmeny a príspevky	2 000,00	398,60	19,93%
Odmeny DoVP		65,40	
Vratky		228,72	

\* Finančné prostriedky z rozpočtu obce na referendum, ktoré boli refundované zo ŠR.

<b>0320. Požiarna ochrana</b>	<b>3 733,00</b>	<b>4 826,39</b>	<b>129,29%</b>
-------------------------------	-----------------	-----------------	----------------

v tom:

Poisťné do poisťovní (ZP, SP)	215,00	189,19	88,00%
Cestovné	30,00		0,00%
Všeobecný materiál	380,00	945,31	248,77%
Špeciálny materiál	15,00		0,00%
Knihy, časopisy	20,00	9,00	45,00%
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny	550,00	571,52	103,91%
Poisťenie pož.voz., karty	80,00	48,84	61,05%
Údržba špec.prístr. a budov, priest., objektov	40,00		0,00%
Školenia, konkurzy a súťaže, všeob. služby	1 853,00	2 278,92	122,99%
Poisťné		69,50	
Odmeny na základe DoVP	400,00	668,61	167,15%
Transfer	150,00	45,50	30,33%

\* Finančné prostriedky z rozpočtu obce na činnosť DHZ a požiarnu ochranu obce

<b>0443. Výstavba a územné plánovanie, stavebný úrad</b>	<b>34 406,00</b>	<b>35 886,54</b>	<b>104,30%</b>
Mzdové náklady a poisťné do poisťovní	15 400,00	15 851,49	102,93%
Príspevok do DDP	120,00	120,00	100,00%
Cestovné	100,00	56,36	56,36%
Energie, telekom. a poštové služby, komunik.infr.	800,00	366,91	45,86%
Všeobecný materiál, výpočt.technika	500,00	782,60	156,52%
Údržba prev.strojov,príst.,budov, priest., objektov	13 466,00	16 097,77	119,54%
Školenia, semináre, porady	50,00	25,00	50,00%
Všeobecné služby	60,00	382,46	637,43%
Štúdie, poplatky, poisťné	800,00	1 122,83	140,35%
Prídela do soc.fondu	115,00	91,12	79,23%
Kolkové známky	95,00		0,00%
Odmeny, DoVP	2 900,00	990,00	34,14%

\* Výdavky na činnosť stavebného úradu – mzdové náklady, zákonné poisťné a výstavba obce.

<b>0451. Komunikácie a doprava</b>	<b>28 850,00</b>	<b>24 376,19</b>	<b>84,49%</b>
Poisťné do poisťovní (ZP, SP)	300,00		0,00%
Všeobecný materiál	900,00	702,34	78,04%
Palivo, Prepravné a nájom dopr.prostr.	150,00	36,96	24,64%
Údržba budov, priestorov a objektov	25 000,00	23 636,89	94,55%
Všeobecné služby	1 900,00		0,00%
Odmeny na základe DoVP	600,00		0,00%

\* Materiál a údržba miestnych komunikácií prevažne v zimnom období.

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>0510. Nakladanie s odpadmi</b>	<b>18 931,00</b>	<b>17 159,10</b>	<b>90,64%</b>
Prev.stroje, zar., náradie	100,00	873,00	873,00%
Všeobecné, špeciálne služby	16 000,00	13 597,69	84,99%
Poplatky a odvody, kolky	750,00	607,61	81,01%
Na členské príspevky	2 081,00	2 080,80	99,99%

\* Vývoz a skladovanie tuhého komunálneho odpadu.

<b>0520. Nakladanie s odpadovými vodami</b>	<b>9 440,00</b>	<b>9 054,17</b>	<b>95,91%</b>
Mzdové náklady, poisťné do poisťovní	1 460,00	1 733,51	118,73%
Všeobecný materiál	30,00		
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny (fekál)	2 800,00	2 740,34	97,87%
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	1 000,00	1 067,73	106,77%
Poisťenie, karty, poplatky, všeobecné služby, poisťné	1 650,00	1 858,99	112,67%
Odmeny na základe DoVP	2 500,00	1 653,60	66,14%

\* Vývoz a likvidácia odpadových vôd, výdavky na fekál.

<b>0540. Ochrana prírody a krajiny</b>	<b>32 079,00</b>	<b>29 227,94</b>	<b>91,11%</b>
Mzdové náklady	21 600,00	19 607,53	90,78%
Príspevok do DDP	120,00	200,00	166,67%
Energie, poštové a telekom. služby	320,00	497,62	155,51%
Prev.stroje, zar., náradie	250,00	378,70	151,48%
Všeobecný materiál	1 773,00	2 588,47	145,99%
Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	50,00	2,37	4,74%
Palivá ako zdroj energie	900,00	701,34	77,93%
Palivo, maziva, oleje, špec.kvapaliny (fekál)	500,00	789,99	158,00%
Servis, údržba, opravy a výd.s tým spojené	400,00	976,01	244,00%
Poisťenie, karty, poplatky	100,00	65,00	65,00%
Údržba prev.strojov, príst., techniky, náradia, budov	2 500,00	1 312,04	52,48%
Nájom budov, priestorov, objektov	1,00	1,00	100,00%
Všeobecné služby	800,00	312,55	39,07%
Náhrady, poplatky, odvody	20,00	17,63	88,15%
Poisťné	160,00	100,17	62,61%
Prídela do soc. fondu	180,00	155,02	86,12%
Odmeny na základe DoVP, odmeny a prisp.	800,00	17,50	2,19%
Transfer jednotlivcovi (vodičský preukaz, KKV)	1 505,00	1 505,00	100,00%
Na nemocenské dávky	100,00		0,00%

\* Mzdové a sociálne náklady - robotník OcÚ, vodičské oprávnenie na nákladné vozidlá; náklady na ochranu životného prostredia obce.

<b>0620. Rozvoj obcí</b>	<b>16 000,00</b>	<b>25 161,34</b>	<b>157,26%</b>
Mzdové a sociálne náklady	6 000,00	15 348,47	255,81%
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., technika	4 000,00	4 245,36	106,13%
Všeobecný materiál	2 000,00	867,37	43,37%

Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky		1 560,52	
Údržba prev.strojov, prístř., techniky, náradia, všeob.sluzby	4 000,00	2 676,16	66,90%
Náhrady, poplatky a odvody		136,87	
Poistné		263,53	
Prídel do soc. fondu		63,06	

\* Finančné prostriedky z rozpočtu obce na činnosť aktivačných prác a dohód ÚPSVaR čiastočne refundované zo ŠR a ESF.

<b>0640. Verejné osvetlenie</b>	<b>12 150,00</b>	<b>10 685,67</b>	<b>87,95%</b>
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	20,00		0,00%
Energie	8 000,00	7 709,90	96,37%
Prev.stroje, technika, náradie, všeobecný materiál	3 500,00	2 341,37	66,90%
Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	30,00		0,00%
Údržba budov, priestorov a objektov, všeobecné služby	540,00	634,40	117,48%
Odmeny na základe DoVP	60,00		0,00%

\* Správa a údržba verejného osvetlenia

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>0810. Rekreačné a športové služby</b>	<b>17 000,00</b>	<b>15 960,26</b>	<b>93,88%</b>
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	70,00	53,70	76,71%
Energie	3 000,00	1 434,96	47,83%
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., technika		579,00	
Všeobecný materiál	400,00	598,47	149,62%
Konkurzy a súťaže	200,00		0,00%
Všeobecné služby	250,00	148,98	59,59%
Poistné	80,00	80,15	100,19%
Odmeny na základe DoVP	200,00	165,00	82,50%
Dotácia TJ, turisti	12 800,00	12 900,00	100,78%

\* Telovýchovná jednota

<b>0820. Kultúrne služby, knižnica</b>	<b>10 720,00</b>	<b>9 606,75</b>	<b>89,62%</b>
Mzdové náklady	2 430,00	2 114,08	87,00%
Príspevok do DDP	20,00	20,04	100,20%
Cestovné náhrady + poštovné a telekomunikačné+energie	2 585,00	2 231,25	86,32%
Prev.stroje,zariad., technika, všeobecný materiál, knihy	690,00	460,09	66,68%
Prepravné, karty, poplatky	330,00	442,80	134,18%
Údržba špec.strojov, budov, priestorov a objektov	70,00		0,00%
Konkurzy a súťaže+propagácia+všeobecné služby	2 360,00	2 202,77	93,34%
Poplatky, odvody, poistné	185,00	180,20	97,41%
Prídel do SF	20,00	9,86	49,30%
Odmeny na základe DoVP	500,00	345,66	69,13%
Transfer FS Kluknavčanka	1 500,00	1 600,00	106,67%
Nemocenské dávky	30,00		0,00%

\* Kultúrny dom, knižnica, Kluknavské folklórne slávnosti, FS Kluknavčanka

<b>0830. Vysielacie a vydavateľské služby</b>	<b>2 360,00</b>	<b>2 110,49</b>	<b>89,43%</b>
Energie	2 100,00	1 917,55	91,31%
Všeobecný materiál, údržba, poplatky a odvody, DoVP	260,00	192,94	74,21%

\* Miestny rozhlas

<b>0840. Náboženské a iné spoločenské služby</b>	<b>9 820,00</b>	<b>9 050,69</b>	<b>92,17%</b>
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	600,00	388,58	64,76%
Energie	1 000,00	1 443,47	144,35%
Prevádzkové stroje, prístroje,zariad., všeobecný materiál	2 510,00	23,00	0,92%
Palivá	30,00		0,00%
Údržba budov, priestorov a objektov	20,00		0,00%
Všeobecné služby	600,00	2 284,32	380,72%
Poistné	260,00	256,62	98,70%
Odmeny na základe DoVP	1 300,00	1 154,70	88,82%
Transfér cirkvám	3 500,00	3 500,00	100,00%

\* Dom smútku Kluknava a ŠH

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>0911. Predškolská výchova</b>	<b>62 329,00</b>	<b>63 210,70</b>	<b>101,41%</b>
Mzdové náklady	54 824,00	56 198,79	102,51%
Príspevok do DDP	400,00	360,00	90,00%
Cestovné náhrady	160,00	149,28	93,30%
Energie	3 300,00	2 784,00	84,36%
Poštovné a telekomunikačné, komunik.infr.	220,00	161,79	73,54%

Vš.materiál, inter.vyb.,technika,knihy,	1 200,00	1 676,37	139,70%
Prepravné	90,00	199,18	221,31%
Údržba strojov, prístrojov, výpočt.techniky, budov, softvéru	585,00	250,00	42,74%
Nájom budov, priestorov a objektov		0,03	
Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie	20,00	10,00	50,00%
Konkurzy a súťaže	30,00	30,00	100,00%
Všeobecné služby + posudky	260,00	267,74	102,98%
Poplatky a odvody	50,00	47,50	95,00%
Poistné (budov a ostatné)	250,00	247,18	98,87%
Prídely do soc.fondu	340,00	314,45	92,49%
Odmeny na základe DoVP	500,00	514,39	102,88%
Na nemocenské dávky	100,00		0,00%

\* Mzdové a sociálne náklady a prevádzka materskej školy - originálne kompetencie financované z rozpočtu obce

<b>0950. Centrá voľného času</b>	<b>7 000,00</b>	<b>5 456,00</b>	<b>77,94%</b>
Jednotlivcom	7 000,00	5 456,00	77,94%

<b>09601. Školské stravovanie ŠJ-MŠ</b>	<b>25 141,00</b>	<b>27 010,34</b>	<b>107,44%</b>
Mzdové náklady	21 496,00	22 591,06	105,09%
Príspevok do DDP	280,00	189,96	67,84%
Cestovné náhrady	30,00	13,68	45,60%
Energie + poštovné a telekomunikačné, kom.infr.	1 560,00	1 388,41	89,00%
Vš.materiál, technika,knihy, prac.pomôcky	870,00	778,16	89,44%
Údržba strojov, zar., tech., budov	210,00	167,40	79,71%
Školenia	10,00		0,00%
Všeob. a špec. služby +náhrady+ posudky + poplatky a odvody	375,00	1 616,16	430,98%
Poistné (budov a ostatné)	30,00		0,00%
Prídely do soc.fondu	180,00	126,67	70,37%
Vratky		50,40	
Na nemocenské dávky	100,00	88,44	88,44%

\* Originálne kompetencie financované z rozpočtu obce na bežnú prevádzku

<b>10. Sociálne zabezpečenie</b>	<b>73 970,00</b>	<b>82 369,21</b>	<b>111,35%</b>
----------------------------------	------------------	------------------	----------------

v tom:

<b>1020. Ďalšie sociálne služby - staroba</b>	<b>2 550,00</b>	<b>2 806,39</b>	<b>110,05%</b>
Poistné do poisťovní (ZP, SP)	100,00	28,62	28,62%
Konkurzy a súťaže (úcta k starším)	1 600,00	1 925,64	120,35%
Stravovanie	550,00	555,20	100,95%
Odmeny (DoVP)	300,00	296,93	98,98%

<b>1040. Rodina a deti</b>	<b>0,00</b>	<b>141,12</b>	
Potraviny		141,12	

<b>1070. Sociálna pomoc občanom v HN</b>	<b>71 420,00</b>	<b>79 421,70</b>	<b>111,20%</b>
Poistné do poisťovní (ZP, SP)		53,78	
Knihy, časopisy, učebné a kompenzačné pomôcky	20,00	33,20	166,00%
Potraviny		23,52	
Vratky		720,52	
Na dávku v hmotnej núdzi a príspevok k dávke	71 400,00	78 590,68	110,07%

\* Finančné prostriedky poskytnuté ÚPSVaR pre deti v hmotnej núdzi /stravné, školské potreby /, osobitný príjemca.

**Úhrn**      **543 255,00**      **533 252,89**      **98,16%**

## 2) Kapitálové výdavky

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
<b>0111. Výkonné a zákonodarné orgány</b>	<b>2 008,00</b>	<b>2 968,02</b>	<b>147,81%</b>
Nákup inter.vyb.,strojov, zariadení, náradia	2 008,00	2 968,02	147,81%
<b>0443. Výstavba a územné plánovanie</b>	<b>510 667,00</b>	<b>510 729,69</b>	<b>100,01%</b>
Nákup nehmotných aktív	11 400,00	11 400,00	100,00%
Nákup budov, priestorov, objektov			
Nákup strojov, zariadení, náradia		2 040,00	
Nákup špec. strojov, zariadení, náradia		10 000,00	
Prípravná a projektová dokumentácia		7 890,39	
Realizácia nových stavieb		114 644,16	
Rekonštrukcie a modernizácie	499 267,00	364 755,14	73,06%
<b>0540. Ochrana prírody a krajiny</b>	<b>15 772,00</b>	<b>15 772,34</b>	<b>100,00%</b>
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	282,00	280,34	99,41%
Nákup osobných automobilov	15 490,00	15 492,00	100,01%

<b>0810. Rekreačné a športové služby</b>	<b>1 500,00</b>	<b>849,50</b>	<b>56,63%</b>
Nákup telekomunikačnej techniky		849,50	
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	1 500,00		0,00%
<b>0820. Kultúrne služby</b>	<b>0,00</b>	<b>794,00</b>	
Nákup interiérového vybavenia		794,00	
<b>0840. Náboženské a iné spoločenské služby</b>	<b>0,00</b>	<b>1 295,37</b>	
Nákup interiér. vyb., prev.strojov, techniky, náradia		1 295,37	
<b>0911. Predprimárne vzdelávanie (MŠ)</b>	<b>923,00</b>	<b>922,60</b>	<b>99,96%</b>
Nákup interiérového vybavenia	923,00	922,60	99,96%
<b>09601. Školské stravovanie ŠJ-MŠ</b>	<b>420,00</b>	<b>420,00</b>	<b>100,00%</b>
Nákup prev.strojov, zariadenia, techniky, náradia	420,00	420,00	100,00%
<b>Úhrn</b>	<b>531 290,00</b>	<b>533 751,52</b>	<b>100,46%</b>

### 3) Finančné operácie

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z bankových úverov (splátka úveru)			

### 3a) Nerozpočítané výdavky

	Rozpočet	Skutočnosť	
<b>obec</b>		<b>14 673,88</b>	
Jednotlivcom		749,40	
Mzdové a soc.náklady (preúčtovanie depozitu)		155,00	
Nájom budov, priestorov, objektov		40,00	
Potraviny		13 686,67	
Poplatky a odvody		42,81	

### 4) Výdavky RO s právnou subjektivitou - ZŠ Kluknava

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	1 043 251,20	1 040 142,52	99,70%

### 4a) Nerozpočítané výdavky

	ZŠ	84 531,87	
Mzdové a sociálne náklady		77 839,15	
Príspevok do DDP		54,00	
Všeobecný materiál		1 113,30	
Konkurzy a súťaže		3 250,56	
Stravovanie		1 861,20	
Odmeny DoVP		300,00	
Nemocenské dávky		113,66	
Výdavky ZŠ (aj orig.kompetencie)	1 043 251,20	1 124 674,39	107,80%
Výdavky BR obec + ZŠ	1 586 506,20	1 672 601,16	105,43%

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	149 950,21
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.     zo dňa ..... obstaranie .....	
- uznesenie č.     zo dňa ..... obstaranie .....	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
<b>KZ k 31.12.2015</b>	<b>149 950,21</b>



## Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa a vnútorný predpis obce.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	1 799,86
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 546,44
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	-749,40
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	-40,00
<b>KZ k 31.12.2015</b>	<b>2 556,90</b>

## B. Bilancia aktív a pasív

### Aktíva

Názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
<b>Majetok spolu</b>	<b>2 176 869,89</b>	<b>2 801 435,22</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 663 959,83</b>	<b>2 142 589,17</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 831,59	17 012,15
Dlhodobý hmotný majetok	1 406 605,04	1 875 053,82
Dlhodobý finančný majetok	249 523,20	250 523,20
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>511 426,08</b>	<b>656 668,35</b>
z toho :		
Zásoby	2 655,05	2 733,82
Zúčtovanie medzi subjektami VS	306 798,15	299 862,42
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	5 674,03	3 984,22
Finančné účty	196 298,85	350 087,89
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 483,98</b>	<b>2 177,70</b>

### Pasíva

Názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>2 176 869,89</b>	<b>2 801 435,22</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 084 078,78</b>	<b>2 217 229,16</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2 084 078,78	2 217 229,16
<b>Záväzky</b>	<b>45 314,72</b>	<b>84 332,59</b>
z toho :		
Rezervy	400,00	500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	10 363,40	53 798,56
Dlhodobé záväzky	1 846,21	2 565,24
Krátkodobé záväzky	32 705,11	27 468,79
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>47 476,39</b>	<b>499 873,47</b>

### Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na investičnú výstavbu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2025, je aktívny, ale nečerpaný. Zabezpečený zmenkou.

Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2014	Splatnosť
1,999	zmenka	0	r. 2025

**Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.**

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	12 200,00	12 200,00	0,00
Klub slovenských turistov Kluknava	700,00	700,00	0,00
Slovenský zväz zdravotne postihnutých Kluknava	350,00	350,00	0,00
FS Kluknavčanka	1 600,00	1 600,00	0,00
Rímskokatolícka cirkev	3 500,00	3 500,00	0,00
DHZ	45,50	45,50	0,00
SRRZ - Rodičovské združenie pri ZŠ Kluknava	100,00	100,00	0,00
Okresný SČK	20,00	20,00	0,00
ZO Únie žien v Kluknave	100,00	100,00	0,00

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách.

**C. Výsledok hospodárenia**

**3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>1 781 724,09</b>
z toho : bežné príjmy obce	1 772 199,01
bežné príjmy RO	9 525,08
<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>1 672 601,16</b>
z toho : bežné výdavky obce	547 926,77
bežné výdavky RO	1 124 674,39
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>109 122,93</b>
<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>452 856,13</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	452 856,13
kapitálové príjmy RO	0,00
<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>533 751,52</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	533 751,52
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-80 895,39</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>28 227,54</b>
Vylúčenie z prebytku	53 798,56
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-25 571,02</b>
Príjmy z finančných operácií	56 908,46
Výdavky z finančných operácií	
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>56 908,46</b>
Príjmy spolu	2 291 488,68
VÝDAVKY SPOLU	2 206 352,68
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>85 136,00</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>53 798,56</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>31 337,44</b>

## Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku podľa rozpočtového hospodárenia

**Prebytok** rozpočtu v sume 28 227,54 € zistený podľa ustanovenia § 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 **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2014 v sume 56 908,46 € predstavuje prebytok rozpočtu v čiastke **85 136,00 €**.

V zmysle § 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 z tohto **prebytku vylučujú:**

- **nevyčerpané účelovo určené prostriedky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, ktoré možno použiť v roku 2016 v sume **53.798,56 €** a to:

- a) nespotrebovaný normatív ZŠ v sume 41.797,26 €
- b) nespotrebovaný bežný transfer (osobitný príjemca) v sume 49,70 €
- c) dopravné žiakov ZŠ – bežné výdavky v sume 2.951,60 €.
- d) bezpečnosť cestnej premávky v sume 9.000,- €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme prebytok rozpočtu vo výške 31 337,44 € vysporiadať nasledovne:

- tvorba rezervného fondu 31 337,44 €.

## Výpočet výsledku hospodárenia v metodike ESA 2010

Vybrané položky hospodárenia	Rok 2015
<b>Príjmy spolu</b>	<b>2 234 580</b>
z toho:	
· 100 daňové príjmy	566 932
· 200 nedaňové príjmy	79 361
210 príjmy z podnikania a vlastníctva majetku	10 428
220 administratívne a iné poplatky	41 040
230 kapitálové príjmy	2 911
240, 250 úroky	1 186
290 iné nedaňové príjmy	23 795
· 300 granty a transfery	1 588 287
<b>Výdavky spolu</b>	<b>2 206 353</b>
z toho:	
· 600 bežné výdavky	1 672 601
610, 620 mzdy a poistné	1 156 693
630 tovary a služby	380 454
640 bežné transfery	135 044
650 úroky	411
· 700 kapitálové výdavky	533 752
710 obstarávanie kapitálových aktív	533 752
720 kapitálové transfery	
<b>Prebytok (+) / Schodok (-)</b>	<b>28 228</b>
<b>zahnutie položiek časového rozlíšenia</b>	<b>46 831</b>
· zmena stavu pohľadávok	-1 690
· zmena stavu záväzkov	48 521
· časové rozlíšenie úrokov	
· časové rozlíšenie daní	
<b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010</b>	<b>75 059</b>

## 4. Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie

Základná škola je organizácia s právnou subjektivitou, hospodári samostatne podľa svojho rozpočtu, podľa smerných čísel Okresného úradu Košice. Zriaďovateľom je Obec Kluknava. Rozpočet je schvaľovaný Obecným zastupiteľstvom v Kluknave.

K 31.12.2015 školu navštívilo 594 žiakov, z toho 443 bolo zo sociálne znevýhodneného prostredia, 283 v hmotnej núdzi a životnom minime. Začlenených v bežných triedach s rôznym postihom bolo 14 žiakov.

Na rok 2015 boli ZŠ pridelené normatívne finančné prostriedky vo výške 923.136,- €. Pridelené finančné prostriedky boli použité na mzdy a odvody pre zamestnancov vo výške 782.913,- € a na prevádzkovú činnosť boli použité vo výške 98.426,- €.

Výdavky na zabezpečenie prevádzky školy tvorili náklady na elektrinu, teplo, telefón, tlačivá, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, učebné pomôcky (mapy a didaktické pomôcky pre žiakov I. stupňa, údržbu kancelárskych strojov, materiál na opravy, ktoré zabezpečujú chod školy, odvoz odpadu).

Finančné prostriedky vyčlenené na údržbu budov boli použité konkrétne na vydláždenie priestoru pri telocvični a za budovou II. stupňa. Súčasne boli opravené schody a zábradlie k multifunkčnému ihrisku a pred školskou jedálňou. Boli vyhotovené stojany na bicykle. Riešila sa havarijná situácia zatekania šatní v budove I. a II. stupňa podzemnou vodou.

V budove alokovaného pracoviska v Richnave v rámci údržby boli prevedené práce na zateplení strechy.

Z prostriedkov vyčlenených na prevádzku boli uhradené poistenia budov, žiakov, zamestnancov, strava zamestnancov, školenia. Bezpečnosť v oblasti požiarnej ochrany zabezpečoval bezpečnostný technik. Z finančných prostriedkov vyčlenených na prevádzku bolo vyplatené odstupné pracovníčke, ktorá ukončila pracovný pomer zo zdravotných dôvodov.

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 41.797,26 € boli presunuté do roku 2016.

Nenormatívne finančné prostriedky boli použité na účely, na ktoré boli poskytnuté:

- na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia - prostriedky vo výške 29.150,- €. Na mzdy a odvody bolo použitých 21.494,- €, prostriedky vo výške 7.656 € boli použité na prevádzku budovy alokovaného pracoviska v Richnave.

- na dopravné – zostatok finančných prostriedkov z roku 2014 vo výške 2 263,- € bol prenesený do roku 2015. Prídel prostriedkov na rok 2015 bol vo výške 27 388,- €. Vyčerpaných bolo 26 699,- €, do roku 2016 bolo presunutých 2 952,- €.

- na odchodné bolo poskytnutých 4 432,- €, tieto prostriedky boli vyplatené v plnej výške pri odchode do dôchodku.

- príspevok na učebnice – pridelený z MŠVVaŠ vo výške 2.101,- € bol použitý na nákup učebníc a pracovných zošitov anglického jazyka pre žiakov ZŠ.

Vlastné príjmy ZŠ v roku 2015 tvorili: poplatky za ŠKD v celkovej výške 624,16 €, nájomné za energie a prenájom bytu vo výške 206,16 €, nájomné ZUŠ Krompachy vo výške 108,- €, nájomné za telocvičňu 1.130,- €, poškodenie vecí 146,55 €, dobropisy za odber plynu a elektrickej energie vo výške 2.559,06 €, vratka preplatku zo sociálnej poisťovne 654,38 €, dary – nadácia Petit Press 425,25 €, úroky na príjmovom účte 60,99 €.

Školský klub detí (ŠKD) pracoval v jednom oddelení s počtom 19 detí.

Školská jedáleň – výdajňa jedál pri ZŠ v Kluknave je s kapacitou pre 40 stravníkov – žiakov ZŠ a učiteľov. Stravu pre žiakov zabezpečuje MŠ, kde je vývarovňa jedla a pre učiteľov a pracovníkov ZŠ je zabezpečovaná strava na základe zmluvy s reštauráciou Poľovník.

### Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov ZŠ Kluknava

Funkčná klasifikácia	Skutočne poskytnuté finančné prostriedky v €	Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov v €	Rozdiel nepoužitej dotácie v €
<b>Základná škola</b>			
610 – Mzdové prostriedky	573 724,00	573 724,00	0,00
620 – Odvody do PF	209 189,00	209 189,00	0,00
630 – Prevádzkové výdavky	186 768,26	144 971,00	41 797,26
<b>Spolu:</b>	<b>969 681,26</b>	<b>927 884,00</b>	<b>41 797,26</b>
630 - prevádzkové výdavky y vlastných príjmov	4 517,74	4 517,74	0,00
Nenormatívne – SZP – Asist.	29 150,00	29 150,00	0,00
Dopravné	29 651,30	26 699,00	2 952,30
Odchodné	4 432,00	4 432,00	0,00
Príspevok na učebnice - MŠVVaŠ	2 101,00	2 101,00	0,00
Školské pomôcky HN	13 313,20	13 313,20	0,00
<b>SPOLU</b>	<b>1 052 846,50</b>	<b>1 008 096,94</b>	<b>44 749,56</b>

<b>Školský klub detí</b>			
610 – Mzdové prostriedky	5 898,00	5 898,00	0,00
620 – Odvody do PF	2 064,00	2 064,00	0,00
630- Prevádzkové výdavky	434,29	434,29	0,00
<i>S p o l u ŠKD:</i>	<b>8 396,29</b>	<b>8 396,29</b>	<b>0,00</b>
<b>Školská jedáleň</b>			
610 – Mzdové prostriedky	5 730,00	5 730,00	0,00
620 – Odvody do PF	2 196,00	2 196,00	0,00
630- Prevádzkové výdavky	4 147,79	4 147,79	0,00
<i>S p o l u ŠJ-ZŠ:</i>	<b>12 073,79</b>	<b>12 073,79</b>	<b>0,00</b>
<b>SPOLU ZŠ Kluknava originálne kompetencie</b>	<b>20 470,08</b>	<b>20 470,08</b>	<b>0,00</b>
<b>Projekt MRK</b>			
610 – Mzdové prostriedky	8 514,50	8 514,50	0,00
620 – Odvody do PF	3 015,00	3 015,00	0,00
630- Prevádzkové výdavky	46,00	46,00	0,00
<i>S p o l u:</i>	<b>11 575,50</b>	<b>11 575,50</b>	<b>0,00</b>
<b>CELKOM ZŠ Kluknava</b>	<b>1 084 892,08</b>	<b>1 040 142,52</b>	<b>44 749,56</b>

## 5. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 16-21/1-2015 schválilo rozpočet na rok 2015 bez uplatňovania programovej štruktúry rozpočtu na úrovni hlavných kategórií ekonomickej klasifikácie v členení podľa funkčnej klasifikácie v zmysle § 4 ods.5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

V Kluknave 9.6.2016

Vypracovala: Hanková Katarína

Schválil: Ing.Štefan Kováč, starosta obce

**Vyvesené: 9.6.2016**

**Zvesené:**

## Dôvodová správa k záverečnému účtu obce za rok 2015

Záverečný účet obce Kluknava za rok 2015 bol spracovaný podľa ustanovení § 16 Zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Obec je povinná po ukončení rozpočtového roka súhrnne spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu a tento predložiť na schválenie obecnému zastupiteľstvu. V záverečnom účte je detailne spracovaný rozbor hospodárenia Obce Kluknava za rok 2015 osobitne za príjmovú a výdavkovú časť. Hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom Obce schváleným obecným zastupiteľstvom dňa 21.1.2015 ako rozpočet vyrovnaný. V priebehu roku 2015 bol rozpočet upravovaný 10 krát. V záverečnom účte je zahrnuté i hospodárenie rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou - Základnej školy, ktorej obec je zriaďovateľom.

Záverečný účet obsahuje:

1. **Rozpočet obce v roku 2015**
2. **Rozbor plnenia príjmov za rok 2015**
3. **Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015**
4. **Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu**
5. **Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015**
6. **Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015**
7. **Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám**
8. **Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015**
9. **Doplňujúce údaje k záverečnému účtu - nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky**
10. **Výsledok hospodárenia v metodike ESA 2010**
11. **Údaje o hospodárení rozpočtovej organizácie**
12. **Hodnotenie plnenia programov**

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. ....

**schvaľuje**

Záverečný účet obce za rok 2015 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

- použitie prebytku po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR v sume 31 337,44 €, zisteného podľa ustanovenia § 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, na tvorbu rezervného fondu

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

V Kluknave 9.6.2016

Vypracovala: Hanková Katarína