



OBEC DVŮREC – Obecný úřad, 956 55 Dvůrec 69

**KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA
OBCE DVŮREC
ZA ROK 2015**

.....
starostka obce

30.6.2015

OBSAH	str.
1. Úvodné slovo starostu obce	3
2. Identifikačné údaje obce	3
3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
4. Poslanie, vízie, ciele	5
5. Základná charakteristika konsolidovaného celku	5
5.1. Geografické údaje	6
5.2. Demografické údaje	6
5.3. Ekonomické údaje	6
5.4. Symboly obce	6
5.5. História obce	7
5.6. Pamiatky	7
6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)	
6.1. Výchova a vzdelávanie	7
6.2. Sociálne zabezpečenie	7
6.3. Kultúra	7
6.4. Hospodárstvo	7
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva	8
7.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014	8
7.2. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2014	11
7.3. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2014	12
7.4. Rozpočet na roky 2015 - 2017	13
8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	14
8.1. Majetok	14
8.2. Zdroje krytia	15
8.3. Pohľadávky	16
8.4. Záväzky	17
9. Hospodársky výsledok za rok 2014 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	17
10. Ostatné dôležité informácie	19
10.1. Prijaté granty a transfery	19
10.2. Poskytnuté dotácie	19
10.3. Významné investičné akcie v roku 2014	20
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti	20
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	20
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená	20

1. Úvodné slovo starostu obce

Konsolidovaná výročná správa Obce Dvorec poskytuje komplexný pohľad na činnosť Obce Dvorec v roku 2015. Obsahuje základnú charakteristiku obce, vývoj i stručnú históriu. Poskytuje súhrnný prehľad o hospodárení Konsolidovaného celku Obce Dvorec a Základnej školy s materskou školou Dvorec.

2. Identifikačné údaje obce

Názov: **Obec Dvorec**
Sídlo: **Dvorec 69**
IČO: **00310387**
Štatutárny orgán obce: **Ing. Eva Srncová – starostka obce**
Telefón: **0911 328 668, 038/7602368**
Mail: **obecdvorec@stonline.sk**
Webová stránka: www.dvorec.sk

3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Ing. Eva Srncová
Zástupca starostu obce: Dominik Chromek
Hlavný kontrolór obce: Ing. Jana Kubicová

Poslanci Obecného zastupiteľstva:

Dominik Chromek
Janka Chromeková
Marián Broniš
Tomáš Filo
Mgr. Lineta Feketeová

Komisie pri OZ vo Dvorci 2015 - 2018:

- Komisia na ochranu verejného záujmu – predseda Mgr. Lineta Feketeová
- Komisia na ochranu verejného poriadku – predseda Tomáš Filo
- Komisia inventarizačná – predseda - Marián Broniš

Obecný úrad: Blažena Galatová – ekonómka

Eudmila Puterková – pracovníčka knižnice

Rozpočtová organizácia: Základná škola s materskou školou Dvorec

Obec Dvorec má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu - Základnú školu s materskou školou Dvorec, ktorá je jej dcérskou účtovnou jednotkou pre potreby zostavenia Konsolidovanej účtovnej závierky. Základná činnosť rozpočtovej organizácie je základné školstvo.

Identifikačné údaje rozpočtovej organizácie:

Názov: Základná škola s materskou školou Dvorec

Sídlo: Dvorec č. 59

IČO: 36 129 674

Štatutárny orgán obce: Mgr. Nadežda Sokolíková

Telefón: 038/7602368

E-mail: obecdvorec@stonline.sk

Webová stránka: zsdvorec.edupage.org

Pracovníci ZŠ s MŠ Dvorec:

- Mgr. Sokolíková Nadežda - riaditeľka ZŠ s MŠ Dvorec
- Mozolová Renáta - zástupkyňa pre MŠ
- Mgr. Raučinová Zuzana - učiteľka ZŠ
- Mgr. Dúcka Miriam - učiteľka ZŠ
- Mazáková Erika - vychovávateľka
- Mgr. Bátorová Monika - učiteľka ZŠ
- Igaz Ján - školník
- Mgr. Čechová Adriana - učiteľka ZŠ
- Švirkuhová Darina - učiteľka MŠ
- Škorvágová Anna - kuchárka
- Ing. Samáková Jana - vedúca ŠJ
- Kováčiková Jana - učiteľka MŠ
- Hrušovská Daniela - mzdárka
- Mgr. Štefánik Stanislav - učiteľ náboženstva (kňaz)
- Šobáňová Zuzana - upratovačka MŠ
- Mgr. Súkeníková Lucia - učiteľka MŠ
- Zrneková Eva - upratovačka ZŠ
- Bc. Dúcka Lucia - učiteľka MŠ
- Ing. Hajná Romana - ekonómka
- Habláková Eva - kuchárka
- Mgr. Havrila Jozef - učiteľ náboženstva (kňaz)

Obec Dvorec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu, neziskovú organizáciu ani obchodnú spoločnosť.

4. Poslanie, vízie, ciele

Poslanie obce:

Hlavným poslaním obce je starostlivosť o všestranný rozvoj obce a starostlivosť o potreby občanov, ochrana životného prostredia a udržiavanie čistoty v obci. Dôležitým poslaním obce je zároveň efektívne hospodárenie s majetkom a finančnými prostriedkami obce.

Vízie obce:

Obec Dvorec sa chce stať obcou s trvalo udržateľným rozvojom, ktorá bude poskytovať súčasným i budúcim generáciám vhodné podmienky pre život, na uspokojovanie sociálnych a spoločenských potrieb, so zabezpečením ich osobných slobôd, ochrany ich majetku a životného prostredia. Našu víziu chceme presadzovať v súlade so spoločenskými požiadavkami občanov.

Ciele obce:

Zabezpečiť efektívnu samosprávu, informovanosť občanov a zveľaďovanie majetku obce.

5. Základná charakteristika konsolidovaného celku Obce Dvorec

Obec je v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. O obecnom zriadení v platnom znení samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá 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.

5.1 Geografické údaje

Obec Dvorec leží v bánovskom výbežku Nitrianskej sprašovej pahorkatiny, na dolnom toku potoka Inovec. Nadmorská výška v strede obce je 218 m n. m. Obec je vzdialená 4 kilometre od Bánoviec nad Bebravou. Katastrálnymi susedmi obce sú na severe Malé Chlievany, na severozápade Dolné Držkovce, z južnej strany Haláčovce a na východe Veľké Chlievany. Chotár obce má poľnohospodársky charakter s výmerou 264 hektárov, z čoho 80 % tvorí orná pôda, zastavané plochy zaberajú 6,42 %, 3,02 % lesné pozemky, vodné plochy zaberajú 2,64 %, trvalé trávnaté 1,13 % a ostatné plochy 1,13 %.

5.2 Demografické údaje

Z hľadiska vývoja počtu obyvateľov je obec Dvorec dlhodobo stabilizovaná. Počet obyvateľov k 31.12.2015 bol 437. Poloha obce, ekonomický a sociálny rozvoj láka nových obyvateľov k prisťahovaniu, obec však nevlastní stavebné pozemky na výstavbu nových rodinných domov. Z hľadiska náboženskej štruktúry obyvateľstva prevláda v obci jednoznačne rímskokatolícke vierovyznanie. Ostatné náboženstvá sú v obci zastúpené menšinovo, prípadne bez náboženského vyznania alebo vierovyznanie nebolo zistené.

Vývoj počtu obyvateľov v obci v rokoch 2012 - 2014

Roky	2012	2013	2014	2015
Stav k 31.12.	427	431	434	437
Ženy	207	209	212	216
Muži	220	221	222	221

5.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : V roku 2015 bolo podľa podkladov z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Partizánskom evidovaných v obci priemerne 9 dlhodobo nezamestnaných osôb mesačne.

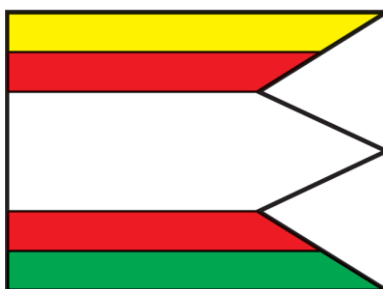
Vývoj nezamestnanosti : V roku 2016 sa predpokladá mierny pokles nezamestnaných v obci.

5.4 Symboly obce

Erb obce :



Vlajka obce :



5.5 História obce

Na území dnešnej obce Dvorec bolo osídlenie v neolite, boli tu sídliska zo staršej a mladšej doby bronzovej, z doby veľkomoravskej a pohrebisko z 10.-12. storočia. Obec sa spomína od roku 1455 ako Odwarcz, doložená je z roku 1469 ako Dwhoreczk, z roku 1472 ako Odworcz, z r. 1520 ako Dworecz, maďarsky Dvorec, Bánudvard. Obec patrila viacerým zemianskym rodinám (Dvorecký, Dobrý, Palček). V roku 1598 mala 6 zemianskych domov, v roku 1784 mala 25 domov, 35 rodín a 144 obyvateľov, v roku 1828 mala 32 domov a 205 obyvateľov. Zaoberali sa poľnohospodárstvom a obchodovali s drevom. Poľnohospodársky charakter si obec zachovala aj po roku 1918.

5.6 Pamiatky

Dominantou obce je bezpochyby kaštieľ, pôvodne rokokový, z druhej polovice 18. storočia, postavený Jurajom Čaradom, rozšírený v 19. storočí a prestavaný v roku 1902. O jeho jedinečnosti hovorí i to, že v roku 1963 bol vyhlásený za kultúrnu pamiatku.

6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

6.1. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s materskou školou vo Dvorci. Ide o malotriednu školu – ročníky 1. – 4. Počet žiakov k 15. septembru 2015 bol nasledovný: ZŠ – 67 žiakov a MŠ – 81 detí.

Na základe analýzy doterajšieho demografického vývoja možno očakávať, že počet detí v materskej a základnej škole bude v najbližších rokoch stúpať v porovnaní so súčasným stavom. Obec má záujem udržať vzdelávanie v obci.

6.2. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci:

Obec v rámci sociálnych služieb zabezpečuje opatrovateľskú službu. V roku 2015 o túto službu nepožiadali nikto z občanov. Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozsah sociálnych služieb sa bude rozširovať.

6.3. Kultúra a šport

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje pri slávnostných príležitostiach Únia žien, Klub dôchodcov a ženský spevácky zbor pri Klube dôchodcov. V obci pôsobí aj DHZ.

Šport v obci – telovýchovná jednota Dvorec – družstvo dospelých.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na mladých ľudí, ktorí by sa venovali folklórnym tradíciám, najmä v spolupráci so ZŠ s MŠ.

6.4. Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci:

- COOP Jednota Dvorec
- Hostinec Lipa – Peter Filo
- Penzión Dvorec, s.r.o.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude pomaly rozvíjať. Obec sa bude snažiť vytvárať podmienky pre podnikateľskú činnosť.

7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet Obce Dvorec na rok 2015 bol schválený Uznesením OZ č. 23/2014, bod 2 dňa 9.12.2014. V priebehu roka 2015 bol schválený rozpočet 6-krát upravený v zmysle zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

- Rozpočtové opatrenie č. 1/2015 – Opatrenie starostky zo dňa 30.05.2015
- Rozpočtové opatrenie č. 2/2015 – Uznesenie OZ zo dňa 03.06.2015
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2015 – Opatrenie starostky zo dňa 30.06.2015
- Rozpočtové opatrenie č. 4/2015 – Uznesenie OZ zo dňa 16.09.2015
- Rozpočtové opatrenie č. 5/2015 – Opatrenie starostky zo dňa 16.12.2015
- Rozpočtové opatrenie č. 6/2015 – Uznesenie OZ zo dňa 16.12.2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet V EUR	Upravený rozpočet V EUR
Príjmy celkom	357 100,00	588 229,75
z toho :		
Bežné príjmy spolu	344 044,00	390 843,75
z toho : bežné príjmy obce	337 044,00	382 354,00
bežné príjmy RO	7 000,00	8 489,75
Kapitálové príjmy	5 000,00	103 500,00
Finančné operácie	8 056,00	93 886,00
Výdavky celkom	350 800,00	575 165,75
z toho :		
Bežné výdavky	337 800,00	367 289,75
z toho : bežné výdavky obce	93 200,00	101 320,00
bežné výdavky RO	244 600,00	265 969,75
Kapitálové výdavky	13 000,00	117 046,00
Finančné operácie	0,00	90 830,00
Rozpočet obce	6 300,00	13 064,00

Obec Dvorec má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu – Základnú školu s materskou školou Dvorec. Nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu. Obec Dvorec nemá podnikateľskú činnosť, vykonáva iba hlavnú činnosť – výkon samosprávy.

Obec Dvorec neposkytla v roku 2015 žiadne záruky právnickým alebo fyzickým osobám.

7.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
588 229,75	588 850,47	100,11

Z rozpočtovaných celkových príjmov 588 229,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 588 850,47 EUR, čo predstavuje 101,01% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
390 843,75	391 419,39	100,15

Z rozpočtovaných bežných príjmov 390 843,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 391 419,39 EUR, čo predstavuje 100,15 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
216 050,00	216 235,18	100,09

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 204 900,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 204 894,73 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6 586,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 6 576,45 EUR, čo je 99,85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 678,42 EUR, dane zo stavieb boli v sume 1 879,16 EUR a dane z bytov boli v sume 18,87 EUR.

Daň za psa 404,00 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 4 360,00 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
7 989,00	7 878,58	98,62

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 814,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 780,67 EUR, čo je 99,43% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov vo výške 100,67 EUR a z prenajatých budov a priestorov vo výške 5 680,00 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 1 638,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 615,50 EUR, čo je 98,63% plnenie. Uvedený príjem predstavujú správne poplatky vo výške 1 374,50 EUR a poplatky za služby vo výške 241,00 EUR.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 536,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 480,27 EUR, čo predstavuje 89,60 % plnenie. Iné nedaňové príjmy tvoria príjmy z dobropisov.

c) prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
158 315,00	158 024,93	99,82

Z rozpočtovaných grantov a transferov 158 315,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 158 024,93 EUR, čo predstavuje 99,82% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trenčín	134 867,00	Prenesené komp. ZŠ (mzdy)
OÚ Trenčín	1 746,00	Prenesené komp. ZŠ (vzd. poukazy)
Okresný úrad Trenčín	3 202,12	Prenesené komp. ZŠ (dopravné))
	645,88	Zostatok z r. 2014
Okresný úrad Trenčín	3 743,00	Prenesené komp. ZŠ (vzd. MŠ)
Okresný úrad Trenčín	141,00	Prenesené komp. ZŠ (soc. znev. prost.)
Okresný úrad Trenčín	294,84	Prenesené komp. ZŠ (učebnice)
ÚPSVaR Bánovce n/Bebr.	209,00	Dotácia HN - strava
ÚPSVaR Bánovce n/Bebr.	49,80	Dotácia HN – školské pomôcky
KÚ ŽP Trenčín	39,70	Dotácie na ŽP
ÚPSVaR Partizánske	8 406,26	Aktivačné práce
MV SR Bratislava	139,92	Dotácia REGOP
MV SR Bratislava	460,41	Dotácia - referendum
MK SR Bratislava	3 000,00	Dotácia – oprava MŠ
Eur. pol. FRV - ŠR, EU	830,00	Kamerový systém
TSK TN	250,00	50. výročie školy

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

e) príjmy ZŠ a MŠ:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
8 489,75	9 280,70	109,32

Z rozpočtovaných príjmov 8 489,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 9 280,70 EUR, čo predstavuje 109,32% plnenie.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
103 500,00	103 500,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 103 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 103 500,00 EUR, čo predstavuje 100,00% plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
93 886,00	93 931,08	100,05

Z rozpočtovaných finančných operácií 102 EUR bol skutočný príjem vo výške 421 EUR, čo predstavuje 412,75% plnenie.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – Obec Dvorec má k 31. 12. 2015 zostatok finančných prostriedkov vo výške 20 661,33 €:

- BÚ OcÚ : 13 103,54 €
- BÚ MF : 5 900,37 €
- BÚ ZŠ : 1 615,05 €
- Ceniny : 34,65 €
- pokladňa : 7,72 €

7.2 Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
575 165,75	580 606,69	100,95

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 575 165,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 580 606,39 EUR, čo predstavuje 100,95% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
367 289,75	372 967,92	101,55

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 367 289,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 372 967,92 EUR, čo predstavuje 101,55 % čerpanie.

a) bežné výdavky obce

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
101 320,00	100 412,83	99,10

Z rozpočtovaných bežných výdavkov obce 101 320,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 100 412,83 EUR, čo predstavuje 99,10 % čerpanie.

Výdavky verejnej správy

Z rozpočtovaných 56 673,00 EUR bolo skutočné čerpanie 56 806,93 EUR, čo predstavuje 100,24% čerpanie, z toho Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania - z rozpočtovaných 25 000,000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 25 055,12 EUR, čo je 100,22 % čerpanie, Poistné a príspevkov do poisťovní - z rozpočtovaných 9 670,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 9 938,70 EUR, čo je 102,78 % čerpanie.

Ostatné čerpanie vo výške 21 813,11 EUR predstavujú výdavky na tovary a služby. Ide o prevádzkové výdavky obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, školenia, audit, poistné, odmeny, transfery.

Podrobné čerpanie je uvedené v Prílohe ZÚ.

Rozpočtová oblasť

Z rozpočtovaných 150,00 EUR bolo skutočné čerpanie vo výške 164,40 EUR, čo je 109,60% čerpanie.

Voľby

Z rozpočtovaných 3 120 EUR bolo skutočné čerpanie vo výške 3 010, čo je 96,47% čerpanie.

Požiarna ochrana

Z rozpočtovaných 1 020,00 EUR bolo skutočné čerpanie 460,41 EUR, čo je 45,14% čerpanie.

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bolo skutočné čerpanie 310,84 EUR, čo je 103,61% čerpanie.

Požiarna ochrana

Z rozpočtovaných 2 220,00 EUR bolo skutočné čerpanie 2 175,73 EUR, čo je 98,01% čerpanie.

Všeobecno pracovná oblasť

Z rozpočtovaných 530,00 EUR bolo skutočné čerpanie 458,57 EUR, čo je 86,52% čerpanie.

Cestná doprava

Z rozpočtovaných 1 800,00 EUR bolo skutočné čerpanie 1 867,80 EUR, čo je 103,77% čerpanie.

Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 7 180,00 EUR bolo skutočné čerpanie 6 995,78 EUR, čo je 97,43% čerpanie.

Ochrana životného prostredia

Z rozpočtovaných 80,00 EUR bolo skutočné čerpanie 43,68 EUR, čo je 54,60% čerpanie.

Všeobecno pracovná činnosť

Z rozpočtovaných 9 220,00 EUR bolo skutočné čerpanie 9 771,94 EUR, čo je 105,99% čerpanie.

Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 6 250,00 EUR bolo skutočné čerpanie 6 351,49 EUR, čo je 101,62% čerpanie.

Športové služby

Z rozpočtovaných 7 670,00 EUR bolo skutočné čerpanie 7 036,14 EUR, čo je 91,74% čerpanie.

Kultúrne služby

Z rozpočtovaných 1 240,00 EUR bolo skutočné čerpanie 1 243,30 EUR, čo je 100,27% čerpanie.

Náboženské a iné spol. služby

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bolo skutočné čerpanie 380,86 EUR, čo je 95,22% čerpanie.

Rekreácia, kultúra

Z rozpočtovaných 2 570,00 EUR bolo skutočné čerpanie 2 424,17 EUR, čo je 94,33% čerpanie.

Základné vzdelávanie + MŠ

Z rozpočtovaných 3 967,00 EUR bolo skutočné čerpanie 3 861,79 EUR, čo je 97,35% čerpanie.

Opatrovateľská služba

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bolo skutočné čerpanie 59,00 EUR, čo je 118,00% čerpanie.

b) bežné výdavky ZŠ a MŠ

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
265 969,75	272 555,09	102,48

Z rozpočtovaných výdavkov 265 969,75 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 272 555,09 EUR, čo predstavuje 102,48% čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
117 046,00	116 808,77	99,80

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 117 046,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 116 808,77 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
90 830,00	90 830,00	100,00

Z rozpočtovaných finančných výdavkových operácií 90 830,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 90 830,00 EUR, čo predstavuje 100,00% čerpanie.

7.3 Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	391 419,39
z toho : bežné príjmy obce	382 138,69
bežné príjmy RO	9 280,70
Bežné výdavky spolu	372 967,92
z toho : bežné výdavky obce	100 412,83
bežné výdavky RO	272 555,09
Bežný rozpočet	+18 451,47
Kapitálové príjmy spolu	103 500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	103 500,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	116 808,77
z toho : kapitálové výdavky obce	116 808,77
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-13 308,77
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+5 142,70
Vylúčenie z prebytku	5 645,88
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-503,18
Príjmy z finančných operácií	93 931,08
Výdavky z finančných operácií	90 830,00
Rozdiel finančných operácií	+3 101,08
PRÍJMY SPOLU	588 850,47
VÝDAVKY SPOLU	580 606,69
Hospodárenie obce	+8 243,78
Vylúčenie z prebytku	5 645,88
Upravené hospodárenie obce	+2 597,90

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu v sume 18 451,47 EUR. Bilancia kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu v sume 13 308,77 EUR. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** vo výške sume **5 142,70 EUR**. Bilancia finančných operácií je prebytok finančných operácií v sume 3 101,08 EUR.

Podľa §16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení n. p. sa na účely tvorby peňažných fondov vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku a to dotácia na opravu chodníkov vo výške **5 000,00 EUR** a dotácia na dopravné ZŠ vo výške **645,88 €**.

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení účelovo určených prostriedkov v sume -503,18 EUR 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 z.n.p. obec vysporiada z prebytku finančných operácií.

Zostatok finančných operácií v sume 3 101,08 EUR navrhujeme použiť nasledovne:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 503,18 EUR
- do rezervného fondu 2 597,90 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 v sume 2 597,90 EUR.

7.4 Rozpočet na roky 2016 - 2018

PRÍJMY	Skutočnosť k 31.12.15	Rozpočet 2016	Rozpočet 2017	Rozpočet 2018
Príjmy celkom	588 850,47	419 600,00	411 100,00	411 100,00
z toho:				
Bežné príjmy	382 138,69	393 000,00	393 000,00	393 000,00
Kapitálové príjmy	103 500,00	13 500,00	10 000,00	10 000,00
Finančné príjmy	93 931,08	5 100,00	100,00	100,00
Príjmy ZŠ s MŠ Dvorec	9 280,70	8 000,00	8 000,00	8 000,00

VÝDAVKY	Skutočnosť k 31.12.15	Rozpočet 2016	Rozpočet 2017	Rozpočet 2018
Výdavky celkom	580 606,69	419 600,00	397 600,00	397 600,00
z toho:				
Bežné výdavky	100 412,83	117 100,00	115 600,00	115 600,00
Kapitálové výdavky	116 808,77	17 000,00	10 000,00	10 000,00
Finančné výdavky	90 830,00	13 500,00	0	0
Výdavky ZŠ s MŠ Dvorec	272 555,09	272 000,00	272 000,00	272 000,00

8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

8.1 Majetok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad na rok 2016	Predpoklad na rok 2017
Majetok spolu	201 571,39	312 492,47	312 262,10	312 262,10
Neobežný majetok spolu	179 173,53	284 545,30	284 162,10	284 162,10
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	93 211,43	198 583,20	198 200,00	198 200,00
Dlhodobý finančný majetok	85 962,10	85 962,10	85 962,10	85 962,10
Obežný majetok spolu	21 910,85	27 405,00	27 600,00	27 600,00
z toho :				
Zásoby	0,00	0,00	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 388,02	6 743,67	6 000,00	6 000,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné účty	15 522,83	20 661,33	21 600,00	21 600,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	487,01	542,17	500,00	500,00

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad na rok 2016	Predpoklad na rok 2017
Majetok spolu	222 912,27	345 515,12	344 262,10	344 262,10
Neobežný majetok spolu	185 571,40	293 759,76	292 962,10	292 962,10
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	99 609,30	207 797,66	207 000,00	207 000,00
Dlhodobý finančný majetok	85 962,10	85 962,10	85 962,10	85 962,10
Obežný majetok spolu	36 798,09	49 482,93	49 100,00	49 100,00
z toho :				
Zásoby	76,11	76,65	100,00	100,00

Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0,00	12,28	0,00	0,00
Finančné účty	36 721,98	49 394,00	49 000,00	49 000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	542,78	2 272,43	2 200,00	2 200,00

8.2 Zdroje krytia

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad na rok 2016	Predpoklad na rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	201 571,39	312 492,47	310 910,00	310 910,00
Vlastné imanie	175 114,44	180 765,67	180 700,00	180 700,00
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	175 114,44	180 765,67	180 700,00	180 700,00
Záväzky	10 904,83	12 088,90	12 210,00	12 210,00
z toho :				
Rezervy	1 300,00	800,00	1 000,00	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 146,88	5 645,88	5 600,00	5 600,00
Dlhodobé záväzky	6,39	5,11	10,00	10,00
Krátkodobé záväzky	4 451,56	5 637,91	5 600,00	5 600,00
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	15 552,12	119 637,90	118 000,00	118 000,00

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad na rok 2016	Predpoklad na rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	222 912,27	345 515,12	344 800,00	344 800,00
Vlastné imanie	175 037,10	179 755,02	179 000,00	179 000,00
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	175 037,10	179 755,02	179 000,00	179 000,00

Závazky	32 312,05	42 336,27	42 800,00	42 800,00
z toho :				
Rezervy	1 300,00	800,00	800,00	800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 146,88	5 645,88	5 600,00	5 600,00
Dlhodobé záväzky	1 318,82	1 398,42	1 400,00	1 400,00
Krátkodobé záväzky	24 546,35	34 491,97	35 000,00	35 000,00
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	15 563,12	123 423,83	123 000,00	123 000,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

Majetok obce ako i konsolidovaného celku sa bude i v nasledujúcich rokoch odpisovať, Z tohto dôvodu sa bude znižovať zostatková cena dlhodobého majetku. Predaj dlhodobého majetku sa nepredpokladá. Obec zatiaľ neprijala žiadny dlhodobý úverový záväzok.

8.3 Pohľadávky

a) za materskú účtovnú jednotku

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2014	Zostatok k 31.12 2015
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0,00	0,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00

b) za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31.12 2014	Zostatok k 31.12 2015
Pohľadávky do lehoty splatnosti	0,00	12,28
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00

8.4 Závazky

a) za materskú účtovnú jednotku

Závazky	Zostatok k 31.12 2014	Zostatok k 31.12 2015
Závazky do lehoty splatnosti	4 457,95	5 643,02
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

b) za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31.12 2014	Zostatok k 31.12 2015
Závazky do lehoty splatnosti	25 865,17	35 890,39
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Obec Dvorec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- krátkodobé závazky – vo výške 5 637,91 €. Ide o závazky voči zamestnancom, daňovému úradu, zdravotným poisťovniam a závazky voči dodávateľom.
- dlhodobé závazky – vo výške 5,11 € sú závazky zo sociálneho fondu.

Základná škola s materskou školou Dvorec k 31.12.2015 eviduje závazky:

- krátkodobé závazky – vo výške 28 854,06 €. Ide o závazky voči zamestnancom, daňovému úradu, zdravotným poisťovniam a závazky voči dodávateľom.
- dlhodobé závazky – vo výške 1 393,31 € sú závazky zo sociálneho fondu.

9. Hospodársky výsledok za 2015 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok

a) za materskú účtovnú jednotku

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad rok 2016	Predpoklad rok 2017
Náklady	225 220,60	241 583,44	239 401,00	239 401,00
50 – Spotrebované nákupy	8 867,15	9 902,01	9 900,00	9 900,00
51 – Služby	44 266,25	34 687,46	34 000,00	34 000,00
52 – Osobné náklady	39 637,68	52 297,11	52 000,00	52 000,00
53 – Dane a poplatky	113,68	56,83	100,00	100,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	365,75	487,72	400,00	400,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	9 096,87	12 237,00	12 000,00	12 000,00
56 – Finančné náklady	1 676,91	2 059,66	2 000,00	2 000,00
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	121 196,12	129 855,65	129 000,00	129 000,00
59 – Dane z príjmov	0,19	0,30	1,00	1,00
Výnosy	214 205,56	247 234,97	246 952,00	246 952,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	263,73	240,67	250,00	250,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	191 812,26	217 609,68	217 500,00	217 500,00
64 – Ostatné výnosy	421,99	927,87	900,00	900,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej	1 334,85	1 300	1 300,00	1 300,00

činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia				
66 – Finančné výnosy	1,56	2,14	2,00	2,00
67 – Mimoriadne výnosy	1 429,15	0,00	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	18 942,02	27 154,61	27 000,00	27 000,00
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV /	- 11 015,04	5 651,23	6 000,00	6 000,00

Hospodársky výsledok /kladný/ v sume 5 651,23 EUR bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

b) za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Predpoklad rok 2016	Predpoklad rok 2017
Náklady	377 304,68	412 366,53	411 500,30	411 500,30
50 – Spotrebované nákupy	54 212,52	57 408,14	57 000,00	57 000,00
51 – Služby	48 946,34	42 733,71	43 000,00	43 000,00
52 – Osobné náklady	253 939,20	287 151,30	287 000,00	287 000,00
53 – Dane a poplatky	113,68	56,83	100,00	100,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 619,95	6 487,98	6 400,00	6 400,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	11 576,95	13 462,00	13 000,00	13 000,00
56 – Finančné náklady	1 847,75	3 009,57	3 000,00	3 000,00
57 – Mimoriadne náklady	0,00	0,00	0,00	0,00
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	48,00	2 057,00	2 000,00	2 000,00
59 – Dane z príjmov	0,29	0,51	0,30	0,30
Výnosy	365 923,84	417 084,96	416 730,00	416 730,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	26 556,00	29 811,81	29 000,00	29 000,00
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00	0,00	0,00
62 – Aktivácia	0,00	0,00	0,00	0,00
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	191 812,26	217 609,68	218 000,00	218 000,00

64 – Ostatné výnosy	2 234,34	5 381,28	5 400,00	5 400,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	8 426,99	1 300,00	1 300,00	1 300,00
66 – Finančné výnosy	3,55	28,78	30,00	30,00
67 – Mimoriadne výnosy	1 429,15	0,00	0,00	0,00
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	135 461,55	162 953,41	163 000,00	163 000,00
Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV	- 11 380,84	+4 717,92	5 229,70	5 229,70

10. Ostatné dôležité informácie

10.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2015 Obec Dvorec a jej dcérska účtovná jednotka Základná škola s materskou školou Dvorec prijali granty a transfery zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov, ktorých podrobný popis uvádzame v časti 7.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 (strana 8).

10.2 Poskytnuté dotácie

V roku 2015 obec neposkytla zo svojho rozpočtu žiadne dotácie.

10.3 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Z hľadiska budúcich cieľov Obec Dvorec aj naďalej bude prostredníctvom svojich orgánov plniť hlavne samosprávne funkcie, na ktoré bola zriadená a prenesené úlohy štátnej správy tak, ako je to stanovené v zákone č. 416/2001 z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce. Všetky nutné zmeny, ktoré obec bude v budúcnosti realizovať, budú mať jediný cieľ a to zvýšenie starostlivosti o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

V roku 2016 sa bude obec priebežne zapájať do projektov podľa svojich možností v závislosti od požiadaviek na spolufinancovanie konkrétnych projektov.

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcom roku:

- prístavba sociálnych zariadení k šatniam TJ
- vybudovanie chodníkov v obci

10.4 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po 31.12.2015 nenastali v rámci konsolidovaného celku také udalosti a skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2015.

10.5 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec Dvorec nevedie žiadny súdny spor.

Vypracoval: Blažena Galatová

Schválil: Ing. Eva Srncová

V Dvorci, dňa 30.6.2016

Prílohy:

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