



ZÁVEREČNÝ ÚČET MESTA HRIŇOVÁ

ZA ROK 2015

Návrh zverejnený na úradnej tabuli dňa 06.06.2016

Schválený Uznesením č. MsZ - 12/II/1

Záverečný účet zverejnený na úradnej tabuli dňa 23.06.2016

Vyhotovila: Ing. Slávka Gombalová, 045/3210 105, financne@hrinova.sk

Hriňová, máj 2015

Obsah

strana

A) Údaje o plnení rozpočtu podľa rozpočtovej klasifikácie	3
1. Príjmová časť	4
1.1. Bežné príjmy	5
1.1.1. Daňové príjmy	5
1.1.2. Nedaňové príjmy	9
1.1.3. Granty a transfery bežné	10
1.1.4. Bežné príjmy rozpočtových organizácií	11
1.2. Kapitálové príjmy	11
1.3. Príjmové finančné operácie	11
2. Výdavková časť	12
2.1. Bežné výdavky	20
2.1.1. Bežné výdavky mesta	20
2.1.2. Bežné výdavky rozpočtových organizácií	21
2.2. Kapitálové výdavky	22
2.2.1. Kapitálové výdavky mesta	22
2.2.2. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií	22
2.3. Výdavkové finančné operácie	22
Výsledok hospodárenia	
3. Hospodárenie mimorozpočtových peňažných fondov	24
B) Bilancia aktív a pasív súvahy k 31.12.2015	24
1. Prehľad o stave a vývoji pohľadávok	26
2. Prehľad o stave a vývoji záväzkov	27
C) Prehľad o stave a vývoji dlhu v podmienkach mesta	28
D) Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	29
E) Prehľad o poskytnutých dotáciách	29
F) Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	30
G) Hodnotenie plnenia programového rozpočtu mesta	31
Príloha:	
1. Správa nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2015	50
2. Register rozpočtových opatrení	51

Povinnosť zostavovať záverečný účet vzniká mestu v zmysle § 16 zákona číslo 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov po skončení rozpočtového roka. Údaje o rozpočtovom hospodárení mesto spracuje do záverečného účtu na základe výsledkov účtovnej závierky. Súčasne finančne usporiada svoje hospodárenie, vrátane finančných vzťahov k zriadeným právnickým osobám, ktorým poskytlo prostriedky svojho rozpočtu a finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu. Mesto je povinné dať si overiť účtovnú závierku podľa osobitného predpisu, ktorým je zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A) ÚDAJE O PLNENÍ ROZPOČTU

Rozpočet mesta na rok 2015 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Hriňovej č. MsZ – 29/II/3 dňa 9.12.2014.

Rozpočet bol v priebehu roka upravený nasledovnými zmenami:

- dňa 13.01.2015 uznesením č. MsZ – 2/II/6
- dňa 01.04.2015 Rozhodnutím primátora č. 1/2015
- dňa 29.05.2015 Rozhodnutím primátora č. 2/2015
- dňa 23.06.2015 uznesením č. MsZ – 5/II/3
- dňa 22.07.2016 Rozhodnutím primátora č. 3/2015
- dňa 31.08.2015 Rozhodnutím primátora č. 4/2015
- dňa 06.10.2015 uznesením č. MsZ – 6/II/1
- dňa 16.10.2015 Rozhodnutím primátora č. 5/2015
- dňa 08.12.2015 uznesením č. MsZ – 7/II/1

Rozpočet mesta bol po úpravách zostavený ako prebytkový, v tom:

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	5 245 028,00	4 445 912,00
z toho :		
Bežné príjmy	3 435 598,00	4 007 884,00
Kapitálové príjmy	516 438,00	20 000,00
Finančné príjmy	1 244 730,00	338 213,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	48 262,00	79 815,00
Výdavky celkom	5 245 028,00	4 430 130,00
z toho :		
Bežné výdavky	1 858 920,00	2 040 277,00
Kapitálové výdavky	1 814 266,00	491 627,00
Finančné výdavky	52 272,00	54 272,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 519 570,00	1 833 497,00
Rozpočet obce	0,00	15 782,00

a) bežný rozpočet bol zostavený po úpravách s prebytkom 213 925,00 € (4 007 884,00 € + 79 815,00 € - 2 040 277,00 € - 1 833 497,00 €)

b) kapitálový rozpočet bol zostavený po úpravách so schodkom – -471 627,00 € (20 000,00 € - 491 627,00 €)

c) finančné operácie boli po úpravách rozpočtované s prebytkom v sume 283 941,00 € (338 213,00 € - 54 272,00 €).

Rozpočet mesta sa člení na:

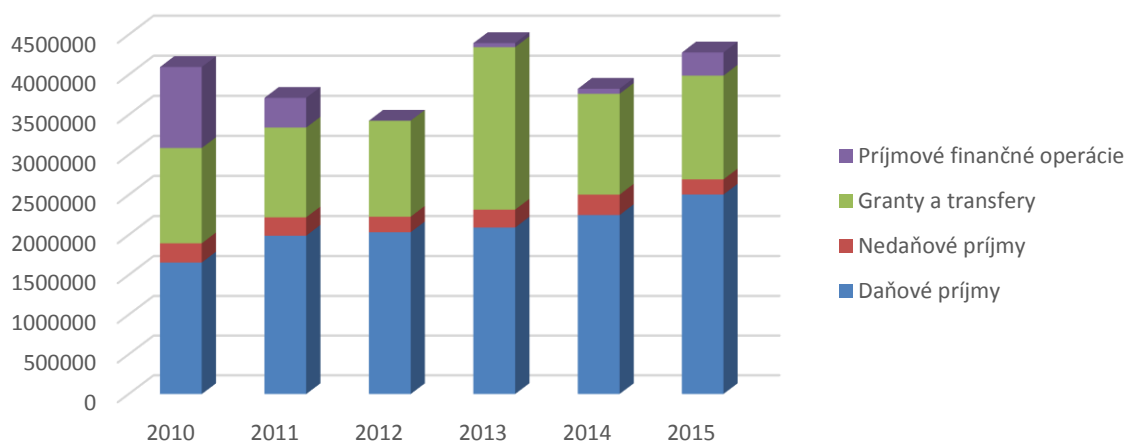
- 1) bežný rozpočet mesta, ktorý tvoria bežné príjmy a bežné výdavky
- 2) kapitálový rozpočet mesta, ktorý tvoria kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- 3) finančné operácie mesta na príjmové a výdavkové finančné operácie

1. Príjmová časť

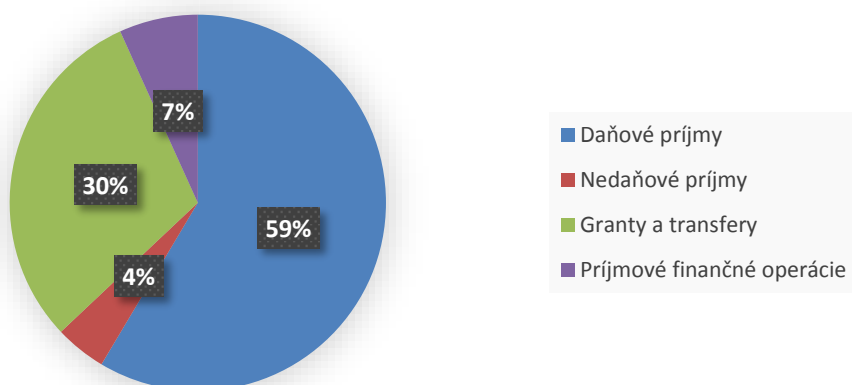
Celkové príjmy rozpočtu mesta v období 2010 -2015 (v €) bez RO

Príjmy / obdobie	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Výnos dane z príjmu	1 439 035	1 697 128	1 691 132,72	1 789 682,58	1 935 122,04	2 188 472,35
Miestne dane a poplatky	216 634	293 676	342 907,17	302 618,68	313 079,04	316 104,03
Daňové príjmy	1 655 669	1 990 804	2 034 039,89	2 092 301,26	2 248 201,08	2 504 576,38
Nedaňové príjmy	239 816	229 126	193 960,45	223 783,88	255 053,99	188 642,12
Granty a transfery	1 189 929	1 120 463	1 198 115,71	2 028 184,72	1 258 743,75	1 294 744,27
Príjmové finančné operácie	1 010 389,87	370 649,00	147,39	50 000,00	62 950,57	289 416,88
Celkové príjmy bez RO	4 095 803,87	3 711 042,00	3 423 263,44	4 394 269,86	3 824 949,39	4 277 379,65

Podiel jednotlivých druhov príjmov na celkovom rozpočte bežných príjmov



Podiel jednotlivých druhov príjmov v roku 2015



Kategória EK	Ukazovateľ	skutočnosť 2013	skutočnosť 2014	schválený 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
Bežné príjmy						
100	Daňové príjmy	2 092 301,26	2 248 201,08	2 304 769,00	2 511 874,00	2 504 576,38
111	výnos dane z príjmov	1 789 682,58	1 935 122,04	1 985 699,00	2 188 704,00	2 188 472,35
121	daň z majetku-daň z nehnuteľnosti	159 101,96	162 720,69	164 800,00	168 100,00	166 936,60
133	miestne dane	8 862,56	11 607,75	9 000,00	12 608,00	12 503,79
133	komunálny odpad a drobný stavebný odpad	134 654,16	138 750,60	145 270,00	142 462,00	136 663,64
200	Nedaňové príjmy	202 600,40	201 899,25	159 400,00	197 921,00	181 343,32
212	príjmy z prenájmu	62 052,78	57 692,77	68 600,00	63 370,00	52 608,85
221	správne poplatky	24 515,50	24 834,48	11 500,00	22 500,00	22 426,84
222	pokuty a penále	454,00	622,05	100,00	1 350,00	1 308,75
223	poplatky a platby z nepriemyselného predaja a služieb	100 288,98	114 369,44	75 000,00	97 601,00	92 564,44
229	ďalšie administratívne poplatky	103,00	0,00	0,00	0,00	370,00
242	úroky z vkladov	129,46	153,59	200,00	220,00	219,18
292	iné /odvody z hazardných hier, poisťné a iné/	15 056,68	4 226,92	4 000,00	12 880,00	11 845,26
	Granty a transfery	1 110 943,22	1 171 390,46	1 019 691,00	1 377 904,00	1 380 950,27
312	bežné transfery zo ŠR	1 110 943,22	1 118 146,08	971 429,00	1 298 089,00	1 294 744,27
331	bežné transfery z EÚ	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
	vlastné príjmy škôl	45 352,94	47 244,38	48 262,00	79 815,00	86 206,00
Spolu bežné príjmy		3 451 197,82	3 621 490,79	3 483 860,00	4 087 699,00	4 066 869,97
Kapitálové príjmy						
230	Kapitálové príjmy vlastné	21 183,48	53 154,74	20 000,00	20 000,00	7 298,80
230	kapitálové príjmy (z predaja hnuťelného a nehnuteľného ma	0,00	3 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
233	príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív	21 183,48	50 154,74	10 000,00	10 000,00	7 298,80
320	Granty a transfery	917 241,50	134 597,67	496 438,00	0,00	0,00
321	granty	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
322	kapitálové transfery	906 241,50	134 597,67	496 438,00	0,00	0,00
Spolu kapitálové príjmy		938 424,98	187 752,41	516 438,00	20 000,00	7 298,80
Príjmové finančné operácie						
453	zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	62 950,57	36 002,00	46 000,00	11 055,21
513	bankové úvery	50 000,00	0,00	1 208 728,00	292 213,00	278 361,67
Spolu príjmové finančné operácie		50 000,00	62 950,57	1 244 730,00	338 213,00	289 416,88
PRÍJMY CELKOM		4 439 622,80	3 872 193,77	5 245 028,00	4 445 912,00	4 363 585,65

1.1. Bežné príjmy

Bežné príjmy rozpočtu mesta sa členia na daňové príjmy, nedaňové príjmy, bežné granty a transfery.

1.1.1. Daňové príjmy tvoria:

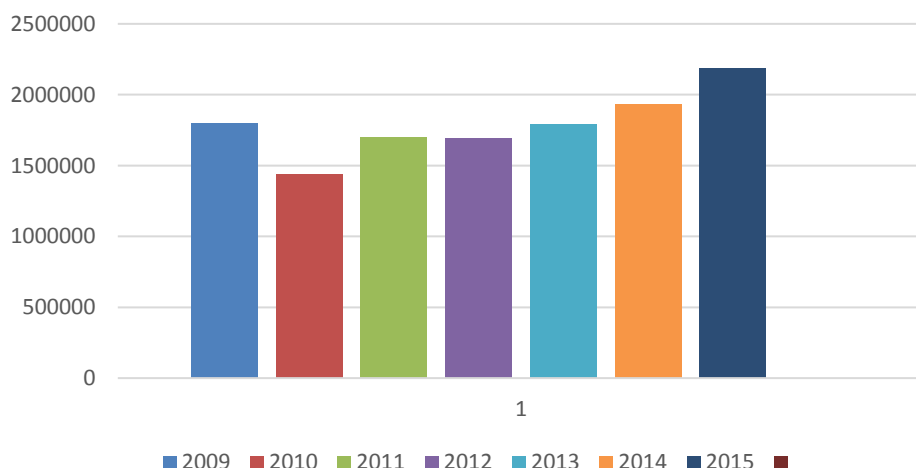
- a) **Podiel na výnose dani z príjmov fyzických osôb** je mestu Hriňová poukazovaný zo ŠR prostredníctvom daňového úradu na základe zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Skutočný príjem výnosu dane z príjmov k 31.12.2015 bol v sume, 2 188 472,35 €. Výnos dane z príjmov tvoril 87,38 % z celkových daňových príjmov, 54,98 % z bežných príjmov a 51,16 % z celkových príjmov dosiahnutých mestom v roku 2015.

Z týchto príjmov je približne 40 % určených na originálne kompetencie v školstve, 5 % na opatrovateľskú službu a pomoc starším občanom a zvyšok 55 % na ostatné samosprávne funkcie mesta. Suma podielovej dane v roku 2015 sa pri úpravách rozpočtu menila podľa aktuálneho čerpania, skutočné čerpanie bolo v sume 2 188 472,35 €, čo predstaviuje plnenie na 100,00 %.

Mesačný vývoj výnosu dane z príjmov v Meste Hriňová v období 2009-2015 v €

Mesiac	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Január	245 260	197 241	196 439	205 439	212 841	212 941	237 392
Február	167 155	147 815	168 981	144 461	178 274	185 150	207 612
Marec	181 601	72 103	131 894	131 480 13 499,72 dorovnanie z r. 2011	139 183 14 850,58 dorovnanie z r. 2012	146 594,04	170 240 14 297,35 dorovnanie z r. 2014
Apríl	237 368	162 428	174 541	157 599	163 693	189 231	218 486
Máj	91 962	45 625	65 072	139 163	106 565	98 838	134 352
Jún	81 936	19 688	54 768	42 090	91 073	111 514	111 898
Júl	131 086	125 661	149 249	146 759	145 043	172 581	196 912
August	143 817	140 053	154 166	146 830	149 455	170 280	197 411
September	124 241	129 191	146 838	139 783	147 268	159 179	182 213
Október	131 983	130 513	152 528	143 957	145 797	160 693	142 263
November	135 178	135 543	155 266	139 045	149 114	165 472	184 461
December	127 323	133 174	147 386	140 577	146 526	162 091	190 935
SPOLU	1 798 910	1 439 035	1 697 128	1 691 132,72	1 789 682,58	1 935 122,04	2 188 472,35

Vývoj podielových daní



b) Daň z majetku:

b.1) Daň z nehnuteľností, t.j. daň z pozemkov, stavieb a bytov, ktorých správcom je podľa zákona mesto. Podmienky určovania a vyberania miestnych daní pre rok 2015 stanovuje VZN č. 5/2014. Daňová povinnosť vzniká 1. januára zdaňovacieho obdobia nasledujúceho po zdaňovacom období, v ktorom sa daňovník stal vlastníkom, správcom, nájomcom alebo užívateľom nehnuteľností, ktorá je predmetom dane. V roku 2015 boli oslobodení od dane z pozemkov, zo stavieb, bytov a garáží občania s ťažkým zdravotným postihnutím.

Daň z pozemkov -	počet objektov	6 090
Daň zo stavieb -	počet objektov	3 646
Daň z bytov -	počet objektov	1 011

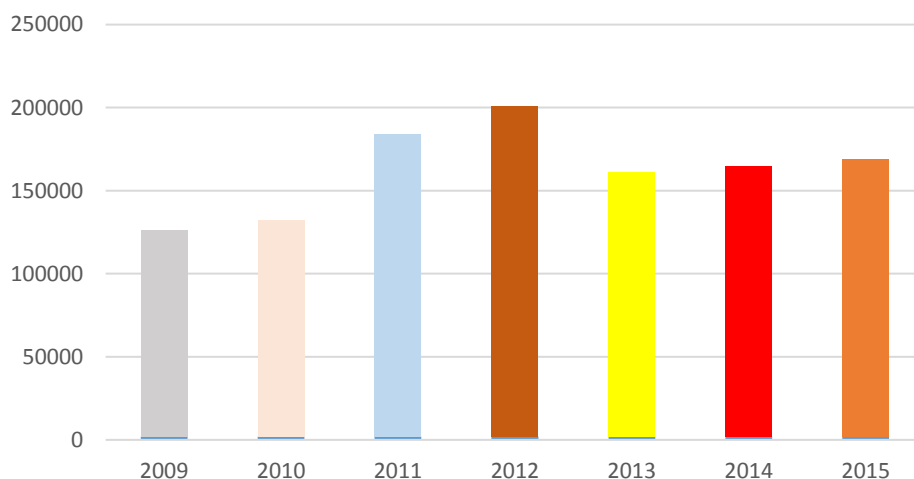
Jednotlivé dane boli rozpočtované nasledovne:

	Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
Daň z pozemkov	53 339,32	65 000,00	53 000,00	52 298,85	98,68
Daň zo stavieb	104 345,32	95 000,00	110 000,00	109 595,24	99,63
Daň z bytov	5 036,05	4 800,00	5 100,00	5 042,51	98,88
Spolu	162 720,69	164 800,00	168 100,00	166 936,60	99,30

Vývoj dane z nehnuteľností za obdobie 2009- 2015:

Obdobie	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Daň z nehnuteľnosti	124 202	130 632	181 860	198 887,73	159 101,96	162 720,69	166 936,60

Vývoj daní z nehnuteľností



b.2.) Dane za špecifické služby – mesto vyberá 4 druhy daní – daň za psa, za ubytovanie, za užívanie verejného priestranstva a daň za nevýherné hracie prístroje. Podmienky určovania a vyberania miestnych daní ustanovuje taktiež VZN č. 5/2014.

Príjem za ostatné miestne dane v období 2009 -2015 (v €)

Daň / Obdobie	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Daň za psa	2 517	3 272	3 929	4 324,80	4 215,11	4 735,53	4 566,04
Daň z ubytovania	908	812	758	1 805,40	1 194,30	1 757,40	1 898,40
Daň za užívanie verejného priestranstva	1 502	3 155	4 423	1 586,60	3 053,15	4 714,82	5 639,35
Daň za nevýherné hracie prístroje	33	0	2 498	600,00	400,00	400,00	400,00
Spolu	4 960	7 239	11 608	8 316,80	8 862,56	11 607,75	12 503,79

b.2.1.) Pri dani za psa je základom dane počet psov. Sadzba dane za psa ustanovená vo VZN č. 5/2014 je 4,00 € za psa v rodinnom dome a 35,00 € za psa v bytovom dome.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
4 735,53	4 500,00	4 600,00	4 566,04	99,26

b.2.2.) Základom dane pri dani z ubytovania je počet prenocovaní. Sadzba dane pre rok 2015 bola ustanovená vo VZN č. 5/2014 v sume 0,30 € na osobu a prenocovanie. Daň sa platí bez vyrubenia podľa podaných hlásení od prevádzkovateľov ubytovania. Na území mesta sme v roku 2015 registrovali 6 platiacich subjektov poskytujúcich ubytovanie.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
1 757,40	1 500,00	1 900,00	1 898,40	99,90

b.2.3.) Daň za užívanie verejného priestranstva - sadzba tejto dane je ustanovená v § 13 a nasl. VZN č. 5/2014. Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy za predajné stánky počas konania kultúrnych podujatí a za predajné stánky na mestskej tržnici.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
4 714,82	2 500,00	5 608,00	5 639,35	100,56

b.2.4.) Daň za nevýherné hracie prístroje – v zmysle platného VZN č. 5/2014 bola sadzba dane za jeden nevýherný hrací prístroj za kalendárny rok 50,00 €. Počet nevýherných hracích prístrojov v Meste Hriňová v roku 2015 bol 8. Predmetná daň bola zaplatená v plnej výške.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
400,00	500,00	500,00	400,00	80,00

c) **Poplatky** - Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady sa platí za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území mesta. Sadzba poplatku bola určená v § 32 a nasl. VZN č. 5/2014.

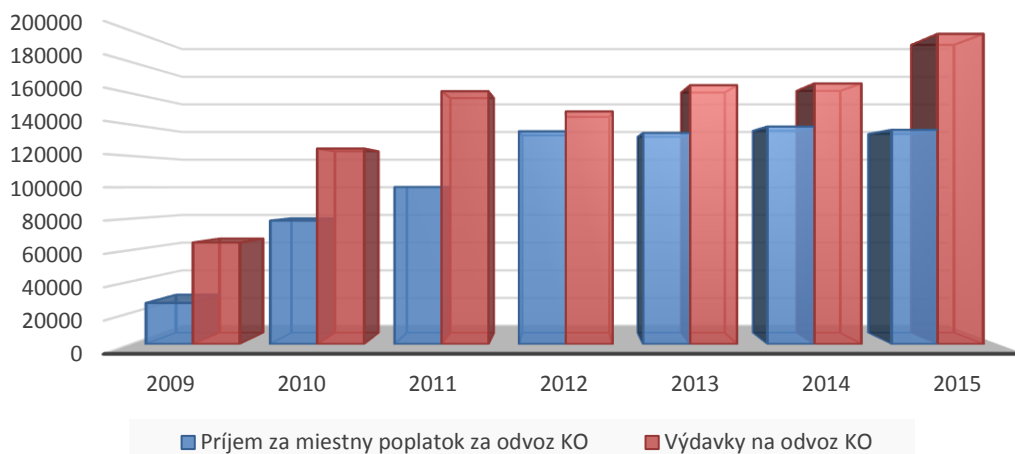
Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
138 750,60	145 270,00	142 462,00	136 663,64	95,93

V roku 2015 bol znížený poplatok za komunálny odpad občanom starším ako 70 rokov rodine so 4 a viac nepľnoletými deťmi. Za rok 2014 bolo v evidencii 2 434 fyzických osôb, 140 právnických osôb a 285 chatárov.

Miestny poplatok za komunálny odpad za obdobie 2009 – 2015 (v €)

Obdobie	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Príjem za miestny poplatok za odvoz KO	26 272	78 763	100 208	135 702,64	134 654,16	138 750,60	136 663,64
Výdavky na odvoz KO	64 806	124 714	161 315	148 354,88	165 112,27	166 242,35	197 874,11

Príjem za KO a výdaj za KO



1.1.2. Nedaňové príjmy tvoria:

a) **príjmy z vlastníctva majetku mesta** – predstavujú príjmy, ktoré vznikajú z vlastníctva majetku. Sú to príjmy z nájomného rozpočtované na základe nájomných zmlúv, príjmy z nájmu pozemkov, nájomné za byty a príjem z prenájmu priestorov (dom smútku, kultúrne stredisko). Najväčší podiel na príjmoch z vlastníctva majetku mesta predstavujú príjmy z prenajatých budov v sume 37 920,92 € a príjmy z prenajatých bytov v sume 5 612,59 €.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/upravený
57 692,77	67 000,00	61 770,00	51 503,51	83,38

b) **administratívne a iné poplatky a platby**, tj. správne poplatky, pokuty a penále, príjmy opatrovateľskej služby, cintorínske poplatky, vstupné z kultúrnych podujatí, príjmy MŠ, sponzorské dary, príjmy za znečisťovanie ovzdušia, poplatky za výherné prístroje, tenisové kurty, príjmy za vydané stavebné rozhodnutia. Do nedaňových príjmov patria aj príjmy matričnej, osvedčovacej agendy a REGOB (registra obyvateľstva). Sú to príjmy za matričné úkony, osvedčovanie podpisov a listín, vydávanie rybárskych lístkov.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/upravený
139 825,97	86 600,00	121 451,00	116 670,03	96,06

c) **úroky z účtov finančného hospodárenia** – patria sem príjmy z úrokov a termínovaných vkladov.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/upravený
153,59	200,00	220,00	219,18	99,62

d) **iné bežné nedaňové vlastné príjmy** tvoria príjmy z poistného plnenia, výťažkov z lotérií, odvody z hazardných hier podľa zákona 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/upravený
4 226,92	4 000,00	12 880,00	11 845,26	91,97

1.1.3. Granty a transfery bežné

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
1 124 146,08	971 429,00	1 298 089,00	1 294 744,27	99,74

V priebehu roka 2015 boli mestu poskytnuté bežné granty a transfery na nasledovné aktivity:

Účel	Suma poskytnutá v roku 2013 v €	Suma poskytnutá v roku 2014 v €	Suma poskytnutá v roku 2015 v €
na matričnú činnosť	7 869,80	8 050,19	8 272,96
na činnosť stavebného úradu	8 465,79	8 443,47	8 340,24
na cestnú dopravu a pozemné komunikácie	479,00	392,22	387,42
na spoločný školský úrad	9 688,00	10 003,00	10 094,00
na životné prostredie	896,44	775,99	719,86
pre školstvo na dopravné žiakov od KŠÚ	867,00	620,00	402,00
pre školstvo na prenesené kompetencie od KŠÚ	882 785,00	885 360,00	1 003 473,00
pre školstvo na vzdelávacie poukazy od KŠÚ	11 072,00	10 724,00	11 034,00
pre školstvo na asistenta učiteľa od KŠÚ	7 200,00	10 400,00	16 380,00
pre školstvo na stravné z ÚPSVaR	15 630,50	16 777,55	15 444,00
pre školstvo na školské potreby z ÚPSVaR	2 656,00	2 921,60	2 606,20
pre školstvo na výchovu a vzdelávanie od KŠÚ	18 927,00	10 525,00	12 803,00
pre školstvo na odchodné od KŠÚ	4 334,00	1 788,00	1 963,00
na aktivačnú činnosť (MOP)	0,00	11 816,22	32 109,10
dotácia z Ministerstva kultúry a VÚC na kultúrne akcie	8 560,00	8 000,00	12 200,00
na evidenciu obyvateľstva	2 574,66	2 571,69	2 539,68
pre osobitného príjemcu z ÚPSVaR	18 519,09	22 380,89	22 625,76
na kultúrne poukazy	0,00	93,00	0,00
na rodinné prídavky z ÚPSVaR	645,68	3 550,68	4 704,33
na dotácie na 50i a 50j – podpora zamestnanosti	47 299,79	42 039,74	36 921,80
na voľby	12 320,00	31 898,42	5 724,12
Projekt ZŠ Krivec z ESF	0,00	17 002,98	75 051,80
Projekt ZŠ Školská – Moderná škola	0,00	69 943,95	0,00
Višehradský fond	0,00	6 000,00	0,00
Nadácia Ekopolis – projekt Zelené oázy	0,00	0,00	1 800,00
Spolu	1 110 943,22	1 194 090,03	1 294 744,27

Poskytnuté dotácie boli zúčtované so ŠR podľa stanovených termínov poskytovateľa.

Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu EÚ, ŠF, rozpočtom iných obcí a VÚC, založeným RO:

Súčasťou príjmov rozpočtu mesta sú bežné a kapitálové transfery zo štátneho rozpočtu a EÚ. Mesto v roku 2015 dostalo zo štátneho rozpočtu transfery na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy v súlade so zákonom o štátnom rozpočte v oblasti školstva, matrik, registra občanov, stavebného úradu, dopravy, životného prostredia, ďalej na vytvorenie verejnoprospešných pracovných miest, na podporu zamestnanosti na voľby do NR SR, transfer na zabezpečenie sociálnych služieb, na nenormatívne dotácie pre originálne kompetencie v oblasti školstva a na projekty spolufinancované EÚ. Transfery boli poskytnuté spolu v sume 1 294 744,27 €. Všetky finančné prostriedky boli poskytnuté a použité na bežné výdavky. Príjmy z transferov predstavovali 32,53 % celkových bežných príjmov mesta dosiahnutých k 31.12.2015.

ZŠ s MŠ Krivec prijala v roku 2015 finančné prostriedky z ESF v sume 75 051,80 € na financovanie miezd a odvodov asistentov učiteľov v rámci projektu ESF. Finančné prostriedky boli použité na stanovený účel a vyúčtované v zmysle podmienok poskytovateľa.

Z rozpočtu VÚC boli Mestu Hriňová v roku 2015 poskytnuté finančné prostriedky v sume 2 500,00 € na financovanie projektu Kultúrne leto. Všetky finančné prostriedky boli použité na stanovený účel a zúčtované v súlade s účelovým určením na bežné výdavky na organizáciu akcie v stanovenom termíne.

Finančné prostriedky poskytnuté rozpočtovým organizáciám v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Hriňová boli poskytnuté, použité a zúčtované v plnej výške v zmysle platných predpisov. Použitie finančných prostriedkov je popísané v Programe 15 - Školstvo v závere záverečného účtu.

1.1.4. Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Subjekt	Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
ZUŠ	19 136,73	22 062,00	22 062,00	25 113,40	113,83
ZŠ Školská	6 349,74	8 000,00	23 000,00	22 416,92	97,46
ZŠ Krivec	21 757,91	18 200,00	34 753,00	38 675,68	111,28
Spolu	47 244,38	48 262,00	79 815,00	86 206,00	108,01

1.2. Kapitálové príjmy

- a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotného majetku - pri sledovaní plnenia kapitálových príjmov mesta, podobne ako v prípade bežných príjmov, rozhodujú vlastné príjmy, t.j. príjmy z predaja budov, bytov a pozemkov.

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
53 154,74	10 000,00	10 000,00	7 298,80	72,99

K 31.12.2015 mesto v tejto oblasti dosiahlo len príjmy z predaja pozemkov v sume 7 298,80 €.

- b) Kapitálové transfery:

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
134 597,67	496 438,00	0,00	0,00	0,00

Kapitálové granty a transfery boli pre rok 2015 rozpočtované na ako dotácia na kúpu bytov. Keďže sa v roku 2015 kúpa bytov nere realizovala, rozpočet na tejto položke bol upravený a neboli finančné prostriedky ani čerpané.

1.3. Príjmové finančné operácie

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
62 950,57	1 244 730,00	338 213,00	289 416,88	85,57

V tejto položke bol narozpočtovaný úver zo ŠFRB na kúpu bytov v sume 983 728,00 €, úver na výstavbu chodníkov na sídlisku Bystrô v sume 225 000,00 €. Po úpravách rozpočtu bola zrušená položka úveru zo ŠFRB (kúpa bytov sa v roku 2015 nere realizovala), úver na výstavbu chodníkov bol navýšený na sumu 287 840,00 € a v sume 46 000,00 € bol narozpočtovaný prevod finančných prostriedkov z ostatných fondov. Skutočnosť k 31.12.2015 tvorí čerpanie úveru vo VÚb na výstavbu chodníkov v sume 273 988,82 €, navýšenie úveru vo VÚB

na prefinancovanie PMU v Primabanke o sumu 4 372,85 € a prevod zostatku finančných prostriedkov z minulých rokov v sume 11 055,21 €.

2. Výdavková časť

Mesto Hriňová zabezpečuje činnosti v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. So zabezpečením činnosti sú spojené výdavky. Výdavky sú rozdelené na bežné, kapitálové a výdavkové finančné operácie.

Výdavky mesta Hriňová podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie:

	Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
Funkčná klasifikácia		Plánovanie, manažment, kontrola	338 300,92	398 124,06	809 594,00	567 938,00	567 132,20
	Položka EK						
0111	Všeobecné verejné služby obce						
	610	Mzdy, platy, OOV	210 988,09	244 807,25	536 600,00	337 374,00	337 192,65
	620	Odvody	76 837,45	85 975,62	192 210,00	113 252,00	112 883,94
	630	Tovary a služby	30 424,79	59 727,95	67 084,00	62 372,00	62 127,46
	640	Bežné transfery	15 050,59	5 779,08	13 700,00	14 940,00	14 928,15
	720	Transfer právnickej osobe založenej mestom	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Spolu	338 300,92	396 289,90	809 594,00	527 938,00	527 132,20
0111	Výstavba						
	710	Obstarávanie kapitálových aktív (projekt. dok.)	0,00	1 834,16	0,00	0,00	0,00
	720	Kapitálové transfery	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
		Spolu	0,00	1 834,16	0,00	40 000,00	40 000,00
	2	Služby občanom	372 122,22	409 848,44	162 313,00	473 979,00	458 395,40
0111	Všeobecné verejné služby obce - matrika, evidencia obyvateľstva, spoločný stavebný úrad						
	610	Mzdy, platy, OOV	42 974,65	12 897,98	0,00	13 319,94	13 264,28
	620	Odvody	15 808,31	7 543,28	0,00	5 247,06	5 226,95
	630	Tovary a služby	14 180,38	31 993,30	0,00	2 186,00	2 053,62
		Spolu	72 963,34	52 434,56	0,00	20 753,00	20 544,85
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0160	Stredisko služieb - doprava						
	610	Mzdy, platy, OOV	67 535,13	81 287,63	0,00	156 395,00	149 216,32

	620	Odvody	24 002,15	25 928,56	0,00	56 762,00	54 249,00
	630	Tovary a služby	58 025,65	56 409,79	51 646,00	52 099,00	46 856,79
	640		1 641,50	266,58	0,00	4 526,00	4 525,01
		Spolu	151 204,43	163 892,56	51 646,00	269 782,00	254 847,12
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	23 787,61	0,00	10 000,00	710,00	615,00
		Spolu	23 787,61	0,00	10 000,00	710,00	615,00
0111	MOP, 50i, j						
	610	Mzdy, platy, OOV	89,00	37 181,33	0,00	49 715,00	49 760,83
	620	Odvody	30,70	8 568,59	0,00	5 673,00	5 921,18
	630	Tovary a služby	338,52	4 218,59	0,00	4 125,00	4 797,14
		Spolu	458,22	49 968,51	0,00	59 513,00	60 479,15
0620	Rozvoj obce - čistenie mesta, verejná zeleň						
	610	Mzdy, platy, OOV	10 004,79	11 010,32	0,00	0,00	0,00
	620	Odvody	3 217,56	3 656,59	0,00	0,00	0,00
	630	Tovary a služby	3 648,42	5 539,35	6 200,00	4 915,00	5 100,77
	640		190,13	0,00	1 000,00	0,00	0,00
	710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	10 604,59	0,00	0,00	0,00
		Spolu	17 060,90	30 810,85	7 200,00	4 915,00	5 100,77
0630	Zásobovanie vodou						
	630	Tovary a služby	343,46	236,69	0,00	2 200,00	2 204,40
		Spolu	343,46	236,69	0,00	2 200,00	2 204,40
	710	Obstaranie kapitálových aktív	791,73	600,00	0,00	7 420,00	7 415,73
		Spolu	791,73	600,00	0,00	7 420,00	7 415,73
0640	Verejné osvetlenie						
	610	Mzdy, platy, OOV	7 865,75	14 578,64	0,00	0,00	0,00
	620	Odvody	2 865,47	5 293,80	0,00	0,00	0,00
	630	Tovary a služby	51 783,30	41 702,94	39 995,00	55 291,00	53 694,37
		Spolu	62 514,52	61 575,38	39 995,00	55 291,00	53 694,37

	710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	3 899,67	2 000,00	10 200,00	10 182,20
	810	Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci	24 264,00	24 756,00	25 272,00	25 272,00	25 229,00
		Spolu	24 264,00	28 655,67	27 272,00	35 472,00	35 411,20
0660	Verejné WC						
	610	Mzdy, platy, OOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	620	Odvody	0,00	0,00	0,00	502,00	501,74
	630	Tovary a služby	370,68	1 674,56	1 000,00	7 323,00	7 059,10
	713	Interiérové vybavenie		313,20	300,00	0,00	0,00
		Spolu	370,68	1 987,76	1 300,00	7 825,00	7 560,84
0830	Miestny rozhlas						
	630	Tovary a služby	1 597,02	1 162,94	6 000,00	1 167,00	1 166,64
	710	Obstaranie kapitálových aktív		3 042,30	0,00	0,00	0,00
		Spolu	1 597,02	4 205,24	6 000,00	1 167,00	1 166,64
0840	Náboženské a spoločenské služby						
	630	Tovary a služby	1 784,78	2 916,22	10 900,00	931,00	1 355,33
	640	Transfery cirkvi	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
		Spolu	9 784,78	10 916,22	18 900,00	8 931,00	9 355,33
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 981,53	4 565,00	0,00	0,00	0,00
		Spolu	6 981,53	4 565,00	0,00	0,00	0,00
	3	Propagácia a marketing	5 393,81	48,00	4 000,00	14 700,00	14 714,51
01116	630	Tovary a služby	5 393,81	48,00	4 000,00	14 700,00	14 714,51
	4	Interné služby	106 460,28	138 290,67	152 120,00	154 068,00	136 972,07
01116	630	Tovary a služby	101 863,78	133 150,42	152 120,00	143 368,00	125 739,78
		Spolu	101 863,78	133 150,42	152 120,00	143 368,00	125 739,78
	713	Nákup prevádzkových strojov	4 596,50	5 140,25	0,00	10 700,00	11 232,29
			4 596,50	5 140,25	0,00	10 700,00	11 232,29
	5	Bezpečnosť	4 116,51	3 525,39	3 590,00	3 514,00	4 066,92
0320	630	Tovary a služby	4 116,51	3 525,39	3 590,00	3 514,00	4 066,92

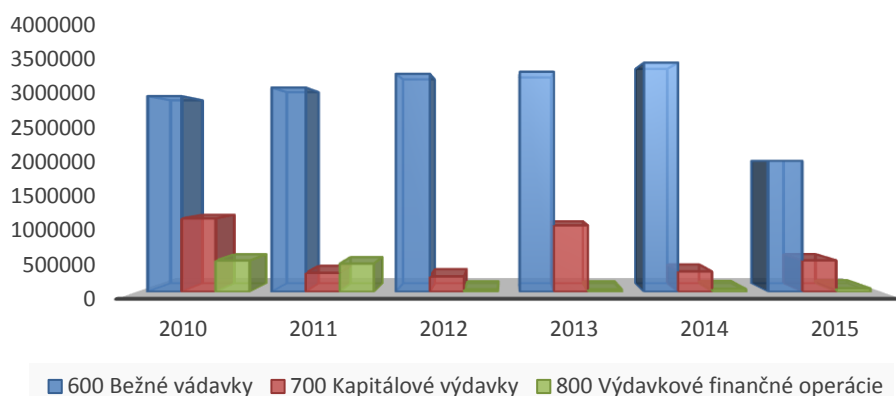
	6	Odpadové hospodárstvo	189 842,21	179 559,50	177 400,00	212 499,40	211 846,14
0510	Nakladanie s odpadmi (KO)						
	610	Mzdy, platy, OOV	2 213,41	0,00	0,00	0,00	0,00
	620	Odvody	850,43	0,00	0,00	0,00	0,00
	630	Tovary a služby	169 585,05	169 964,33	157 400,00	199 599,40	199 683,51
		Spolu	172 648,89	169 964,33	157 400,00	199 599,40	199 683,51
0510	710	Obstarávanie kapitálových aktív	9 713,20	3 778,81	14 000,00	4 500,00	4 466,52
		Spolu	9 713,20	3 778,81	14 000,00	4 500,00	4 466,52
0520	Nakladanie s odpadovými vodami						
	630	Tovary a služby	7 480,12	5 816,36	6 000,00	8 400,00	7 696,11
		Spolu	7 480,12	5 816,36	6 000,00	8 400,00	7 696,11
	7	Komunikácie	314 192,79	387 651,81	395 310,00	572 527,00	575 296,51
0451	Zimná údržba						
	610	Mzdy, platy, OOV	61 135,07	41 854,11	0,00	0,00	0,00
	620	Odvody	22 945,20	16 672,46	0,00	0,00	0,00
	630	Tovary a služby	85 453,10	30 431,28	65 810,00	50 410,00	49 679,03
	640			152,98	0,00	0,00	0,00
		Spolu	169 533,37	89 110,83	65 810,00	50 410,00	49 679,03
0451	Údržba miestnych komunikácií						
	630	Tovary a služby	54 336,25	65 443,42	14 000,00	70 600,00	71 237,60
	640	Bežné transfery - nerentabilné spoje	57 431,40	43 431,42	57 000,00	54 000,00	58 652,62
		Spolu	111 767,65	108 874,84	71 000,00	124 600,00	129 890,22
	710	Obstaranie kapitálových aktív	32 891,77	189 666,14	258 500,00	397 517,00	395 727,26
		Spolu	32 891,77	189 666,14	258 500,00	397 517,00	395 727,26
0810	8	Šport	61 823,11	46 824,63	54 300,00	77 546,00	64 969,86
	630	Tovary a služby	23 405,88	20 057,17	30 300,00	38 146,00	33 415,97
	640	Bežné transfery - dotácie na šport	31 134,00	26 039,50	24 000,00	26 400,00	26 100,00
		Spolu	54 539,88	46 096,67	54 300,00	64 546,00	59 515,97

	710	Obstaranie kapitálových aktív	7 283,23	727,96	0,00	13 000,00	5 453,89
			7 283,23	727,96	0,00	13 000,00	5 453,89
0820	9	Kultúra	172 158,66	190 593,97	88 620,00	86 140,00	87 913,45
	610	Mzdy, platy, OOV	53 046,64	50 902,02	0,00	0,00	0,00
	620	Odvody	19 629,69	18 123,36	0,00	0,00	0,00
	630	Tovary a služby	77 328,83	114 088,70	72 820,00	70 540,00	72 313,45
08203	640	Bežné transfery - dotácie na kultúru	8 610,20	7 200,00	15 300,00	15 600,00	15 600,00
08209	640	ZPOZ	18,00	56,29	0,00	0,00	0,00
		Spolu	158 633,36	190 370,37	88 120,00	86 140,00	87 913,45
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	13 525,30	223,60	500,00	0,00	0,00
		Spolu	13 525,30	223,60	500,00	0,00	0,00
0660	10	Bývanie	10 610,03	8 103,89	1 511 536,00	11 212,00	10 267,24
	630	Tovary a služby	10 610,03	7 544,62	4 870,00	5 370,00	4 555,04
		Spolu	10 610,03	7 544,62	4 870,00	5 370,00	4 555,04
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	1 506 666,00	5 842,00	5 712,20
	710	Nová bytovka Murínka	0,00	559,27	0,00	0,00	0,00
		Spolu	0,00	559,27	1 506 666,00	5 842,00	5 712,20
	820	Splácanie úveru ŠFRB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Spolu		0,00	0,00	0,00	0,00
10202	11	Sociálne služby	104 082,26	126 886,62	111 980,00	138 065,00	140 074,22
	610	Mzdy, platy, OOV	56 135,37	71 377,24	80 000,00	77 765,00	77 763,52
	620	Odvody	18 937,53	23 066,59	28 000,00	26 996,00	26 992,13
	630	Tovary a služby	8 886,46	5 923,64	3 580,00	11 270,00	11 678,18
1040	640	Osobitné dávky zo ŠR	18 938,40	25 621,15	400,00	21 644,00	23 254,30
	640	Bežné transfery	1 184,50	898,00	0,00	0,00	0,00
	710	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	390,00	386,09
0760		Zdravotníctvo	22 111,85	11 459,96	0,00	0,00	0,00
	630	Tovary a služby	22 111,85	11 459,96	0,00	0,00	0,00

	12	Administratíva	21 482,47	27 440,76	36 500,00	41 550,00	41 748,77
0112	630	Tovary a služby	3 599,86	3 408,61	4 000,00	8 050,00	8 648,36
0170	650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom	4 970,61	5 696,70	5 500,00	4 500,00	4 270,41
		Spolu	8 570,47	9 105,31	9 500,00	12 550,00	12 918,77
0170	820	Splácanie istín	12 912,00	18 335,45	27 000,00	29 000,00	28 830,00
		Spolu	12 912,00	18 335,45	27 000,00	29 000,00	28 830,00
	13	Vzdelávanie	163 717,62	172 515,98	156 986,00	166 187,00	168 287,80
0911	Vzdelávanie v MŠ J. Kráľa						
	610	Mzdy, platy, OOV	85 377,03	88 807,70	96 500,00	96 660,00	96 648,18
	620	Odvody	30 101,62	31 122,55	31 836,00	34 337,00	34 316,75
	630	Tovary a služby	35 472,44	40 185,54	28 100,00	33 697,00	35 589,59
	640	Stravné v HN, nemocenské dávky, odchodné	1 126,55	1 647,41	250,00	1 150,00	1 115,93
	710	Obstaranie kapitálových aktív	1 951,98	749,78	300,00	343,00	617,35
		Spolu	154 029,62	162 512,98	156 986,00	166 187,00	168 287,80
	14	Prostredie pre život	919 513,71	95 638,88	25 630,00	11 195,00	10 940,01
0473	Služby cestovného ruchu						
	630	Tovary a služby	2 764,34	3 881,59	630,00	5 590,00	5 478,54
		Spolu	2 764,34	3 881,59	630,00	5 590,00	5 478,54
	710	Obstarávanie kapitálových aktív	2 664,90	2 235,00	0,00	1 005,00	1 005,00
		Spolu	2 664,90	2 235,00	0,00	1 005,00	1 005,00
0620	Rozvoj obcí						
	630	Tovary a služby	3 791,21	3 939,10	3 000,00	4 600,00	4 456,47
	710			85 163,19	20 000,00	0,00	0,00
		Spolu	3 791,21	89 102,29	23 000,00	4 600,00	4 456,47
0660	Bývanie a občianska vybavenosť						
	710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	420,00	2 000,00	0,00	0,00
			0,00	420,00	2 000,00	0,00	0,00

	710	Obstaranie kap. aktív - námestie	904 055,02	0,00	0,00	0,00	0,00
01116	710	Obstaranie kap. aktív - ihriská	6 238,24	0,00	0,00	0,00	0,00
		Spolu	910 293,26	0,00	0,00	0,00	0,00
	15	Školstvo	14 430,30	16 165,14	35 579,00	55 055,60	53 558,63
09502	640	Centrá voľného času	14 430,30	14 832,00	14 200,00	15 882,60	15 882,60
	640	Stravné v HN			17 000,00	3 000,00	1 566,00
	630	Údržba budovy ZUŠ		1 333,14	4 379,00	26 079,00	26 016,03
01116	Činnosť spoločného školského úradu						
	610	Mzdy, platy, OOV	7 177,00	7 412,00	0,00	7 484,00	7 484,00
	620	Odvody	2 511,00	2 591,00	0,00	2 610,00	2 610,00
		Spolu	9 688,00	10 003,00	0,00	10 094,00	10 094,00
		SPOLU bez právnych subjektov školstva	2 820 358,75	2 212 677,70	3 725 458,00	2 586 176,00	2 546 183,73

Výdavky podľa ekonomickej klasifikácie



2.1. Bežné výdavky

2.1.1. Bežné výdavky Mesta Hriňová

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2014	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/upravený
1 856 063,33	1 858 920,00	2 040 277,00	2 009 311,20	98,48

Bežné výdavky rozpočtu mesta za rok 2015 boli rozpočtované v sume 1 858 920,00 €, po úpravách bol rozpočet zmenený, bežné výdavky boli zvýšené na sumu 2 040 277,00 €. Skutočné plnenie predstavuje sumu 2 009 311,20 €, t. j. 98,48 % oproti upravenému rozpočtu.

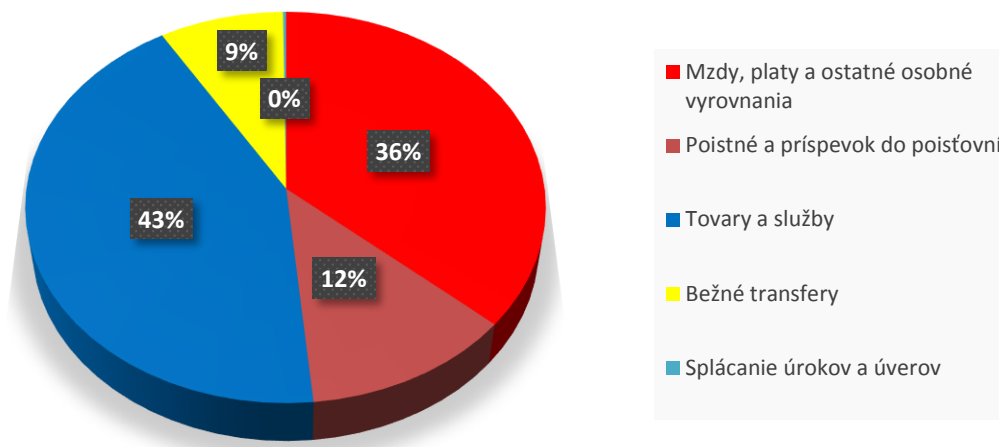
Čerpanie bežných výdavkov podľa položiek ekonomickej klasifikácie bolo nasledovné:

Výdavky (v €) / Obdobie		Zdroje	Rok 2015
	Bežné výdavky		2 009 311,20
610	Mzdy, platy, príplatky, náhrady za pohotovosť, odmeny	vlastné	659 740,67
		cudzie	71 589,11
620	Poistné a príspevok do poisťovní	vlastné	228 441,82
		cudzie	14 259,87
630	Tovary a služby	vlastné	827 053,46
		cudzie	34 331,25
640	Bežné transfery	vlastné	145 717,54
		cudzie	23 907,07
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom	vlastné	4 270,41

Priemerný evidenčný počet zamestnancov Mesta Hriňová v roku 2015 bol 103. V roku 2014 bol priemerný evidenčný počet zamestnancov 94. Časť mzdových prostriedkov je refundovaná z prostriedkov €ópskeho sociálneho fondu, projekty na podporu zamestnanosti. Tým je aj ovplyvnený počet zamestnancov.

Schválený rozpočet na mzdy (610) na rok 2015 bol v sume 713 100,00 €. Úpravami bol zmenený na sumu 738 713,00 €. Skutočné čerpanie miezd bolo v sume 731 329,78 €, t. j. na úrovni 99,00 % oproti upravenému rozpočtu.

Podiel jednotlivých druhov výdavkov na celkových bežných výdavkoch



2.1.2. Bežné výdavky rozpočtových organizácií

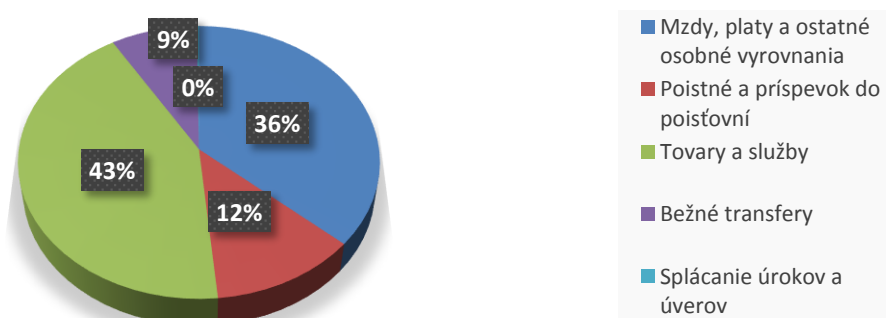
Rozpočtové organizácie hospodárili v roku 2015 s nasledovným rozpočtom:

Subjekt	Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/upravený
ZUŠ	201 616,95	231 252,00	233 152,00	235 016,80	100,80
ZŠ Školská	904 748,74	798 161,00	947 769,00	943 614,66	99,56
ZŠ Krivec	541 795,17	490 157,00	652 576,00	619 176,59	94,88
Spolu	1 648 160,86	1 519 570,00	1 833 497,00	1 797 808,05	98,05

Základné školy sú financované z originálnych kompetencií Mesta Hriňová a z prenesených kompetencií – finančné prostriedky poskytnuté zo ŠR SR prostredníctvom Okresného úradu BB formou normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov. Základná umelecká škola je financovaná len z originálnych kompetencií Mesta Hriňová.

Výdavky jednotlivých RO sú podrobne rozpísané v závere v Programe 16: Školstvo.

Podiel jednotlivých druhov výdavkov na celkových bežných výdavkoch



2.2. Kapitálové výdavky

2.2.1. Kapitálové výdavky Mesta Hriňová

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet úpravách po	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
313 522,92	1 814 266,00	491 627,00	482 813,53	98,21

Rozpočet kapitálových výdavkov na rok 2015 bol schválený v sume 1 814 266,00 €, najväčšiu časť tvorili výdavky na kúpu bytov. Po úpravách rozpočtu bol rozpočet kapitálových výdavkov znížený na sumu 491 627,00 €, keďže už bolo známa informácia, že kúpa bytov v roku 2015 neprebehne. Skutočné čerpanie kapitálových výdavkov bolo v sume 482 813,53 €. Kapitálové výdavky boli čerpané nasledovne v členení podľa ekonomickej klasifikácie:

	Kapitálové výdavky v €		482 813,53
710	Obstaranie kapitálových aktív	vlastné	169 746,55
		cudzie	273 066,98
z toho:	711 – Nákup pozemkov a nehmotných aktív		2 819,50
	713 – Nákup strojov prístrojov, zariadení, techniky, náradia		11 037,23
	717 – Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie		428 956,80
720	Kapitálové transfery		40 000,00

Najväčšiu položku v rámci kapitálových výdavkov (273 066,98 €) tvoria výdavky na výstavbu chodníka na sídlisku Bystrô. Tieto výdavky boli realizované z úverových prostriedkov. Ďalšie výdavky boli vynaložené na rekonštrukciu miestnych komunikácií v sume 104 104 740,57 € a chodníkov v sume 16 426,540 €, nákup solárnych lúčov pre verejné osvetlenie v sume 10 182,20 €, rekonštrukcia budovy na štadióne v sume 5 453,89 €, výstavba vodovodu Malčekovci v sume 7 415,73 €, atď..

V rámci kapitálových transferov bola poskytnutá dotácia spoločnosti VPS Hriňová, s. r. o. v sume 40 000,00 € na nákup kolesového traktora a nákladného vozidla.

2.2.2. Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet úpravách po	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
0,00	0,00	0,00	10 456,92	-

Kapitálové výdavky pre RO v roku neboli rozpočtované, čerpanie v sume 10 456,92 € predstavuje nákup kotla do školskej jedálne v ZŠ Krivec.

2.3. Výdavkové finančné operácie

Skutočnosť k 31.12.2014	Schválený rozpočet na rok 2015	Rozpočet úpravách po	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania/ upravený
43 091,45	52 272,00	54 272,00	54 059,00	99,61

V rámci výdavkových finančných operácií sú vedené splátky spoločnosti FIN M.O.S. za verejné osvetlenie v sume 25 229,00 €, splácanie úverov vo VÚB, a. s. v sume 28 830,00 €.

Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 ods. b) a c) zákona 583/2004 Z.z.:

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Podľa § 2 písm. b) a c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce; schodkom rozpočtu obce je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, pričom súčasťou príjmov a výdavkov obce nie sú finančné operácie.

V zmysle § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bolo povinnosťou mesta zostaviť bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet mohlo mesto zostaviť ako schodkový, ak vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtovalo použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu (§ 5 zákona č. 302/2001 Z.z.), nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov.

Pre rok 2015 bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový. Kapitálový rozpočet mohlo mesto zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa mohol zostaviť ako schodkový, ak je tento schodok vykrytý zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu alebo návratnými zdrojmi financovania. Pre rok 2015 bol kapitálový rozpočet zostavený ako schodkový. Hospodárenie mesta v roku 2015 dokumentuje nasledovná tabuľka :

Hospodárenie mesta	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	4 066 869,97
z toho: bežné príjmy mesta	3 980 663,97
bežné príjmy RO	86 206,00
Bežné výdavky spolu	3 807 119,25
z toho: bežné výdavky mesta	2 009 311,20
bežné výdavky RO	1 797 808,05
Bežný rozpočet	259 750,72
Kapitálové príjmy spolu	7 298,80
z toho: kapitálové príjmy mesta	7 298,80
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	493 270,45
z toho: kapitálové výdavky mesta	482 813,53
kapitálové výdavky RO	10 456,92
Kapitálový rozpočet	-485 971,65
Prebytok/ schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-226 220,93
Príjmy z finančných operácií	289 416,88
Výdavky z finančných operácií	54 059,00
Rozdiel finančných operácií	235 357,88
PRÍJMY SPOLU	4 363 585,65
VÝDAVKY SPOLU	4 354 448,70
Hospodárenie mesta	9 136,95
Vylúčenie z prebytku	220,15
Upravené hospodárenie mesta	8 916,80

Schodok rozpočtu v sume 226 220,93 € 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. bol v rozpočtovom roku 2015 vysporiadaný z návratných zdrojov financovania v sume 226 220,93 €.

V zmysle ustanovenia § 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 prostriedky zo ŠR SR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v sume **220,15 €** (dopravné žiakov).

Zostatok finančných operácií v sume 8 916,80 € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

3. Hospodárenie mimorozpočtových peňažných fondov

Mesto Hriňová malo v roku 2015 zriadený rezervný a sociálny fond.

1. Rezervný fond:

- Zostatok k 31.12.2014 v sume 8 249,35 €
- Tvorba fondu z výsledku hospodárenia z roku 2014 – zisk z podnikateľskej činnosti v sume 6,55 €
- Zostatok k 31.12.2015 v sume **8 255,90 €**.

2. Sociálny fond:

- Zostatok k 31.12.2014 v sume 2 420,29 €

Prírastky:

- Povinný prídel 1,5 % v sume 10 575,91 €

Úbytky:

- Príspevky na stravovanie v sume 7 505,65 €
- Príspevky pri jubileách v sume 332,00 €
- Príspevky pri odchode do dôchodku v sume 664,00 €

Zostatok k 31.12.2015 v sume **4 494,55 €**.

B) BILANCIA AKTÍV A PASÍV SÚVAHY K 31.12.2015

Z vykázaného stavu v súvahe k 31.12.2015 vyplýva, že bilancia aktív a pasív je dodržaná, úhrn aktív sa rovná úhrnu pasív. Zostatky všetkých súvahových účtov boli odsúhlasené v rámci vykonanej inventarizácie majetku mesta k 31.12.2015 na základe príkazu primátora mesta zo dňa 21.09.2015 pre zamestnancov mesta a zriadené rozpočtové organizácie. Inventarizácia sa začala hneď po vydaní príkazu. Všetky druhy majetku boli na základe inventúrnych súpisov odkontrolované so skutočným stavom.

Fyzická inventúra prebehla v poriadku, jednotlivé komisie navrhli nejaký majetok na vyradenie. Zasadať bude vyradovacia komisia a na základe jej záverov bude majetok vyradený z evidencie.

Po vykonaní fyzickej inventúry sa začala dokladová inventúra. Z jednotlivých modulov informačného systému boli vytlačené zostavy, ktoré sa následne porovnávali s účtovným stavom.

Prehľad dlhodobého hmotného a nehmotného majetku k 31.12.2015

Neobežný majetok	Mesto					Rozpočtové organizácie					Spolu				
	Obstarávacia cena	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav k 31.12.2015	Obstarávacia cena	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav k 31.12.2015	Obstarávacia cena	Prírastky	Úbytky	Oprávky	Stav k 31.12.2015
Dlhodobý nehmotný majetok															
spolu DNM	23 170,54	59,50	2 073,79	20 226,35	929,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 170,54	59,50	2 073,79	20 226,35	929,90
013 - Softvér	8 378,16	59,50	2 073,79	5 433,97	929,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 378,16	59,50	2 073,79	5 433,97	929,90
018 - Drobný DNM	14 792,38	0	0	14 792,38	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	14 792,38	0,00	0,00	14 792,38	0,00
019 - Ostatný DNM	2 760,00	0,00	0,00	58,00	2 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 760,00	0,00	0,00	58,00	2 702,00
Dlhodobý hmotný majetok															
spolu DHM	9 708 362,95	159 033,17	2 586,78	4 421 873,37	5 442 935,97	2 134 108,73	13 863,93	755,22	1 793 983,00	353 234,44	11 842 471,68	172 897,10	3 342,00	6 215 856,37	5 796 170,41
021 - Stavby	7 119 677,95	129 194,44	1 515,77	3 818 431,33	3 428 925,29	1 980 244,09	0,00	0,00	1 650 091,47	330 152,62	9 099 922,04	129 194,44	1 515,77	5 468 522,80	3 759 077,91
022 - Stroje	186 087,38	9 021,47	0,00	170 585,55	24 523,30	76 575,21	11 036,92	0,00	67 693,98	19 918,15	262 662,59	20 058,39	0,00	238 279,53	44 441,45
023 - Dopravné prostriedky	312 888,86	0,00	0,00	312 888,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 178,29	2 827,01	755,22	389 086,41	3 163,67
028 - Drobný hmotný majetok	125 140,44	3 936,26	962,29	119 967,63	8 146,78	77 289,43	2 827,01	755,22	76 197,55	3 163,67	125 140,44	3 936,26	962,29	119 967,63	8 146,78
031 - Pozemky	286 794,01	0,00	108,72	0,00	286 685,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 794,01	0,00	108,72	0,00	286 685,29
Dlhodobý finančný majetok															
063 - Realizovateľné cenné papiere	1 677 774,31	16 881,00	0,00	0,00	1 694 655,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 774,31	16 881,00	0,00	0,00	1 694 655,31

Obstaranie dlhodobého majetku	Mesto				Rozpočtové organizácie				Spolu			
	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015
Obstaranie:												
041 - nehmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042 - hmotného majetku	286 467,85	425 777,15	142 152,17	570 092,83	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 423,61	319 578,99	1 178 472,95	412 529,65
043 - finančného majetku	228 204,41	0,00	16 881,00	211 323,41	0,00	0,00	0,00	0,00	301 366,68	0,00	0,00	301 366,68
Spolu	514 672,26	425 777,15	159 033,17	781 416,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 790,29	319 578,99	1 178 472,95	713 896,33

Obežný majetok	Mesto				Rozpočtové organizácie				Spolu			
	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015
Zásoby												
112 AÚ - materiál	6 701,47	10 492,00	6 372,21	10 821,26	0,00	0,00	0,00	0,00	6 701,47	10 492,00	6 372,21	10 821,26
112 AÚ - potraviny	460,90	19 050,61	18 134,43	1 377,08	3 060,43	122 195,02	122 134,61	3 120,84	3 521,33	141 245,63	140 269,04	4 497,92
Spolu	7 162,37	29 542,61	24 506,64	12 198,34	3 060,43	122 195,02	122 134,61	3 120,84	10 222,80	151 737,63	146 641,25	15 319,18

Podsúvahové účty	Mesto				Rozpočtové organizácie				Spolu			
	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015	Stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015
771	129 867,32	12 944,49	2 457,43	140 354,38	432 803,20	47 394,90	24 657,39	455 540,71	562 670,52	60 339,39	27 114,82	595 895,09
782					1 216,00	0,00	0,00	1 216,00	1 216,00			1 216,00

Súvaha k 31.12.2015 v € (bez RO)

AKTÍVA	Netto k 31.12.2014	Brutto	Korekcia	Netto k 31.12.2015
Majetok spolu	6 374 762,23	11 078 597,48	4 618 224,44	6 460 373,04
Neobežný majetok	6 026 270,40	10 675 141,83	4 578 514,33	6 096 627,50
dlhodobý nehmotný majetok	3 314,36	23 916,25	20 284,35	3 631,90
dlhodobý hmotný majetok	4 111 977,32	8 740 246,86	4 558 229,98	4 182 016,88
dlhodobý finančný majetok	1 910 978,72	1 910 978,72	0,00	1 910 978,72
Obežný majetok	348 491,83	394 326,98	39 710,11	354 616,87
materiál	7 162,37	12 198,34	0,00	12 198,34
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	49 959,26	50 395,37	0,00	50 395,37
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	48 692,63	99 152,80	39 710,11	59 442,69
Finančné účty	242 677,57	232 580,47	0,00	232 580,47
Časové rozlíšenie	0,00	9 128,67	0,00	9 128,67

PASÍVA	Netto k 31.12.2014	Netto k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky	6 374 762,23	6 460 373,04
Vlastné imanie	4 378 653,27	4 453 707,02
Oceňovacie rozdiely súčet	37 760,10	37 760,10
Výsledok hospodárenia súčet	4 340 893,17	4 415 946,92
Záväzky	591 604,03	707 496,40
Rezervy	900,00	2 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	11 055,21	220,15
Dlhodobé záväzky	107 295,81	84 098,07
Krátkodobé záväzky	228 203,43	127 096,93
Bankové úvery a výpomoci	244 149,58	493 681,25
Časové rozlíšenie	1 404 504,93	1 299 169,62

1. Prehľad o stave a vývoji pohľadávok

Pohľadávky k 31. 12. 2015:

a) Odberatelia (311)

	k 31.12.2014 v €	k 31.12.2015 v €
Odberatelia spolu	1 316,56	1 929,16

Na účte 311 – Odberatelia sú vedené pohľadávky za dopravu. Z roku 2012 sú neuhradené faktúry v sume 156,40 €, z roku 2013 v sume 335,60 €, z roku 2014 v sume 92,30 € a z roku 2015 v sume 1 344,86 €, z toho v sume 946,86 € po lehote splatnosti a v sume 398,00 € v lehote splatnosti.

b) Pohľadávky nedaňové (318):

	k 31.12.2014 v €	k 31.12.2015 v €
Nedaňové pohľad. spolu	33 090,74	47 600,28

Na účte 318 sú evidované nedaňové pohľadávky za nájom bytových a nebytových priestorov, každý najomca má vlastnú analytiku pre lepšie sledovanie úhrad. Ostatné pohľadávky su sledované spoločne. Ďalej sú tu sledované pohľadávky za komunálny odpad. Najvyšší nárast oproti predchádzajúcemu roku predstavujú pohľadávky za komunálny odpad (v roku 2014 predstavovali sumu 25 736,36 € a na konci roka 2015 predstavovali tieto pohľadávky sumu 35 375,84 €). K pohľadávkam za KO k 31.12.2012 boli vytvorené opravné položky v sume 4 685,87 €.

c) Pohľadávky daňové (319):

	k 31.12.2014 v €	k 31.12.2015 v €
Daňové pohľadávky spolu	46 625,73	47 363,28
Daň z pozemkov	7 563,35	8 165,72
Daň za ubytovanie	0,00	298,67
Daň za hracie prístroje	550,00	50,00
Daň zo stavieb	33 222,68	35 870,43
Daň z bytov	1 498,58	1 548,00
Daň za psa	791,12	1 170,12
Daň za užívanie ver. priestranstva	0,00	260,34

Na účte 319 sú evidované daňové pohľadávky, ktoré sa vyrubujú rozhodnutím. V rámci inventarizácie boli prehodnotené pohľadávky Mesta Hriňová. Po prehodnotení pohľadávok sme pristúpili k tvorbe opravných položiek k dlhodobým pohľadávkam. Opravné položky boli vytvorené ku všetkým pohľadávkam k 31.12.2012. Tieto pohľadávky sú dlhodobo nevymožiteľné. Po vytvorení opravných položiek budú postupne odpísané. Vytvorili sme opravné položky k daniam v sume 2 525,52 €.

c) Ostatné pohľadávky (315):

	k 31.12.2014 v €	k 31.12.2015 v €
Ostatné pohľadávky spolu	0,00	0,00

d) Pohľadávky voči zamestnancom (335)

	k 31.12.2014 v €	k 31.12.2015 v €
Pohľadávky voči zamestnancom	2 463,46	2 260,08

2. Prehľad o stave a vývoji záväzkov

Záväzky k 31. 12. 2015:

a) Krátkodobé záväzky:

bez RO

	K 31.12.2014 v €	K 31.12.2015 v €
Dodávatelia (321)	78 994,91	25 387,36
Prijaté preddavky (324)	2 301,64	7 872,70

Ostatné záväzky (325)	804,00	0,00
Iné záväzky (obstávky 379)	48 789,53	5 709,08
Zamestnanci (331)	48 804,62	53 573,57
Zúčtov. s orgánmi NP (336)	29 375,22	30 334,33
Ostatné priame dane (342)	4 487,44	4 219,89
Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami verejnej správy	14 646,07	0,00
Spolu	228 203,43	127 096,93

Zostatok na účte 321 predstavujú len záväzky v lehote splatnosti.. Zostatky vykázané na ostatných účtoch záväzkov sú to predpísané mzdy za mesiac december 2015 vyplatené v januári 2016.

b) Dlhodobé záväzky:

	K 31.12.2014 v €	K 31.12.2015 v €
Ost. dlh. záväzky (akcie VO)	104 875,52	79 603,52
Záväzky zo soc. fondu	2 420,29	4 494,55
Spolu	107 295,81	84 098,07

Nas účte 479 zostatok nezaplatených akcií VO spoločnosti FIN M.O.S..

c) Bankové úvery k 31.12.2015:

	K 31.12.2014 v €	K 31.12.2015 v €
Úver municipálny	212 318,45	205 692,43
Investičný úver VÚB (Námestie)	50 000,00	14 000,00
Investičný úver chodníky Krivec	0,00	273 988,82
Spolu	262 653,90	493 681,25

C) PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU V PODMIENKACH MESTA

Mesto Hriňová k 31.12.2015 eviduje v účtovníctve 3 druhy úverov. Municipálny úver, ktorého zostatok bol v sume 205 692,43 €, investičný úver na 5 % spolufinancovanie akcie Revitalizácia centrálnej mestskej zóny Hriňová bol čerpaný v II. polroku 2013 na úhradu časti dodávateľských faktúr. Spláca sa mesačne v sume 1 500,00 € mesačne, zostatok k 31.12.2015 bol v sume 14 000,00 € a nový úver na výstavbu chodníkov, jeho zostatok k 31.12.2015 predstavoval sumu 273 988,82 €.

Podľa § 17 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

1) Splnenie podmienok prijatia úveru:

a) celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Bežné príjmy rok 2014:	3 621 490,79 €
Stav úverov k 31.12.2015:	
- municipálny úver	205 692,43 €
- investičné úvery	287 988,82 €
Celková suma dlhu po prijatí úverov:	493 681,25 €

Podiel dlhu na bežných príjmoch: 13,63 %

Podmienka splnená.

b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

V roku 2015 predstavovali splátky úverov vo VÚB, a. s. sumu 28 830,00 € a splátky úrokov sumu 4 270,41 €, spolu ročné splátky návratných zdrojov financovania boli v sume 33 100,41 €, čo predstavuje 0,91 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Podmienka splnená.

2) Ozdravný režim a nútená správa (§ 19 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)

Celková výška záväzkov po lehote splatnosti nesmie prekročiť 15 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a uznané záväzky musia byť uhradené do 60 dní od dňa splatnosti.

Mesto Hriňová k 31.12.2015 neevidovalo záväzky po lehote.

Nevyšplýva povinnosť zaviesť ozdravný režim.

D) ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Mesto Hriňová nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

E) PREHLAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH

V roku 2015 mesto poskytlo dotáciu na základe VZN č. 1/2012 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu Mesta Hriňová nasledovne:

1. V pôsobnosti Komisie cestovného ruchu, mládeže a športu

Žiadateľ	Požadovaná suma	návrh komisie	Poskytnutá dotácia v €
MFK Spartak Hriňová	16 400,00	16 900,00	16 900,00
OZ SPORTPOLANA Hriňová	3 950,00	2 200,00	2 200,00
LK-Hriňová	4 500,00	3 700,00	3 700,00
Horváth Prošport tím	1 000,00	300,00	300,00
OZ Motocross team Hriňová	3 000,00	950,00	950,00
Šachový klub Podpoľanie	300,00	50,00	50,00
	34 150,00	24 400,00	24 100,00

2. V pôsobnosti Komisie rozvoja kultúry a vzdelávania

Žiadateľ	Požadovaná suma	návrh komisie	poskytnutá dotácia v €
ŽSS Hriňovčanky	600,00	250,00	250,00
Tanečná skupina FRESH	1 000,00	500,00	500,00
DFS Hviezdička	8 000,00	2 500,00	2 500,00
OZ Hriňovské divadlo	2 000,00	2 000,00	2 000,00
OZ Bystrô	8 000,00	4 500,00	4 500,00
Spevácka skupina pri SZZP	600,00	150,00	150,00
Šangri-la, s. r. o.	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	21 200,00	10 900,00	10 900,00

3. V pôsobnosti Komisie finančnej a podnikateľskej činnosti

Žiadateľ	Požadovaná suma	návrh komisie	poskytnutá dotácia v €
SZPB	250,00	370,00	370,00
SZZP Hriňová	1 400,00	500,00	500,00
Jednota dôchodcov na Slovensku	1 700,00	800,00	800,00
Miestny odbor Matice slovenskej	900,00	600,00	600,00
Slovenský zväz včelárov	500,00	500,00	500,00
Materské centrum Mravček	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Liga proti rakovine	430,00	430,00	430,00
	6 280,00	4 300,00	4 300,00

F) ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Výkaz ziskov a strát (Úč ROPO SFOV 2 - 01)

Náklady

Číslo skupiny	Náklady	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
50	Spotrebované nákupy	2 385,62	1 313,08
51	Služby	2 887,22	1 734,48
52	Osobné náklady	3 518,23	9 886,04
53	Dane a poplatky	0,00	0,00
54	Ostatné náklady	0,00	0,00
55	Odpisy, rezervy	0,00	0,00
56	Finančné náklady	0,00	0,00
58	Náklady na transf.	0,00	0,00
Účtová trieda 5	Spolu	8 791,07	12 933,60

Výnosy

Číslo skupiny	Výnosy	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
60	Tržby	8 797,62	12 935,50
62	Aktivácia	0,00	0,00
63	Daňové výnosy	0,00	0,00
64	Ostatné výnosy	0,00	0,00
65	Zúčt. rezerv a opravné položky	0,00	0,00
66	Finančné výnosy	0,00	0,75
69	Výnosy z transferov	0,00	0,00
Účtová trieda 6	Spolu	8 797,62	12 935,50

Výsledok hospodárenia pred zdanením	6,55	1,90
Výsledok hospodárenia po zdanení	6,55	1,90

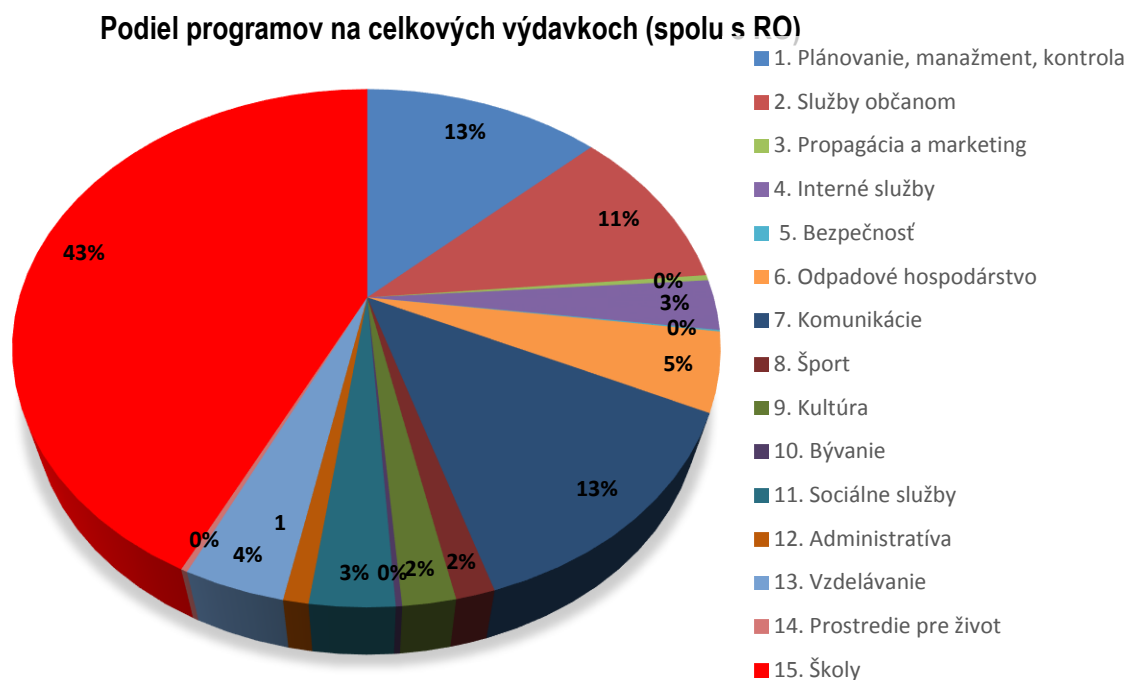
V rámci podnikateľskej činnosti Mesta Hriňová sú účtované náklady a výnosy súvisiace s dopravou, ktorú Mesto Hriňová poskytuje pre občanov.

Výnos z podnikateľskej činnosti po zdanení bude prevedený na účet rezervného fondu.

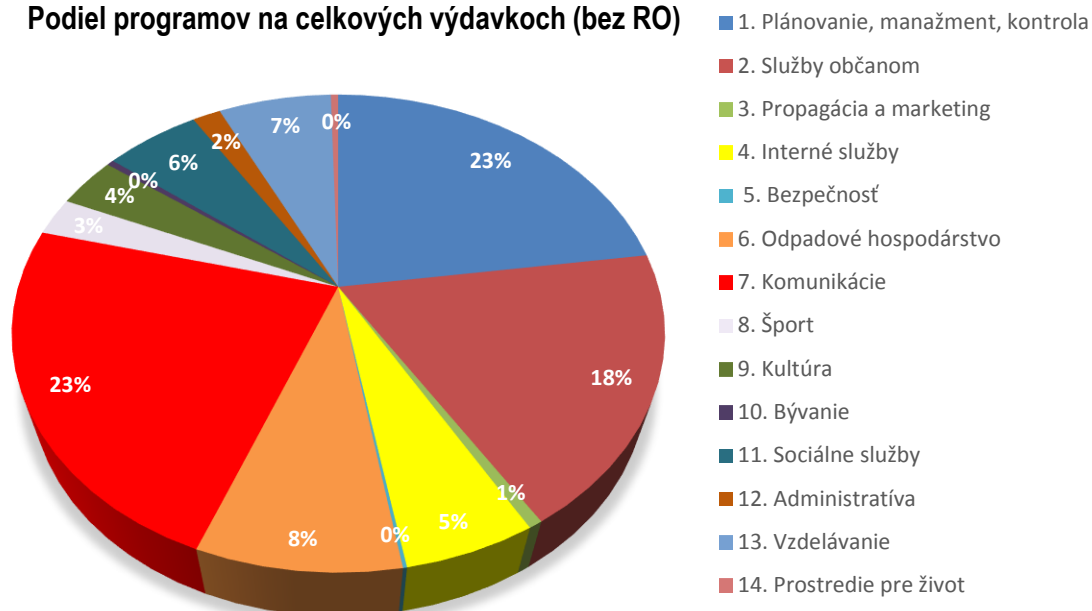
G) HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV ROZPOČTU MESTA

V podmienkach mesta bolo vytvorených 14 programov plus 15. program, v ktorom boli evidované výdavky rozpočtových organizácií a výdavky na záujmové vzdelávanie. Programový rozpočet bol vypracovaný v závere roka 2014. V návrhu rozpočtu na rok 2015 boli definované zábery, stanovené ciele a ukazovatele.

Podiel jednotlivých programov na celkových výdavkoch Mesta Hriňová



Podiel programov na celkových výdavkoch (bez RO)



Program 1: Plánovanie, manažment, kontrola

Program je zameraný na plánovanie a riadenie činností a úloh mesta, s dôrazom na efektívnosť a transparentnosť pri vynakladaní verejných zdrojov mesta a zároveň na prezentovanie zámerov samosprávy mesta. Program je zameraný najmä na financovanie tých aktivít, ktoré súvisia s činnosťou manažmentu mesta, poslancov mestského zastupiteľstva, účasti mesta v regionálnych a celoštátnych organizáciách, s manažmentom investícií, s územným plánovaním, daňovou a rozpočtovou politikou, s výkonom kontroly činnosti samosprávy. Dôležitou súčasťou programu je realizácia aktivít manažmentu verejných zdrojov, strategického plánovania a získavania finančných zdrojov z EÚ.

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
Položka EK	Plánovanie, manažment, kontrola	338 300,92	398 124,06	809 594,00	567 938,00	567 132,20
Všeobecné verejné služby obce						
610	Mzdy, platy, OOV	210 988,09	244 807,25	536 600,00	337 374,00	337 192,65
620	Odvody	76 837,45	85 975,62	192 210,00	113 252,00	112 883,94
630	Tovary a služby	30 424,79	59 727,95	67 084,00	62 372,00	62 127,46
640	Bežné transfery	15 050,59	5 779,08	13 700,00	14 940,00	14 928,15
720	Transfer právnickej osobe založenej mestom	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spolu	338 300,92	396 289,90	809 594,00	527 938,00	527 132,20
Výstavba						
710	Obstarávanie kapitálových aktív (projekt. dok.)	0,00	1 834,16	0,00	0,00	0,00
720	Kapitálové transfery	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
	Spolu	0,00	1 834,16	0,00	40 000,00	40 000,00

V rámci tohto programu sú účtované nasledovné výdavky podľa funkčnej klasifikácie:

01.1.1.6 – Výdavky verejnej správy - výdavky na mzdy pracovníkov mestského úradu v počte 21, vedenia mesta v počte 3 (primátor, prednosta, zástupca primátora), hlavného kontrolóra, na výplatu dohôd mimopracovného pomeru, odstupného, odchodného a odvody do fondov, príspevkov na stravovanie, prídely do sociálneho fondu, príspevky na školenie, auditorské služby, členské príspevky.

V prípade kapitálových transferov sa jedná o transfer pre VPS Hriňová, s. r. o. na kúpu nákladného automobilu a na kúpu traktora.

Program 2: Služby občanom

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
2	Služby občanom	372 122,22	409 848,44	162 313,00	473 979,00	458 395,40
Všeobecné verejné služby obce - matrika, evidencia obyvateľstva, spoločný stavebný úrad						
610	Mzdy, platy, OOV	42 974,65	12 897,98	0,00	13 319,94	13 264,28
620	Odvody	15 808,31	7 543,28	0,00	5 247,06	5 226,95
630	Tovary a služby	14 180,38	31 993,30	0,00	2 186,00	2 053,62
	Spolu	72 963,34	52 434,56	0,00	20 753,00	20 544,85
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stredisko služieb - doprava						
610	Mzdy, platy, OOV	67 535,13	81 287,63	0,00	156 395,00	149 216,32
620	Odvody	24 002,15	25 928,56	0,00	56 762,00	54 249,00
630	Tovary a služby	58 025,65	56 409,79	51 646,00	52 099,00	46 856,79
640		1 641,50	266,58	0,00	4 526,00	4 525,01
	Spolu	151 204,43	163 892,56	51 646,00	269 782,00	254 847,12
710	Obstarávanie kapitálových aktív	23 787,61	0,00	10 000,00	710,00	615,00
	Spolu	23 787,61	0,00	10 000,00	710,00	615,00
MOP, 50i, j						
610	Mzdy, platy, OOV	89,00	37 181,33	0,00	49 715,00	49 760,83
620	Odvody	30,70	8 568,59	0,00	5 673,00	5 921,18
630	Tovary a služby	338,52	4 218,59	0,00	4 125,00	4 797,14
	Spolu	458,22	49 968,51	0,00	59 513,00	60 479,15
Rozvoj obce - čistenie mesta, verejná zeleň						
610	Mzdy, platy, OOV	10 004,79	11 010,32	0,00	0,00	0,00
620	Odvody	3 217,56	3 656,59	0,00	0,00	0,00
630	Tovary a služby	3 648,42	5 539,35	6 200,00	4 915,00	5 100,77
640		190,13	0,00	1 000,00	0,00	0,00
710	Obstaranie kapitálových aktív	0,00	10 604,59	0,00	0,00	0,00
	Spolu	17 060,90	30 810,85	7 200,00	4 915,00	5 100,77
Zásobovanie vodou						
630	Tovary a služby	343,46	236,69	0,00	2 200,00	2 204,40
	Spolu	343,46	236,69	0,00	2 200,00	2 204,40
710	Obstaranie kapitálových aktív	791,73	600,00	0,00	7 420,00	7 415,73
	Spolu	791,73	600,00	0,00	7 420,00	7 415,73
Verejné osvetlenie						
610	Mzdy, platy, OOV	7 865,75	14 578,64	0,00	0,00	0,00
620	Odvody	2 865,47	5 293,80	0,00	0,00	0,00
630	Tovary a služby	51 783,30	41 702,94	39 995,00	55 291,00	53 694,37
	Spolu	62 514,52	61 575,38	39 995,00	55 291,00	53 694,37
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	3 899,67	2 000,00	10 200,00	10 182,20
810	Úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci	24 264,00	24 756,00	25 272,00	25 272,00	25 229,00
	Spolu	24 264,00	28 655,67	27 272,00	35 472,00	35 411,20
Verejné WC						
610	Mzdy, platy, OOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
620	Odvody	0,00	0,00	0,00	502,00	501,74
630	Tovary a služby	370,68	1 674,56	1 000,00	7 323,00	7 059,10
713	Interiérové vybavenie		313,20	300,00	0,00	0,00
	Spolu	370,68	1 987,76	1 300,00	7 825,00	7 560,84

Miestny rozhlas						
630	Tovary a služby	1 597,02	1 162,94	6 000,00	1 167,00	1 166,64
710	Obstaranie kapitálových aktív		3 042,30	0,00	0,00	0,00
	Spolu	1 597,02	4 205,24	6 000,00	1 167,00	1 166,64
Náboženské a spoločenské služby						
630	Tovary a služby	1 784,78	2 916,22	10 900,00	931,00	1 355,33
640	Transfery cirkvi	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
	Spolu	9 784,78	10 916,22	18 900,00	8 931,00	9 355,33
710	Obstarávanie kapitálových aktív	6 981,53	4 565,00	0,00	0,00	0,00
	Spolu	6 981,53	4 565,00	0,00	0,00	0,00

V rámci tohto programu sú účtované nasledovné výdavky podľa funkčnej klasifikácie:

01.1.1 – Výdavky verejnej správy – tu sú účtované výdavky na prenesený výkon štátnej správy (kód zdroja 111) na úseku matrik a evidencie obyvateľstva, výdavky na činnosť spoločného stavebného úradu, životného prostredia a výdavky na cestnú dopravu a pozemné komunikácie. Sú to výdavky na mzdy a odvody do fondov, poštové a telekomunikačné služby, kancelárske potreby a materiál súvisiaci s výkonom danej činnosti. Všetky poskytnuté finančné prostriedky boli použité na stanovený účel podľa stanovených podmienok a vyúčtované v stanovenom termíne podľa podmienok poskytovateľa.

01.6.0 – Všeobecné verejné služby - doprava – sú tu rozpočtované výdavky na mzdy a odvody pre 9 zamestnancov. Čez zimné obdobie sú zaradení na zimnú údržbu miestnych komunikácií. Počas letných mesiacov zabezpečujú dopravu podľa požiadaviek občanov a práce pre mesto. Mzdy spolu s odvodmi predstavovali sumu 203 465,32 €.

V rámci kategórie ekonomickej klasifikácie 630 – Tovary a služby sú účtované výdavky na PHM, oleje, náhradné diely v sume 20 571,61 €, generálne opravy motorových vozidiel na stredisku služieb v sume 9 528,69 €, energie v sume 13 058,79 € (jedná sa o elektrickú energiu, vodu a plyn v budove strediska služieb a na hospodárskom dvore), výdavky na telefóny v sume 570,08 €, havarijné a povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel v sume 1 190,86 €, diaľničné známky a mýtné poplatky v sume 306,62 €, ochranné pracovné pomôcky v sume 1 937,55 € pridel do sociálneho fondu v sume 2 090,68 € a iné tovary a služby spojené so zabezpečením strediska služieb.

06.2.0 – Rozvoj obcí, čistenie mesta a verejná zeleň – o čistotu mesta sa starajú dvaja zamestnanci a jeden na polovičný úväzok. V oblasti verejnej zelene sú účtované výdavky spojené s kosením verejných priestranstiev, vypíľovaním stromov v sume 3 378,30 €, nákup rastlinného materiálu v sume 1 722,47 €.

0.6.3.0 – Zásobovanie vodou – výdavky na údržbu vodovodov v sume 2 204,40 € a kapitálové výdavky spojené s vybudovaním novej vodovodnej prípojky v Skalisku (Malčekomci) v sume 7 415,73 €.

06.4.0 – Verejné osvetlenie – v týchto výdavkoch sú účtované výdavky na elektrickú energiu verejného osvetlenia v sume 30 345,80 €, PHM v sume 1 702,06 €, opravy a údržba v sume 1 155,64 €, zákonné poistenie v sume 359,52 €, údržba verejného osvetlenia v sume 20 029,15 €.

Výdavky na splácanie akcií spoločnosti FIN M.O.S. boli v roku 2015 v sume 25 229,00 €.

V roku 2015 bolo zakúpené v rámci kapitálových výdavkov solárne osvetlenie v sume 10 182,20 €.

06.6.0 – Verejné WC – V tejto kategórii sú účtované výdavky na prevádzku verejných WC na námestí - čistiace prostriedky v sume 696,92 €, vodné, stočné v sume 1 195,80 €.

08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby – výdavky na údržbu a opravu miestneho rozhlasu boli v sume 1 166,64 €.

08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby – správa cintorína a cirkevné služby – výdavky na spotrebu energií v dome smútku v sume 979,01 €, voda na cintoríne v sume 158,65 €, údržba cintorína v sume 38,12 €, oprava domu smútku v sume 90,71 € a príspevok cirkvi v sume 8 000,00 €.

Program 3: Propagácia a marketing

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
3	Propagácia a marketing	5 393,81	48,00	4 000,00	14 700,00	14 714,51
630	Tovary a služby	5 393,81	48,00	4 000,00	14 700,00	14 714,51

Tu sú účtované výdavky spojené s výrobou rôznych propagačných materiálov Mesta Hriňová. V roku 2015 boli vydané nasledovné materiály: kalendár Podpoľanie – 100 ks, kniha Hriňovská železnica – 300 ks, kniha Hriňovské lazy De Luxe – 550 ks, kalendár pri príležitosti výročia Ľ. Štúra – 100 ks, kalendár na roky 2016 a 2017 – 2 200 ks, kniha Hriňovské impresie – 200 ks. Publikácie sú použité ako propagačný materiál a časť sa predáva pre záujemcov v informačnom centre.

Program 4: Interné služby

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
4	Interné služby	106 460,28	138 290,67	152 120,00	154 068,00	136 972,07
630	Tovary a služby	101 863,78	133 150,42	152 120,00	143 368,00	125 739,78
	Spolu	101 863,78	133 150,42	152 120,00	143 368,00	125 739,78
713	Nákup prevádzkových strojov	4 596,50	5 140,25	0,00	10 700,00	11 232,29
		4 596,50	5 140,25	0,00	10 700,00	11 232,29

Program predstavujú interné činnosti, vykonávané odbornými útvarmi MsÚ:

- správa a údržba budov - výdavky na elektrickú energiu budov v sume 15 422,59 €, plyn v sume 21 749,02 €, vodné a stočné v sume 6 036,05 €, poštovné a telekomunikačné služby v sume 10 880,63 €, poistenie majetku v sume 5 442,07 €, údržba budov v sume 7 210,66 €, atď.,
- výdavky na materiálno – technické zabezpečenie a funkčnosť MsÚ v sume 8 769,22 €,
- prevádzka autoparku MsÚ a s ňou súvisiace výdavky (nákup PHM v sume 3 461,01 €, plánované servisné prehliadky, servisné zásahy v sume 1 295,02 €, poistenie MV v sume 1 312,88 €),
- poplatky za správu informačného systému v sume 11 860,58 €
- poplatky, dane a odvody v sume 1 978,86 €,
- v rámci kapitálových výdavkov boli v roku 2015 účtované výdavky spojené s predkládkou stĺpov vysokého vedenia na Starom sídlisku súvisiace s rozšírením prevádzky pekárne v sume 3 858,79 €, nákup softvéru pre oddelenie výstavby v sume 2 819,50, nákup interiérového vybavenia v sume 3 695,00 € (betelehem, socha, heligónka)..

Program 5: Bezpečnosť

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
5	Bezpečnosť	4 116,51	3 525,39	3 590,00	3 514,00	4 066,92
630	Tovary a služby	4 116,51	3 525,39	3 590,00	3 514,00	4 066,92

Ochrana pred požiarmi - výdavky súvisiace s údržbou požiarnického auta a budovy požiarnej zbrojnice. Výdavky na PHM predstavovali sumu 208,61 €, výdavky na služby BOZP a CO sumu 1 204,00 €, výdavky na povinné poistenie v sume 67,28 €, energie v požiarnej zbrojnici v sume 944,93 €, požiarne revízie v sume 929,60 € a odmeny z dohôd v sume 60,00 €.

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
6	Odpadové hospodárstvo	189 842,21	179 559,50	177 400,00	212 499,40	211 846,14
Nakladanie s odpadmi (KO)						
610	Mzdy, platy, OOV	2 213,41	0,00	0,00	0,00	0,00
620	Odvody	850,43	0,00	0,00	0,00	0,00
630	Tovary a služby	169 585,05	169 964,33	157 400,00	199 599,40	199 683,51
	Spolu	172 648,89	169 964,33	157 400,00	199 599,40	199 683,51
710	Obstarávanie kapitálových aktív	9 713,20	3 778,81	14 000,00	4 500,00	4 466,52
	Spolu	9 713,20	3 778,81	14 000,00	4 500,00	4 466,52
Nakladanie s odpadovými vodami						
630	Tovary a služby	7 480,12	5 816,36	6 000,00	8 400,00	7 696,11
	Spolu	7 480,12	5 816,36	6 000,00	8 400,00	7 696,11

05.1.0 – Nakladanie s odpadmi - odvoz odpadkov – sú tu účtované výdavky na PHM vozidiel zabezpečujúcich rozvoz kontajnerov v sume 1 073,95 €, náhradné diely a opravy v sume 256,66 €, zákonné poistenie v sume 130,50 €, výdavky na vývoz komunálneho odpadu spoločnosti Marius Pedersen v sume 194 874,11 €. Celkové množstvo odpadu bolo nasledovné:

	2009 t	2010 t	2011 t	2012 t	2013 t	2014 t	2015 t
Zmesový komunálny odpad	1 240,88	1 275,86	1 262,02	1 282,38	1 358,42	1 257,18	1 353,78
Triedený odpad	80,43	79,91	123,19	85,88	120,42	151,26	179,10
Objemový odpad			40,10		25,18	32,68	47,24
Spolu	1 321,31	1 355,77	1 425,31	1 475,06	1 504,02	1 441,12	1 580,12

V roku 2015 bolo dokončené nové stojisko na kontajnery pri Bl. 12, výdavky boli sume 4 466,52 €.

05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami – v tejto časti sú účtované výdavky na údržbu a čistenie kanalizácie v sume 905,17 €, na vodné a stočné na ČOV v sume 2 742,80 € a výdavky na vodu v rodinných domoch v sume 4 953,31 €. Tieto výdavky sú z časti fakturované obyvateľom rodinných domov.

Program 7: Komunikácie

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
7	Komunikácie	314 192,79	387 651,81	395 310,00	572 527,00	575 296,51
Zimná údržba						
610	Mzdy, platy, OOV	61 135,07	41 854,11	0,00	0,00	0,00
620	Odvody	22 945,20	16 672,46	0,00	0,00	0,00
630	Tovary a služby	85 453,10	30 431,28	65 810,00	50 410,00	49 679,03
640			152,98	0,00	0,00	0,00
	Spolu	169 533,37	89 110,83	65 810,00	50 410,00	49 679,03
Údržba miestnych komunikácií						
630	Tovary a služby	54 336,25	65 443,42	14 000,00	70 600,00	71 237,60
640	Bežné transfery - nerentabilné spoje	57 431,40	43 431,42	57 000,00	54 000,00	58 652,62
	Spolu	111 767,65	108 874,84	71 000,00	124 600,00	129 890,22
710	Obstaranie kapitálových aktív	32 891,77	189 666,14	258 500,00	397 517,00	395 727,26
	Spolu	32 891,77	189 666,14	258 500,00	397 517,00	395 727,26

Program 7 je rozdelený na dva podprogramy – zimná údržba a údržba miestnych komunikácií.

04.5.1 – Cestná doprava - zimná údržba – na zimnej údržbe v roku 2015 pracovalo 17 zamestnancov, ktorí zabezpečovali zimnú údržbu miestnych komunikácií.

V kategórii 630 – Tovary a služby sú účtované výdavky súvisiace so zimnou údržbou komunikácií – nákup PHM v sume 12 216,53 € oleje v sume 1 843,20 €, náhradné diely a údržba v sume 1 110,68 €, zákonné poistenie v sume 208,36 €, zimná údržba ciest v sume 12 439,53 €. Výdavky na posypový materiál boli v roku 2015 čarpané v sume 21 860,70 €.

04.5.1 - Údržba miestnych komunikácií - výdavky: v kategórii 630 na údržbu a opravu miestnych komunikácií v sume 58 159,70 €, údržba zastáviek v sume 160,98 € a nákup dopravných značiek v sume 1 366,92 €.

V kategórii 640 – Bežné transfery - výdavky na zabezpečenie výpadku spojov miestnej dopravy v sume 58 652,62 €.

V kategórii 710 – Obstarávanie kapitálových aktív sú zaúčtované výdavky na rekonštrukciu miestnych komunikácií v sume 104 740,57 € a výdavky na rekonštrukciu chodníkov na Starom sídlisku z vlastných zdrojov v sume 16 341,50 € a z úverových zdrojov v sume 273 066,98 €.

Program 8: Šport

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
8	Šport	61 823,11	46 824,63	54 300,00	77 546,00	64 969,86
630	Tovary a služby	23 405,88	20 057,17	30 300,00	38 146,00	33 415,97
640	Bežné transfery - dotácie na šport	31 134,00	26 039,50	24 000,00	26 400,00	26 100,00
	Spolu	54 539,88	46 096,67	54 300,00	64 546,00	59 515,97
710	Obstaranie kapitálových aktív	7 283,23	727,96	0,00	13 000,00	5 453,89
		7 283,23	727,96	0,00	13 000,00	5 453,89

V kategórii 630 Tovary a služby sú účtované výdavky súvisiace s údržbou štadióna – spotreba elektrickej energie v sume 4 908,22 €, plyn v sume 8 456,00 €, vodné a stočné v sume 1 355,52 €, spotrebný materiál v sume 9,00 €, pracovné odevy v sume 53,80 €, PHM v sume 360,48 €.

V roku 2015 prebehla rekonštrukcia budovy na zimnom štadióne – výmena okien a zateplenie. Celkové výdavky predstavovali sumu 23 726,84 €.

V kategórii 640 – Bežné transfery sú účtované dotácie poskytnuté z rozpočtu Mesta Hriňová. Prehľad o poskytnutých dotáciách je uvedený v časti E (str. 29).

Program 9: Kultúra

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
9	Kultúra	172 158,66	190 593,97	88 620,00	86 140,00	87 913,45
610	Mzdy, platy, OOV	53 046,64	50 902,02	0,00	0,00	0,00
620	Odvody	19 629,69	18 123,36	0,00	0,00	0,00
630	Tovary a služby	77 328,83	114 088,70	72 820,00	70 540,00	72 313,45
640	Bežné transfery - dotácie na kultúru	8 610,20	7 200,00	15 300,00	15 600,00	15 600,00
640	ZPOZ	18,00	56,29	0,00	0,00	0,00
	Spolu	158 633,36	190 370,37	88 120,00	86 140,00	87 913,45
710	Obstarávanie kapitálových aktív	13 525,30	223,60	500,00	0,00	0,00
	Spolu	13 525,30	223,60	500,00	0,00	0,00

V kategórii 630 – Tovary a služby sú účtované réžijné náklady MsKS (voda v sume 1 739,60 €, električka v sume 5 562,29 €, plyn v sume 12 746,00 €, spotrebný materiál v sume 3 179,33 €, údržba MsKS v sume 1 992,54 €, poplatky SOZA v sume 682,43 €). Výdavky na nákup kníh do Mestskej knižnice boli v sume 2 708,85 €, z toho 1 700,00 € bolo prefinancovaných z dotácie z Ministerstva kultúry SR.

Značnú časť výdavkov v tomto programe predstavujú výdavky na realizáciu kultúrnych podujatí v sume 39 125,38 €, z toho výdavky v sume 8 000,00 € boli uhradené z dotácie z rozpočtu Ministerstva kultúry a v sume 2 500,00 € z rozpočtu VÚC Banská Bystrica.

V kategórii 640 – Bežné transfery sú účtované dotácie z rozpočtu mesta. Prehľad o poskytnutých dotáciách je uvedený v časti E (str. 43).

Prehľad kultúrnych akcií v roku 2015:

1	1.1.2015	Silvester
2	31.1.2015	Furmanske preteky
3	14.2.2014	21. Mestský Ples
4	15.2.2015	Fašiangy
5	12.2.2015	70.výročie oslobodenia Hriňovej
6	8.2.2015	Karneval Erko
7	2.3.2014	Hriňovské fašiangy
8	4.3.2014	MDŽ JDS
9	13.-16.3.2014	HDD 14
10	8.-9.4.2014	Chovateľská prehliadka poľovníckych trofeí
11	27.4.2015	Deň učiteľov
12	20.4.2015	Celoslovenská prehliadka detských muzikálov
13	24.-25.04.2015	Medzinárodný filmový festival
14	8.5.2015	8. máj
15	10.5.2015	Míľa pre matku
16	20.5.2015	JDS Jubilanti
17	31.5.2015	Váňanie májov
18	31.5.2015	Rozospievaná mlad'
19	21.6.2015	Záverečný koncert
20	6.6.2015	Kôrková kaplnka
21	12.6.2015	Absolvenský koncert ZUŠ
22	24.6.2015	HIP HOP Záverečné vystúpenie
23	26.-28.6.2015	DFF 2015
24	28.6.2015	PP Jarmok
25	18.7.2015	Vatra zvrchovanosti
26	8.7.2015	JARMO Sihla
27	26.7.2015	Futbalový memoriál
28	22.8.2015	Gazdovanie na Lazoch
29	23.8.2015	Muziky pod Poľanou
30	30.8.2015	70. výročie SNP
31	18.-19.9.2015	Divadelná chalúpka
32	20.9.2015	Dožinkové slávnosti
33	18.10.2015	Pre krajšiu jeseň
34	25.11.2015	Divadlo - Čierna komédia
35	2.12.2015	Mikuláš dôchodcovia
36	6.12.2015	Mikuláš
37	11.-13.12.2015	Hriňovské vianoce

Program 10: Bývanie

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
10	Bývanie	10 610,03	8 103,89	1 511 536,00	11 212,00	10 267,24
630	Tovary a služby	10 610,03	7 544,62	4 870,00	5 370,00	4 555,04
	Spolu	10 610,03	7 544,62	4 870,00	5 370,00	4 555,04
710	Obstarávanie kapitálových aktív	0,00	0,00	1 506 666,00	5 842,00	5 712,20
710	Nová bytovka Murinka	0,00	559,27	0,00	0,00	0,00
	Spolu	0,00	559,27	1 506 666,00	5 842,00	5 712,20
820	Splácanie úveru ŠFRB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spolu		0,00	0,00	0,00	0,00

V kategórii 630 sú účtované náklady na prevádzku bytových domov vo vlastníctve Mesta Hriňová – vodné a stočné v sume 1 534,57 €, údržba a opravy v sume 2 880,75 €, výdavky na novú bytovku na ul. Lúčna v sume 4 332,20 €. V sume 1 380,00 € bola obstaraná projektová dokumentácia na ČOV v Štokovci.

Program 11: Sociálne služby

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
11	Sociálne služby	104 082,26	126 886,62	111 980,00	138 065,00	140 074,22
610	Mzdy, platy, OOV	56 135,37	71 377,24	80 000,00	77 765,00	77 763,52
620	Odvody	18 937,53	23 066,59	28 000,00	26 996,00	26 992,13
630	Tovary a služby	8 886,46	5 923,64	3 580,00	11 270,00	11 678,18
640	Osobitné dávky zo ŠR	18 938,40	25 621,15	400,00	21 644,00	23 254,30
640	Bežné transfery	1 184,50	898,00	0,00	0,00	0,00
710	Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00	390,00	386,09

10.2.0.2 – Ďalšie sociálne služby - staroba - V rámci starostlivosti o sociálne odkázaných občanov Mesto Hriňová zabezpečuje opatrovateľskú službu a rozvoz a poskytovanie stravy. Výdavky sú čerpané na prevádzku motorového vozidla zabezpečujúceho rozvoz stravy v sume 2 854,59 €.

V kategórii 610 a 620 sú účtované výdavky na mzdy a odvody pre opatrovateľky v rámci opatrovateľskej služby a na mzdu a odvody zamestnanca zabezpečujúceho rozvoz stravy. Výdavky v týchto kategóriách boli čerpané v sume 104 755,65 €.

V kategórii 630 sú účtované výdavky spojené s poskytovaním opatrovateľskej služby – poštové a telekomunikačné služby v sume 187,95 €, materiál v sume 462,98€, sociálny fond v sume 1 029,81 €, príspevok na obedy pre dôchodcov v sume 1 849,44 €,....

V rámci kapitálových výdavkov bola zakúpená umývačka riadu na obedáre v sume 386,09 €.

10.4.0 – Rodina a deti – účtované sú tu výdavky poskytnuté zo ŠR SR na rodinné prídavky v sume 4 704,33 € a dávky v hmotnej núdzi – osobitný príjemca v sume 22 341,07 €.

Program 12: Administratíva

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
12	Administratíva	21 482,47	27 440,76	36 500,00	41 550,00	41 748,77
630	Tovary a služby	3 599,86	3 408,61	4 000,00	8 050,00	8 648,36
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom	4 970,61	5 696,70	5 500,00	4 500,00	4 270,41
	Spolu	8 570,47	9 105,31	9 500,00	12 550,00	12 918,77
820	Splácanie istín	12 912,00	18 335,45	27 000,00	29 000,00	28 830,00
	Spolu	12 912,00	18 335,45	27 000,00	29 000,00	28 830,00

Kategória 630 obsahuje položku Bankové poplatky. Čerpanie výdavkov bolo v sume 8 648,36 €.

Kategória 650 Splácanie úrokov z úveru, ktorý má Mesto Hriňová vo VÚB v sume 4 270,41 €.

Kategória 820 Splácanie úveru – v tejto položke sú účtované mesačné splátky úverov vo VÚB v sume 28 830,00 €, z toho 10 830,00 € prvý municipálny úver a v sume 18 000,00 € splátky úveru na námestie.

Program 14: Vzdelávanie

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
13	Vzdelávanie	154 029,62	162 512,98	156 986,00	166 187,00	168 287,80
Vzdelávanie v MŠ J. Kráľa						
610	Mzdy, platy, OOV	85 377,03	88 807,70	96 500,00	96 660,00	96 648,18
620	Odvody	30 101,62	31 122,55	31 836,00	34 337,00	34 316,75
630	Tovary a služby	35 472,44	40 185,54	28 100,00	33 697,00	35 589,59
640	Stravné v HN, nemocenské dávky, odchodné	1 126,55	1 647,41	250,00	1 150,00	1 115,93
710	Obstaranie kapitálových aktív	1 951,98	749,78	300,00	343,00	617,35
	Spolu	154 029,62	162 512,98	156 986,00	166 187,00	168 287,80

V kategórii 610 a 620 sú účtované výdavky na mzdy a odvody pre zamestnancov MŠ Janka Kráľa. V materskej škole je zamestnaných 8 pedagogických, 2 nepedagogických zamestnancov a 3 pracovníčky v školskej jedálni.

V kategórii 630 Tovary a služby sú účtované réžijné náklady MŠ Janka Kráľa - elektrická energia v sume 5 496,02 €, tepelná energia v sume 11 893,74 €, vodné a stočné v sume 2 537,44 €, interiérové vybavenie v sume 2 721,23 €, materiál v sume 1 264,75 €, telefón v sume 257,78 €, učebné pomôcky a nákup kníh v sume 3 295,60 € (financované z dotácií), príspevky na stravné a sociálny fond v sume 5 730,89 €.

V rámci kapitálových výdavkov bolo zakúpené zariadenie do ŠJ – umývačka riadu a nerezový stôl.

Program 14: Prostredie pre život

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
14	Prostredie pre život	9 220,45	95 218,88	23 630,00	11 195,00	10 940,01
Služby cestovného ruchu						
630	Tovary a služby	2 764,34	3 881,59	630,00	5 590,00	5 478,54
	Spolu	2 764,34	3 881,59	630,00	5 590,00	5 478,54
710	Obstarávanie kapitálových aktív	2 664,90	2 235,00	0,00	1 005,00	1 005,00
	Spolu	2 664,90	2 235,00	0,00	1 005,00	1 005,00
Rozvoj obcí						
630	Tovary a služby	3 791,21	3 939,10	3 000,00	4 600,00	4 456,47
710			85 163,19	20 000,00	0,00	0,00
	Spolu	3 791,21	89 102,29	23 000,00	4 600,00	4 456,47

04.7.3 – Cestovný ruch - v tejto časti sú účtované výdavky spojené s prevádzkovaním Turistického informačného centra – elektrická energia v sume 5 386,36 €, vodné a stočné v sume 38,09 €, spotrebný materiál v sume 54,09 € a výdavky na nákup kopírovacieho stroja (splátky) v sume 1 005,00 €.

06.2.0 – Rozvoj obcí – najväčšiu položku v tejto kategórii tvoria výdavky na opravu koliby na Javorinke v sume 3 243,94 €. Výdavky na údržbu detských ihrísk a mestského mobiliáru boli v sume 1 212,53 €.

Program 15: Školy

Prog.	Názov programu	skutočnosť 2013	čerpanie k 31.12.2014	schválený na rok 2015	rozpočet po úpravách	čerpanie k 31.12.2015
15	Školy	14 430,30	16 165,14	35 579,00	55 055,60	53 558,63
640	Centrá voľného času	14 430,30	14 832,00	14 200,00	15 882,60	15 882,60
640	Stravné v HN			17 000,00	3 000,00	1 566,00
630	Údržba budovy ZUŠ		1 333,14	4 379,00	26 079,00	26 016,03
Činnosť spoločného školského úradu						
610	Mzdy, platy, OOV	7 177,00	7 412,00	0,00	7 484,00	7 484,00
620	Odvody	2 511,00	2 591,00	0,00	2 610,00	2 610,00
	Spolu	9 688,00	10 003,00	0,00	10 094,00	10 094,00

Bežné výdavky ZŠ s MŠ Krivec

Identifikačné údaje organizácie a informácie o činnosti organizácie

Názov organizácie	Základná škola s materskou školou
Sídlo organizácie	Krivec 1355, 962 05 Hriňová
Dátum založenia/zriadenia	03. 09. 2007
Spôsob založenia/zriadenia	zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa	Mesto Hriňová
Sídlo zriaďovateľa	Partizánska 1612, 962 05 Hriňová
IČO	37831291
DIČ	2021672961
Hlavná činnosť organizácie	výchovno-vzdelávacia činnosť
Organizačné zložky	ZŠ, ŠJ, MŠ, ŠKD

Organizácia hospodári s rozpočtom prideleným zriaďovateľom Mestom Hriňová – originálne kompetencie pre školskú jedáleň, školský klub detí, materskú školu a základnú školu (získané z vlastných príjmov) a s rozpočtom prideleným Obvodným úradom Banská Bystrica – prenesené kompetencie (normatívne a nenormatívne) pre základnú školu a materskú školu. Organizácia v roku 2015 hospodárila aj s prostriedkami získanými v rámci projektu Nadácia Orange a projektu PRINED.

V roku 2015 boli finančné prostriedky pridelené organizácii v súlade s rozpočtom na rok 2015.

Normatívne finančné prostriedky

Organizácii boli poskytnuté na rok 2015 normatívne finančné prostriedky vo výške 362 156 €.

Normatívne finančné prostriedky boli použité v celom rozsahu. Do roku 2016 neboli presunuté žiadne prostriedky ani vrátené do štátneho rozpočtu.

Nenormatívne finančné prostriedky

Organizácia prijala nenormatívne finančné prostriedky:

- na dopravu žiakov vo výške 402 € + presun z roku 2014 vo výške 8. Vyčerpaných bolo 190 €. Zriaďovateľovi bolo vrátených 220 €.
- na vzdelávacie poukazy boli prijaté prostriedky vo výške 330 €. Čerpanie za rok 2015 bolo vo výške 330 €. Prostriedky boli vyčerpané na zakúpenie učebných pomôcok a odmenu vedúcemu krúžku vo výške 250 €.
- príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti MŠ bol vo výške 3 526 € a bol vyčerpaný v celom rozsahu pre potreby vzdelávania päťročných detí v materskej škole na položke mzdy – 630.

- príspevok pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia bol prijatý vo výške 3 675 € a bol vyčerpaný v celom rozsahu pre potreby žiakov zo SZP na školské výlety a exkurzie, školu v prírode, nákup učebných a didaktických pomôcok a financovanie jazykovej výučby v rámci vyučovacieho procesu.

Ostatné finančné prostriedky

Základná škola získala finančné prostriedky v rámci projektov Nadácie Orange spolu vo výške 2 634 € nasledovne: 1 634,00 € – presun z roku 2014, príjem v roku 2015 – 1000,00 €. Čerpanie bolo vo výške 1 634 € a presun do roku 2016 bol vo výške 1 000 €.

Škola bola zapojená do projektu PRINED, v rámci ktorého bolo čerpaných 77 252 €, z ktorých bolo z projektu refundovaných 77 252 €, z toho finančné prostriedky v sume 5 787,30 € boli prijaté ako refundácia miezd 12/2014.

Originálne kompetencie

Základná škola prijala v roku 2015 od zriaďovateľa dotácie na originálne kompetencie nasledovne:

Materská škola	105 950
Školský klub detí	12 510
Školská jedáleň	36 422

Príjem organizácie:

Organizácia hospodárila s preneseným príjmom z roku 2014 a s príjmom za rok 2015 nasledovne:

Kategória	Zdroje	Príjem 2015	Spolu	čerpanie	zostatok
	z r. 2014				
ZŠ	13 011	14 230	27 241	11 224	16 017
ZŠ Orange	1 634	1 000	2 634	1 634	1 000
MŠ	6 461	2 539	9 000	0	9 000
ŠJ	-2 092	25 964	23 872	19 511	4 361
ŠKD	6 370	730	7 100	2 730	4 370
spolu	25 384	44 463	69 847	35 099	34 748

Presun do roku 2015

Organizácia spoločne presunula do roku 2016 originálne kompetencie – príjem z roku 2015 vo výške 34 748 € + nevyčerpaná dotácia na materskú školu vo výške 8 302 €, spolu vo výške 43 050 €. ZŠ zo svojho príjmu ZŠ dofinancovala aj projekt PRINED vo výške 5 787 €, ktoré budú refundované v roku 2015.

Nevyčerpanú dotáciu na cestovné žiakov vo výške 220 € vrátila zriaďovateľovi.

Bežné výdavky ZŠ s MŠ Školská

Identifikačné údaje organizácie a informácie o činnosti organizácie

Názov organizácie:	Základná škola s materskou školou, Školská 1575, Hriňová
Sídlo organizácie:	Školská 1575, 962 05 Hriňová
Dátum založenie/zriadenia:	01.04.2002
Spôsob založenia/zriadenia:	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa:	Mesto Hriňová
Sídlo zriaďovateľa:	Partizánska 1612, 962 05 Hriňová
IČO:	37831283
DIČ:	2021673016
Hlavná činnosť organizácie:	Výchovno-vzdelávací proces
Organizačné zložky:	ZŠ, ŠJ, MŠ, ŠKD

Základné údaje o organizácii

Základná škola s materskou školou je výchovno-vzdelávacím zariadením.

Predmetom činnosti ZŠ s MŠ je výchovno-vzdelávacia činnosť pre predprimárne vzdelávanie, primárne vzdelanie a nižšie sekundárne vzdelávanie žiakov, výroba, konzumácia a odbyt jedál a nápojov pre deti materskej školy, žiakov základnej školy a zamestnancov ZŠ s MŠ a iných stravníkov.

Súčasťou ZŠ s MŠ je:

- a) Základná škola
- b) Materská škola
- c) Školský klub detí
- d) Školská jedáleň a výdajná školská jedáleň

Základná škola - má 21 tried, v ktorých sa vyučuje 366 žiakov. Na I. stupni ZŠ sa vyučuje 157 žiakov v 8 triedach a na II. stupni ZŠ je 187 žiakov, ktorí sa vyučujú v 9 triedach. Pre 22 žiakov so špeciálnymi výchovno-vzdelávacími potrebami sú zriadené 4 špeciálne triedy. Výučba prebieha v troch budovách. O výchovu a vzdelávanie sa stará 42 zamestnancov školy, z toho 32 pedagogických. Všetci pedagogickí zamestnanci sú kvalifikovaní a 2 z toho sú asistenti učiteľa.

Materská škola - má 4 oddelenia v ktorých je 90 detí v predprimárnom vzdelávaní. O výchovu a vzdelávanie sa stará 12 zamestnancov, z toho 8 pedagogických zamestnancov s potrebnou kvalifikáciou pre MŠ.

Školský klub detí - má 3 oddelenia pre 102 žiakov. O výchovnú činnosť sa starajú 3 vychovávateľky s potrebnou kvalifikáciou pre ŠKD.

Školská jedáleň a výdajná školská jedáleň - počet stravníkov je 408, z toho je 90 stravníkov z MŠ, 132 stravníkov z I. stupňa ZŠ, 107 stravníkov z II. stupňa ZŠ, 18 stravníkov zo špeciálnych tried, 61 dospelých osôb a z toho 46 zamestnancov školy a cudzích stravníkov je 15. Kapacita jedálne je 120 miest pri stoloch. Pre MŠ je zriadená výdajná školská jedáleň v priestoroch materskej školy. V roku 2015 bolo vydaných 68 144 obedov a 25 476 doplnkových jedál. V školskej jedálni a výdajnej školskej jedálni je zabezpečený Školský mliečny program a program Ovocie a zelenina do škôl.

Informácie o rozpočte

Organizácia hospodári s rozpočtom prideleným zriaďovateľom Mestom Hriňová - originálne kompetencie pre školskú jedáleň, školský klub detí, materskú školu a základnú školu (získané z vlastných príjmov) a s rozpočtom prideleným Okresným úradom Banská Bystrica - prenesený výkon (normatívne a nenormatívne) pre základnú školu a materskú školu.

Rozpočet ZŠ s MŠ, Školská 1575, Hriňová na rok 2015 bol schválený Uznesením č. MsZ - 29/1/3 z 29. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Hriňovej konaného dňa 09.12.2014.

úprava rozpočtu na základe Rozhodnutia primátora č. 1/2015 zo dňa 01.04.2015

úprava rozpočtu na základe Rozhodnutia primátora č. 2/2015 zo dňa 29.05.2015

úprava rozpočtu na základe Uznesenia č. MsZ-6/II/1 zo dňa 06.10.2015

úprava rozpočtu na základe Rozhodnutia primátora č. 6/2015 zo dňa 10.12.2015

Ukazovateľ	Rozpis rozpočtu	1. úprava	2. úprava	3. úprava	4. úprava
	-				
A. Bežné výdavky /600/celkom	798 161,00	837 956,00	839 353,00	872 604,00	915 219,00
z toho :					
1. Prenesené kompetencie normatívne výdavky celkom	545 122,00	568 245,00	568 245,00	594 933,00	641 317,00
z toho					
mzdový normatív		462 370,00	462 370,00	489 058,00	466 427,00
prevádzkový normatív		105 875,00	105 875,00	105 875,00	108 579,00
Kreditové príplatky					4 105,00
Mimoriadne odmeny					5 264,00
Dohodovacie konanie					56 942,00
2. Prenesené kompetencie nenormatívne výdavky celkom	18 595,00	29 599,00	30 996,00	32 959,00	38 740,00
3. Originálne kompetencie celkom	226 444,00	230 562,00	230 562,00	235 162,00	235 162,00
z toho :					
Školská jedáleň	57 904,00	62 022,00	62 022,00	61 622,00	61 622,00
Školský klub	29 040,00	29 040,00	29 040,00	31 240,00	31 240,00
Materská škola	139 500,00	139 500,00	139 500,00	142 300,00	142 300,00
4. Dotácie ÚPSVaR	8 000,00	9 550,00	9 550,00	9 550,00	9 550,00
B. Kapitálové výdavky /700/celkom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdavky celkom (A + B) poskytnuté mestom	798 161,00	837 956,00	839 353,00	872 604,00	924 769,00
Vlastné prostriedky					
príjmy				21 000,00	23 000,00
výdavky				21 000,00	23 000,00
VÝDAVKY SPOLU				893 604,00	947 769,00

V roku 2015 boli finančné prostriedky pridelené organizácii nasledovne:

Prenesený výkon:

Normatívne	-	ZŠ	641 317,00 €
Nenormatívne	-	vzdelávacie poukazy	10 704,00 €
Nenormatívne	-	asistent učiteľa	16 380,00 €
Nenormatívne	-	výchova a vzdelávanie MŠ	5 045,00 €
Nenormatívne	-	znevýhodnené prostredie	3 251,00 €
Nenormatívne	-	školské potreby a stravné	8 364,00 €
Nenormatívne	-	odchodné	1 963,00 €
Nenormatívne	-	učebnice	1 397,00 €

Originálne kompetencie:

Materská škola	142 300,00 €
Školský klub detí	31 240,00 €
Školská jedáleň	61 622,00 €
Vlastné príjmy	20 031,66 €

Základná škola

V kalendárnom roku 2015 boli pridelené pre ZŠ :

- prostriedky zo štátneho rozpočtu z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR spolu (§ 2 ods. 1 písm. a), ods. 2 písm. a) zákona č. 597/2003 Z. z. v celkovej sume 688 421,00 €

z toho:

- bežné výdavky v sume 688 421,00 €
- kapitálové výdavky nám neboli pridelené

Bežné výdavky z toho:

- normatívne v sume 641 317,00 €
- nenormatívne v sume 38 740,00 €
- dotácia z ÚPSVaR pre žiakov v hmotnej núdzi 8 364,00 €

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2015(normatívne):

- mzdy (vrátane decembrových miezd) v sume **398 373,93 €**
- poisťné a príspevky do poisťovní (vrátane odvodov k decembrovým mzdám) v sume **141 241,10 €**
- na prevádzku v sume **100 238,47 €**

v tom:

- cestovné	271,76
- energie	38 022,19
- vodné, stočné	2 673,19
- poštové a telekomunikačné služby	1 086,17
- interiérové vybavenie	4 923,40
- všeobecný materiál	16 949,14
- knihy, časopisy, učebnice	1 649,97
- pracovné odevy, obuv	285,09
- softvér a licencie	278,44
- palivá, mazivá, oleje	55,43
- údržba budov, objektov	20 091,30
- školenia, kurzy, semináre	68,00
- všeobecné služby	3 000,58
- poplatky a odvody	1 042,60
- stravovanie	4 754,95
- poisťné	758,96
- povinný prídel do SF	4 327,30

na bežné transfery v sume **1 463** - na nemocenské dávky

celková suma vyčerpaná bežných výdavkov v roku 2015 (normatívnych) bola **641 317,00 €**

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2015(nenormatívne):

- na odchodné v sume **1 963,00 €**
- na asistenta učiteľa pre žiakov so zdravotným znevýhodnením v sume **16 380,00 €** a to nasledovne
 - o mzdové prostriedky (610) v sume: 12 138,00 €
 - o odvody (620) v sume: 4 242,00 €

- na vzdelávacie poukazy v sume **10 704,00 €** a to nasledovne:
 - o odmeny (610) v sume : 4 023,40 €
 - o odvody (620) v sume : 1405,40
 - o dohody o prácach mimo MPP (637) : 5 275,20 €
- sociálne znevýhodnené prostredie v sume **3 251,00 €**
 - o materiál (633) v sume 3 251,00 €
- učebnice v sume **1 397,00 €**
 - o učebnice anglického jazyka pre žiakov 3.,4., a 5. ročníka ZŠ (633) v sume 1 397,00 €

celková suma vyčerpaná bežných výdavkov v roku 2015 (nenormatívnych) bola **38 740,00 €**

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2015 dotácia z ÚPSVaR:

- školské potreby pre žiakov v hmotnej núdzi v sume 1 328,00 €
 - stravné pre žiakov v hmotnej núdzi v sume 7 036,00 €
- celková suma vyčerpaná bežných výdavkov v roku 2015 (dotácia z ÚPSVaR) bola **8 364,00 €**

Čerpanie vlastných príjmov na ZŠ (originálne kompetencie)v roku 2015:

- všeobecný materiál (633) v sume: 396,45 €

Materská škola

V kalendárnom roku 2015 boli pridelené pre MŠ :

- prostriedky zo štátneho rozpočtu z rozpočtovej kapitoly MŠVVaŠ SR spolu (§ 2 ods. 1 písm. a), ods. 2 písm. a) zákona č. 597/2003 Z. z. v celkovej sume 5 045,00 €
z toho:

- bežné výdavky nenormatívne v sume 5 045,00 €
- kapitálové výdavky neboli pridelené
- príspevok na výchovu a vzdelávanie pre deti v MŠ v sume **5 045,00 €**
 - o materiál (633) v sume 5 045,00 €

- prostriedky z rozpočtu mesta Hriňová originálne kompetencie v celkovej sume 142 300,00 €
a prostriedky získané vlastnou činnosťou - poplatky za MŠ v celkovej sume 3 800,00 €

- bežné výdavky v sume 146 100,00 €
- kapitálové výdavky neboli pridelené

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2015(originálne kompetencie):

- mzdy (vrátane decembrových miezd) v sume **89 353,84 €**
- poisťné a príspevky do poisťovní (vrátane odvodov k decembrovým mzdám) v sume **32 103,63 €**
- na prevádzku v sume **24 543,93 €**

v tom:

- cestovné	54,60
- energie	14 070,76
- vodné, stočné	2 528,12
- poštové a telekomunikačné služby	183,82
- interiérové vybavenie	459,20

- výpočtová technika	448,00
- prevádzkové stroje, zariadenia	339,90
- všeobecný materiál	978,68
- knihy, časopisy, učebnice	389,44
- pracovné odevy, obuv	594,90
- údržba interiérového vybavenia	39,80
- školenia, kurzy, semináre	40,00
- všeobecné služby	593,93
- poplatky a odvody	350,07
- stravovanie	2 016,48
- povinný prídel do SF	868,23
- dohody	588,00

- na bežné transfery v sume **98,60 €** - nemocenské

celková suma vyčerpaná bežných výdavkov v roku 2015 (originálne kompetencie) bola **146 100,00 €**

Školský klub detí

V kalendárnom roku 2015 boli pridelené pre ŠKD :

- prostriedky z rozpočtu mesta Hriňová originálne kompetencie v celkovej sume 31 240,00 €

- bežné výdavky v sume 31 240,00 €

- kapitálové výdavky neboli pridelené

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2015(originálne kompetencie):

- mzdy (vrátane decembrových miezd) v sume **15 767,51 €**

- poisťné a príspevky do poisťovní (vrátane odvodov k decembrovým mzdám) v sume **6 215,01 €**

- na prevádzku v sume **7 799,95 €**

v tom:

- energie	5 949,65
- vodné, stočné	193,82
- všeobecný materiál	985,00
- všeobecné služby	50,56
- stravovanie	457,65
- povinný prídel do SF	163,27

- na bežné transfery v sume **1 457,53 €**

v tom:

- na odchodné	1 307,00
- na nemocenské dávky	150,53

celková suma vyčerpaná bežných výdavkov v roku 2015 (originálne kompetencie) bola **31 240,00 €**

Školská jedáleň

V kalendárnom roku 2015 boli pridelené pre ŠJ :

- prostriedky z rozpočtu mesta Hriňová originálne kompetencie v celkovej sume 61 622,00 €
a prostriedky získané vlastnou činnosťou - poplatky za stravné v sume 15 835,21 €

- bežné výdavky v sume 77 457,21 €

- kapitálové výdavky neboli pridelené

Čerpanie bežných výdavkov v roku 2015(originálne kompetencie):

- mzdy (vrátane decembrových miezd) v sume **39 025,99 €**
- poisťné a príspevky do poisťovní (vrátane odvodov k decembrovým mzdám) v sume **13 825,02 €**
- na prevádzku v sume **23 663,98 €**

v tom:

- energie	14 823,99
- vodné, stočné	3 230,38
- poštové a telekomunikačné služby	247,32
- prevádzkové stroje, zariadenia	266,87
- všeobecný materiál	1 300,34
- knihy, časopisy, učebnice	179,80
- pracovné odevy, obuv	50,68
- všeobecné služby	1 206,73
- poplatky a odvody	262,55
- stravovanie	1 494,99
- povinný prídel do SF	487,53
- dohody	112,80

- na bežné transfery v sume **942,22 €**

v tom

- na odchodné	825,00
- na nemocenské dávky	117,22

celková suma vyčerpaná bežných výdavkov v roku 2015 (originálne kompetencie) bola **77 457,21 €**

Základná umelecká škola, Školská 2643, 962 05 Hriňová

Názov organizácie:	Základná umelecká škola
Sídlo organizácie:	Školská 2643, 962 05 Hriňová
Dátum založenie/zriadenia:	01.04.2002
Spôsob založenia/zriadenia:	Zriaďovacia listina
Názov zriaďovateľa:	Mesto Hriňová
Sídlo zriaďovateľa:	Partizánska 1612, 962 05 Hriňová
IČO:	37831348
DIČ:	2021687646
Hlavná činnosť organizácie:	Výchovno-vzdelávací proces

Organizácia hospodári s rozpočtom prideleným zriaďovateľom Mestom Hriňová – originálne kompetencie a vlastné príjmy (platby od rodičov – školné na mesiac)

V roku 2015 boli finančné prostriedky pridelené organizácii nasledovne :

- rozpočet na rok 2015 schválený dňa 09.12.2014 uznesením č. MsZ–29/I./3.
- prvá úprava schválená dňa 06.10.2015 uznesením č. MsZ–6/II./1.

Organizácii boli poskytnuté finančné prostriedky od zriaďovateľa vo výške :

- rozpočet na rok 2015 a jeho úprava v celkovej sume	211 090,00 €
- zostatok BÚ z roku 2014 – na účte	-0,01 €
- zostatok BÚ z roku 2014 – prevedený na účet mesta a späť	215,88 €
- vlastné príjmy (platby od rodičov – školné na mesiac)	25 113,40 €
	236 419,27 €

Finančné prostriedky boli použité na :

-	mzdy (zahŕňajú aj dohody o vykonaní práce)	157 414,19 €
-	poistné	54 750,97 €
-	bežné transfery jednotlivcom (PN zamestnancov)	473,51 €
-	cestovné náhrady	104,50 €
-	energie celkovo	8 192,65 €
-	z toho :	
	elektrická energia	1 027,89 €
	dodávka tepla	6 342,40 €
	vodné, stočné	555,28 €
	poštovné a telekomunikačné služby	267,08 €
-	materiálové výdavky	3 608,03 €
	(zahŕňajú interiérové vybavenie, prevádzkové stroje – hudobné nástroje, spotrebu bežného materiálu – kancelárskych a čistiacich potrieb, učebných pomôcok, pracovných odevov, softvéru a licencie)	
-	údržba	1 445,40 €
	(prevádzkové stroje – hudobné nástroje, budova)	
-	prenájom strojov – nájom kopírky	396,00 €
-	služby	6 771,97 €
	(zahŕňajú poplatky za školenia, súťaže, za odvoz odpadu, elektroinštalačné práce, používanie kopírovacieho stroja, požiarne a bezpečnostné zabezpečenie, poplatky za vedenie účtov, poistné, stravovanie zamestnancov)	
-	prídel do sociálneho fondu zamestnancov	1 859,58 €
		235 016,80 €

Celkové príjmy základnej umeleckej školy v roku 2015 boli vo výške **236 419,27 €**, čerpanie činilo **235 016,80 €**. Do roku 2016 bolo presunutých **1 402,47 €**.

Výrok audítora – overenie ÚZ



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Mestskému zastupiteľstvu Mesta Hriňová

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky Mesta Hriňová, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Primátor mesta je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Primátor mesta je zodpovedný za dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia, vývoj dlhu a používanie návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z. z. v platnom znení.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke.

Súčasťou auditu je aj overenie dodržiavania povinností Mesta Hriňová podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách a v rozsahu, v ktorom zákon o rozpočtových pravidlách ukladá audítovi toto overenie vykonať.

Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš auditorský názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie Mesta Hriňová k 31. decembru 2015 a výsledky jej hospodárenia a peňažné toky za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Na základe overenia dodržiavania povinností podľa požiadaviek zákona o rozpočtových pravidlách, platných v SR pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov konštatujeme, že Mesto Hriňová konalo v súlade s požiadavkami zákona o rozpočtových pravidlách.

9. mája 2016

INTERAUDIT Zvolen, spol. s r. o.
J. Kozačka 5, 960 01 Zvolen
Licencia SKAU č. 25



Ing. Milota Antalová
Ing. Milota Antalová
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 919

Register rozpočtových opatrení za rok 2015

RO č.	Schválené
1	Uznesenie č. MsZ – 2/II/6 zo dňa 13.01.2015
2	Rozhodnutie primátora č. 1/2015 zo dňa 01.04.2015
3	Rozhodnutie primátora č. 2/2015 zo dňa 29.05.2015
4	Uznesenie č. MsZ – 5/II/3 zo dňa 23.06.2015
5	Rozhodnutie primátora č. 3/2015 zo dňa 22.07.2016
6	Rozhodnutie primátora č. 4/2015 zo dňa 31.08.2015
7	Uznesenie č. MsZ – 6/II/1 zo dňa 06.10.2015
8	Rozhodnutie primátora č. 5/2015 zo dňa 16.10.2015
9	Uznesenie č. MsZ – 7/II/1 zo dňa 08.12.2015