

**Závěrečný účet Obce Horné Dubové  
za rok 2015**

**V Hornom Dubovom**

**Schválené Obecným zastupiteľstvom obce Horné Dubové dňa 14.06.2016  
Uznesením č. 14/2016**

# **Závěrečný účet obce za rok 2015**

## **OBSAH :**

- 1. Rozpočet obce na rok 2015**
- 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015**
- 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015**
- 4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015**
- 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**
- 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015**
- 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015**
- 8. Hospodárenie príspevkových organizácií**
- 9. Prehľad o poskytnutých zárukách**
- 10. Podnikateľská činnosť**
- 11. Vysporiadanie finančných vzťahov voči:**
  - štátnemu rozpočtu**
  - štátnym fondom**

## Závěrečný účet Obce Horné Dubové za rok 2015.

### 1. Rozpočet obce na rok 2015

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

Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 04.12.2014 uznesením č. 32/2014.

V priebehu roku bol zmenený .

#### Rozpočet obce k 31.12.2015 v €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
<b>Príjmy celkom</b>	<b>103 050,00</b>	<b>232 483,34</b>
<b>z toho :</b>		
<b>Bežné príjmy</b>	<b>103 050,00</b>	<b>118 944,15</b>
<b>Kapitálové príjmy</b>	<b>0</b>	<b>52 903,45</b>
<b>Finančné príjmy</b>	<b>0</b>	<b>60 635,74</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>103 050,00</b>	<b>232 483,34</b>
<b>z toho :</b>		
<b>Bežné výdavky</b>	<b>93 105,00</b>	<b>109 359,15</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>1 762,00</b>	<b>58 620,45</b>
<b>Finančné výdavky</b>	<b>8 183,00</b>	<b>64 503,74</b>

### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
232 483,34	234 276,81	100,77

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
90 645,00	91 961,88	101,45

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 59 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 60 283,47 €, čo predstavuje plnenie na 102,18 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 16.552,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 16 972,46 €, čo je 102,54 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 14 210,55 €, dane zo stavieb boli v sume 2 709,71 € a dane z bytov v sume 52,20 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 223,95 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 28,02 €.

#### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 230,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 228,00 €, čo je 99,13 % plnenie.

#### d) Daň za jadrové zariadenie

Z rozpočtovaných 9 463,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 9 462,56 €, čo je 100,00 % plnenie.

#### e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 5 400 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 5 015,39 €, čo je 92,88 % plnenie.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
24 568,00	24 986,95	101,70

#### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 14 351,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 14 708,50 €, čo je 102,49 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 332,18 € a príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a prístrojov v sume 14 376,32€.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 10 217,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 10 278,45 €, čo je 100,60 % plnenie.

Jedná sa o príjmy zo správnych poplatkov, za miestny rozhlas, poplatok za vodu, cintorínsky poplatok, použitie domu smútku, bankové úroky a príjmy z dobropisov.

### 3) Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad Trnava	125,73	Evidencia obyvateľov
2.	Obvodný úrad Trnava-ŽP	35,67	Životné prostredie
3.	MDV a RR SR	16,46	Stavebný úrad pre MK
4.	MDV a RR SR	354,33	Spol. stavebný úrad - stav. poriadok
5.	Obvodný úrad Trnava	431,15	Referendum 2015
6.	JAVYS,a.s.	1 000,00	Oprava soc. zariadenia TJ
7.	PPA	1 700,00	Kamerový systém

Granty a transfery boli účelovo viazané. Použité boli v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
52 903,45	52 903,25	100,00

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
60 635,74	60 635,74	100,00

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Obec Horné Dubové nie je zriaďovateľom organizácie s právnou subjektivitou

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
232 483,34	226 788,16	97,55

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
109 359,15	103 592,00	94,73

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy (01 1 1)	64 050,00	62 368,11	97,37
Finančná a rozpočtová oblasť (01 1 2)	1 400,00	970,96	69,35
Všeobecné verejné služby (referendum) (01 6 0)	431,15	431,15	100,00
Transakcie verejného dlhu (01 7 0)	2 870,00	2 754,34	95,97
Civilná ochrana (02 2 0)	80,00	80,40	100,50
Ochrana pred požiarmi (03 2 0)	270,00	228,25	84,54
Cestná doprava (04 5 1)	10,00	0	0
Nakladanie s odpadmi (05 1 0)	7 900,00	7440,89	94,19
Nakladanie s odpadovými vodami (05 2 0)	50,00	0	0
Rozvoj obcí (06 2 0)	6 013,00	5 600,50	93,14
Zásobovanie vodou (06 3 0)	12 810,00	12 804,66	99,96
Verejné osvetlenie (06 4 0)	1 600,00	1 054,74	65,92

Bývanie a občianska vybavenosť (06 6 0)	2 660,00	2 153,87	80,97
Rekreačné a športové služby (08 1 0)	3 350,00	2 868,75	85,63
Kultúrne služby (08 2 0 )	3 115,00	2 706,27	86,88
Vysielacie služby (08 3 0)	110,00	53,90	49,00
Náboženské služby (08 4 0)	1 500,00	1 410,21	94,01
ZŠ – ZRPŠ (09 1 2 1)	200,00	100,00	50,00
Vzdelávanie (09 5 0)	900,00	525,00	58,33
Sociálne zabezpečenie – choroba (10 1 1)	20,00	20,00	100,00
Sociálne zabezpečenie – staroba (10 2 0 )	20,00	20,00	100,00
<b>Spolu</b>	<b>109 359,15</b>	<b>103 592,00</b>	<b>94,73</b>

**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 34 700,45 €, patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a mzdové prostriedky vyplatené za práce na dohody.

**b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 12 868,87 €, sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd a dohôd pracovníkov za zamestnávateľa a poisťky.

**c) Tovary a služby**

Skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 50 628,34 €. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**d) Bežné transfery**

Skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 640,00 €, čo predstavuje náklady na transfery z rozpočtu obce subjektom verejnej správy a subjektom mimo verejnej správy.

**e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 2 754,34 € .

V priebehu roka boli finančne vysporiadané záväzky z minulých rokov voči Urbárskemu spoločenstvu Horné Dubové a zábezpeka na obecnom bytovom dome č. 145.

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
58 620,45	58 595,74	99,96

**3) Výdavkové finančné operácie :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
64 503,74	64 469,02	99,95

**4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :**

Obec nemá rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou

**4. Vyčíslenie výsledku hospodárenia za rok 2015** podľa zákona č.583/2004  
Zb.z. §10 ods. 6

<b>Rozpočet</b>	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>	<b>Rozdiel</b>
bežný	120 618,05	106 781,56	13 836,49
kapitálový	52 903,25	58 595,74	-5 692,49
Výsledok hospodárenia	173 521,30	165 377,30	8144,00
Finančné operácie	60 635,74	64 469,02	-3 833,28
Hospodárenie obce	234 157,04	229 846,32	4 310,72

Z dosiahnutého výsledku hospodárenia sa vylučuje prijatý a nepoužitý účelový transfer od firmy JAVYS a. s. vo výške 1 000,00 Eur a rozdiel medzi príjmami a výdavkami z FPÚO (príjmy 2 314,44 – výdavky 2003,38) vo výške 311,06 Eur.

Takto upravený výsledok hospodárenia činí 2 999,66 €.

**Zostatok peňažných prostriedkov na účtoch Obce Horné Dubové k 31.12.2015:**

- účet 211 – pokladňa	784,20 €
- účet 221 001 – PRIMA banka-zábezpeka (145)	5 955,08 €
- účet 221 010 –PRIMA banka	3 526,52 €
- účet 221 020 – PRIMA banka – sociálny fond	58,47 €
- účet 221 030 – rezervný fond	599,99 €
- účet 221 040 – fond prevádzky, údržby a opráv (145)	7 299,01 €

---

**Celkom finančné prostriedky** 18 223,27 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 2 999,66 €.

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

### Rezervný fond

Rezervný fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	599,99
Prírastky	0
Úbytky	0
KZ k 31.12.2015	599,99

### Sociálny fond

#### Tvorba a použitie sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	70,10
Prírastky - povinný prídel - 1 %	119,77
Úbytky - príspevok na stravovanie	41,40
- príspevok na regeneráciu	90,00
KZ k 31.12.2014	58,47

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	603627,10	646218,75
Neobežný majetok spolu	556653,64	594227,06
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	473702,04	511285,25
Dlhodobý finančný majetok	82951,60	82941,81
Obežný majetok spolu	46581,61	51596,83



<b>z toho :</b>		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	31932,45	33373,56
Finančné účty	14649,16	18223,27
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	391,85	394,86

## **P A S Í V A**

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2015</b>	<b>KZ k 31.12.2015</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>603627,10</b>	<b>646218,75</b>
Vlastné imanie	207178,53	221764,07
<b>z toho :</b>		
Oceňovacie rozdiely	0	-9,79
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	207178,53	221773,86
Záväzky	231975,82	223811,04
<b>z toho :</b>		
Rezervy	1000,00	1000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	207015,75	206527,34
Krátkodobé záväzky	23960,07	11968,70
Bankové úvery a výpomoci	0	4315,00
Časové rozlíšenie	164472,75	200643,64

## **7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015**

Obec uzatvorila Zmluvu o úvere zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.

<b>P. č.</b>	<b>Výška prijatého úveru</b>	<b>Výška úroku</b>	<b>Zabezpečenie úveru</b>	<b>Zostatok k 31.12.2015</b>	<b>Splatnosť</b>
1.	264 489,14	1 %	Bianco zmenka	198 797,37	r. 2037

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

## 9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. štátnemu rozpočtu
- b. štátnym fondom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a štátnym fondom.

### Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
ObÚ Trnava	Evidencia obyvateľov	125,73	125,73	0
ObÚ ŽP Trnava	Životné prostredie – prenesený výkon štátnej správy	35,67	35,67	0
MDV a RR SR	Stavebný úrad pre miestne komunikácie – prenesený výkon ŠS	16,46	16,46	0
MDV a RR SR	Spoločný stavebný úrad- stavebný poriadok	354,33	354,33	0
ObÚ Trnava	Referendum 2015	431,15	431,15	0

## Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

## Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2014 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Horné Dubové na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Telovýchovná jednota – na činnosť	1 500,00 €	1 500,00 €	0
Jednota dôchodcov na Slovensku – Miestna org. Horné Dubové – na činnosť	1 000,00 €	1 00,00 €	0
ZRPS pri ZŠ v Špačinciach – príspevok na karneval	100,00€	100,00 €	0
Zariadenie pre seniorov Križovany – vianočný príspevok	20,00 €	20,00 €	0
Nadácia Plamienok - príspevok	20,00 €	20,00 €	0

Vypracovala: Alena Selnekovičová

Predkladá: Ján Hrčka  
starosta obce

V Hornom Dubovom, dňa 30.05.2016

Vyvesený : 30.05.2016

Zvesený : 14.06.2016

