



# **Závěrečný účet Obce Velké Ozorovce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015**

Predkladá : Alena Kováčová , starostka obce

Spracoval: Iveta Krištofová

Návrh Závěrečného účtu obce vyvesený na úradnej tabuli a zverejnený na internetovej adrese dňa : 16.03. 2016

Lehota na predloženie pripomienok k Návrhu Závěrečného účtu obce: do (včítane ) : 31.03.2016

Doručené pripomienky (počet): -

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu Závěrečného účtu obce uskutočnené dňa : -

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu Závěrečného účtu obce doručené poslancom dňa : -

Závěrečný účet obce schválený Obecným zastupiteľstvom obce Velké Ozorovce : 31.03.2016, uznesením  
č.87/2016

Závěrečný účet obce vyvesený na úradnej tabuli obce Velké Ozorovce dňa : 01.04.2016

# **Závěrečný účet**

**obce Velké Ozorovce a rozpočtové hospodárenie 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

## Závěrečný účet obce Velké Ozorovce za rok 2015

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. (ďalej len „zákon o o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy „) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do Závěrečného účtu obce.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 7 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

### A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12. 2014 uznesením č.15/2014, jeho úprava opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 14.09.2015 uznesením č.49/2015, opatrenie č. 2 bolo schválené dňa 16.11. 2015 uznesením č. 59/2015, opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 14.12.2015 uznesením č. 74/2015. Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

#### **Rozpočet obce k 31. 12. 2015 v EUR:**

##### ***Rozpočet celkove:***

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmy celkove	269 100	397 305,50	443 127,55
Výdavky celkove	269 100	378 211,61	382 947,23

##### ***Bežný rozpočet:***

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy celkove	252 100,00	252 100,00	294 065,13
Bežné výdavky celkove	211 100,00	247 006,33	247 652,04
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	+ 41 000,00	+ 5093,67	+46 413,09

##### ***Kapitálový rozpočet:***

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Kapitálové príjmy celkove	0	128 205,50	128 333,26
Kapitálové výdavky celkove	58 000,00	131 205,28	130 877,84
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	- 58 000,00	- 2 999,78	-2 544,58

**Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015:**

<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Prebytok + / schodok -	-17 000,00	+ 2 093,89	+ 43 868,51

**Finančné operácie:**

<b>Hodnoty</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Príjmové finančné operácie celkove	17 000,00	17 000,00	16 531,78
Výdavkové finančné operácie celkove	0	0	0
Hospodárenie z finančných operácií	+17 000,00	+ 17 000,00	+ 16 531,78

Nerozpočtované položky.

<b>Hodnoty</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Príjmové nerozpočtované položky celkove	0	0	4197,38
Výdavkové nerozpočtované položky celkove	0	0	4417,35
Hospodárenie nerozpočtovaných položiek	0	0	-219,97

**1. PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV***a) Rozbor plnenia bežných príjmov za rok 2015 v EUR:*

<b>Položka</b>	<b>Rozpočet schválený r. 2015</b>	<b>Rozpočet upravený r.2015</b>	<b>Skutočnosť r.2015</b>	<b>% čerpanie schváleného rozpočtu so skutočnosťou r. 2015</b>	<b>% čerpanie upraveného rozpočtu so skutočnosťou r. 2015</b>
Výnosové dane	155 500	155 500	163 421,13	105,09	105,09
Daň z pozemkov	23 500	23 500	20 007,01	85,14	85,14
Daň zo stavieb	2 400	2 400	6 345,40	264,39	264,39
Daň za psa	300	300	302,12	100,71	100,71
Daň za automaty	0	0	8,41		
Poplatok za komunálny odpad	50 215	50 215	66 163,89	131,76	131,76

Prenájom budov	400	400	973,41	243,35	243,35
Ostatný príjem	8 940	8 940	14 001,20	156,61	156,61
Zo št. rozpočtu	10 845	10 845	22 842,56	210,63	210,63
<b>Spolu</b>	<b>252 100</b>	<b>252 100</b>	<b>294 065,13</b>	<b>116,65</b>	<b>116,65</b>

Príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové a nedaňové príjmy. Najväčší podiel na daňovom príjme má daň z nehnuteľnosti a tzv. podielová daň, ktorá je mesačne poukazovaná zo štátneho rozpočtu. Nedaňové príjmy sú tvorené z prepožičania spoločenskej miestnosti kultúrneho domu, klubu dôchodcov, domu smútku a príjmy získane za správne poplatky, príjmy od občanov a za refundáciu Pošty Partner.

## 1. ČERPANIE ROZPOČTU VÝDAVKOV

Bežné výdavky určené na činnosť obecného úradu a materskej školy, ktoré boli čerpané počas rozpočtového roka sú podrobne rozpisane v nasledujúcej tabuľke.

a) Rozbor čerpania bežných výdavkov za rok 2015 v EUR:

Položka	Schválený rozpočet r. 2015	Upravený Rozpočet r.2015	Skutočnosť r. 2015	% čerpania schváleného rozpočtu so skutočnosťou r. 2015	% čerpania upraveného rozpočtu so skutočnosťou r. 2015
Mzdy a odvody	83 000	82 786,10	85 535,52	103,05	103,32
Cestné náhrady	1 500	1 800	1 608,58	107,24	89,37
Energia, plyn	14 000	14 000	13 982,85	99,88	99,88
Poštovné, telefón	1 900	2 500	2 485,03	130,79	99,40
Všeobecný materiál	3 500	3 500	3 397,48	97,07	97,07
Knihy a odborná lit.	200	200	183,42	91,71	91,71
Reprezentačné	500	500	437,45	87,49	87,49
Interiérové vybav.	700	700	693,52	99,07	99,07
Výpočtová technika	1700	2 100	2 042,72	120,16	97,27
Údržba budov	8 000	14 050	14 489,90	181,12	103,13
ZMOS, školenie	900	1 100	982,89	109,21	89,35
Špeciál. služby			300,00		100,00
Rozbory, štúdia	800	1 000	950,27	118,78	95,03
Stravné	3 500	4 200	4 192,54	119,79	99,82
Poistné	1 100	1 850	1 716,72	156,07	92,80
Sociálny fond	500	500	0		
Odmeny – poslanci	2 500	2 500	2 452,17	98,09	98,09
Odmeny – dohody	3 500	3 500	3 419,03	97,69	97,69
Členské príspevky		100	100,00		
CVC	1 500	2 080	2 080,00	138,67	100,00
Audit	1 600	1 600	1 560,00	97,50	97,50
Poplatky banke	550	700	647,80	117,78	92,54
OHZ, požiarny technik	800	900	812,93	101,62	90,33
Dom smútku -sprav.	1 350	1 550	1 516,15	112,31	97,82

Domu smútku					
Údržba cesty	500	500	430,10	86,02	86,02
Uloženie kom. odpadu	14 000	14 680	14 670,09	104,79	99,93
Ochrana prírody, les	1 700	1 700	1 639,48	96,44	96,44
Voľby	600	546	545,24	90,87	99,86
Obecné služby, aktivačka	7 100	25 037,19	25 036,88	352,63	99,99
ND trakt.,poistenie		932,50	928,84		99,61
Verejné osvetlenie	700	700	675,20	96,46	96,46
Kultúrne podujatia	2 000	2 800	2 715,89	135,79	97,00
Materská škola mzdy a prevádzka	46 000	49 503,66	48 876,31	106,25	98,73
Posed.s dôchodcami	1 700	1 700	1 656,38	97,43	97,43
Projekt.dokument	2 500	3 268	3 267,78	130,71	99,99
Rodinné prídavky	700	1 622,88	1 622,88	231,84	100,00
<b>Spolu bežné výdav.</b>	<b>211 100</b>	<b>247 006,33</b>	<b>247652,04</b>	<b>117,32</b>	<b>100,26</b>

Výdavkovú časť bežného rozpočtu predstavujú prostriedky určené na zabezpečenie samosprávnych funkcií obecného úradu a materskej školy.

Percentuálne čerpanie bežných výdavkov v porovnaní s upraveným rozpočtom je na 100,26% Upravený bežný rozpočet bol vo výške 247 006,33 EUR a skutočné čerpanie je v sume 247 652,04EUR.

## **2.Kapitálový rozpočet:**

<b>Hodnoty</b>	<b>v €</b>
Kapitálové príjmy celkove	128 333,26
Kapitálové výdavky celkove	130 877,84
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	-2544,58

Kapitálový výdaj je v hodnote 130 877,84 EUR, pozostáva z úhrad za zrealizované práce na:

- nákup žlabovky v sume 3940,00 EUR,
- Traktor a príslušenstvo v sume 71 942,40 EUR,
- ihrisko a oddychová zóna v sume 22 015,33 EUR,
- Rekonštrukcia jestvujúcich chodníkov ul. Hlavná v sume 30 624,37 EUR,
- Náklady na garáž v sume 2355,74 EUR,

Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý z prebytku bežného rozpočtu v čiastke 2 544,58 EUR

### *b) Finančné operácie*

<b>Hodnoty</b>	<b>Skutočnosť v EUR</b>
Príjmové finančné operácie celkove	16 531,78
Výdavkové finančné operácie celkove	-
Hospodárenie z finančných operácií	+ 16 531,78

a) Príjmové finančné operácie za rok 2015 v EUR:

Príjem zahŕňa prevod finančných prostriedkov z rezervného fondu vo výške 16 531,78 EUR.

## 2. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	294 065,13	247 652,04	+46 413,09
Kapitálový rozpočet	128 333,26	130 877,84	-2 544,58
Spolu	422 398,39	378 529,88	43 868,51
Finančné operácie	16 531,78		+16 531,78
Nerozpočtované pol.	4 197,38	4 417,35	-219,97

Výsledok hospodárenia za rok 2015 je zisk vo výške 43 868,51 EUR.

### **Finančný stav obce 31.12.2015**

K 31.12.2015 obec eviduje zostatok na bankových účtoch v sume 60 180,32 EUR, ktorý pozostáva z dotácie Ministerstva školstva vedy, výskumu a športu SR vo výške 30 000,- EUR a Ministerstva financií SR vo výške 25 000,- EUR. Tieto účelové dotácie budú použité na zakúpenie a výstavbu montovanej dvojgaráže a mantinelov v sume 25 000,- EUR a 30 000,- EUR sú určené na rozšírenie a udržanie kapacity MŠ. Účel rezervného fondu vo výške 5129,25,- EUR je v nasledujúcom bode č. 3.

## 3. HOSPODÁRENIE FONDOV

Obec vytvára rezervný fond prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon.

Prehľad tvorby a použitia fondov:

Názov fondu	Stav k 31.12.2015
Sociálny fond	51,07
Rezervný fond	5129,25

Rezervný fond vo výške 5129,25 EUR bude použitý na dokúpenie príslušenstva k traktoru. ( mulčovač)

## B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2015

Obec Veľké Ozorovce k 31. 12. 2015 eviduje:

- Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2015 predstavujú sumu 1 037 442,91,- EUR.
- Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky predstavujú sumu 1 037 442,91,- EUR.

Členenie aktív:

<b>Aktíva - názov</b>	<b>Stav k 31. 12. 2014</b>	<b>Stav k 31. 12. 2015</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	635 910,05	753 093,85
- pozemky	50 385,65	81 959,26
- stavby	498 820,00	486 991,33
- hnutelné veci	1146,66	69374,45
- nezaradený HM	85 557,74	114768,81
Dlhodobý finančný majetok	160 791,35	160 791,35
- podiel vo firme OZOR	14 439,36	14 439,36
- akcie Vodárenskej spol.	146 351,99	146 351,99
Ostat.zúčt.rozp 364,56		
Pohľadávky	10 931,19	62 903,71
Finančné účty	16 827,20	60 180,32
- pokladnica	4,46	0,00
- ceniny	0,00	0,00
- bankové účty	16 822,74	60 180,32
Časové rozlíšenie	47,95	473,68

Členenie pasív:

<b>Pasíva – názov</b>	<b>Stav k 31. 12. 2014</b>	<b>Stav k 31. 12. 2015</b>
Vlastné imanie	493 801,68	607 528,32
- výsledok hospodárenia min. rokov	503 810,63	493 801,68
- výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-10 008,95	113 726,64
- oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Závazky	14 168,01	71 212,32
- rezervy	600,00	700,00
- ostatné zúčtov. rozpočtu obce	0,00	55 000,00
- sociálny fond	290,96	51,77
- dodávatelia	1 714,01	2 696,72
- zamestnanci	6 164,36	6 809,67
- zúčtov. s org. soc. a zdrav. poist.	4 679,64	4 926,03
- ostatné priame dane	719,04	1 028,13
- bankové úvery	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	316 538,05	358 702,27



## C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

### **Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015**

#### **Závázky:**

Obec eviduje záväzky vo výške 71 212,32 EUR. Z toho:

➤ krátkodobé záväzky sú voči:

✓ dodávateľom v sume	2 696,72 EUR
✓ zamestnancom	6 809,67 EUR
✓ štátnemu rozpočtu -odvody	5 954,16 EUR
✓ zákonné krátkodobé rezervy	700,00 EUR
✓ štátnemu rozpočtu -dotácie	55 000,00 EUR

➤ dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 51,77 EUR

#### **Dlhodobá pohľadávka – voči obci**

P. Koršalová Eva, bytom Veľké Ozorovce , ul. Poľná č. 60 , doposiaľ neuhradená dlhodobá pohľadávka voči obci Veľké Ozorovce , Hlavná č. 264 na základe Rozsudku v mene SR č. 3T 178/02 zo dňa 18.04. 2002 , ktorý sa stal vykonateľným dňa 15.05.2002 vo výške 15 329,39 EUR.

**Kováčová Alena**  
starostka obce