

O B E C O T R H Á N K Y

Obecné zastupiteľstvo
Otrhánky

Záverečný účet obce Otrhánky za rok 2015

Predkladateľ:
Ján Strempek
starosta obce

Spracovateľ:
Gabriela Hašpicová

Návrh na uznesenie:
Obecné zastupiteľstvo
v Otrhánkach

s c h v a ľ u j e

Záverečný účet obce
Otrhánky za rok 2015

Závěrečný účet obce za rok 2015 obsahuje:

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
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec 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 Otrhánky na rok 2015 bol schválený Uznesením OZ č. 32/B/2/2014 zo dňa 24. 10.2014.

Rozpočet obce k 31.12.2015

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-----------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 77 912,00 | 77 912,00 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 74 912,00 | 74 912,00 |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 0,00 |
| Finančné operácie | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Výdavky celkom | 77 912,00 | 77 912,00 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 73 320,00 | 73 320,00 |
| Kapitálové výdavky | 2 000,00 | 2 000,00 |
| Finančné operácie | 2 592,00 | 2 592,00 |
| Rozpočet obce | 0,00 | 0,00 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 77 912,00 | 89 951,25 | 115,45 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 77 912,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 89 951,25 EUR, čo predstavuje 115,45% plnenie.

1. Bežné príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 74 912,00 | 89 951,25 | 120,08 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 74 912,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 89 951,25 EUR, čo predstavuje 120,08 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 69 716,00 | 76 770,62 | 110,12% |

- **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 55 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 61 684,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 112,15 %.
- **Daň z nehnuteľností**
Z rozpočtovaných 8 366,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 8 854,30 EUR, čo je 105,84 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 263,00 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 565,05 EUR a dane z bytov boli v sume 26,25 EUR.
- **Daň za psa** 236,20 EUR
- **Poplatok za užívanie verejného priestranstva** 67,00 EUR
- **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** 5 928,86 EUR

b) nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 4 941,00 | 6 977,62 | 141,22% |

- **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**
Z rozpočtovaných 3 929,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 6 190,15 EUR, čo je 157,55 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov vo výške 77,30 EUR a z prenajatých budov a priestorov vo výške 6 112,82 EUR.
- **Administratívne poplatky**
Z rozpočtovaných 310,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 669,60 EUR, čo je 216,00% plnenie.
- **Poplatky z nepriem. a náh. predaja a služ.**
Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 117,90 EUR, čo predstavuje 16,84 % plnenie. Iné nedaňové príjmy tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.

c) prijaté granty a transfery

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 255,00 | 6 203,01 | 2432,55% |

Z rozpočtovaných grantov a transferov 255,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 6 203,01 EUR, čo predstavuje 2 432,55% plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|----------------------|------------|-------------------------|
| KÚ ŽP Trenčín | 37,73 | Životné prostredie |
| MV SR Bratislava | 132,99 | Hlásenie pobytu občanov |
| MV SR Bratislava | 640,00 | Referendum |
| ÚPVSaR Partizánske | 5 392,29 | Aktivačná činnosť |

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

2. Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | 0 |

3. Príjmové finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 3 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Z rozpočtovaných finančných operácií 3 000,00 EUR k 31.12.2015 skutočný príjem nebol.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

- pokladňa : 133,73 €
- bankové účty: 2 578,94 €
- ceniny : 156,45 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 77 661 | 77 891 | 100,30 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 77 661 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 77 891 EUR, čo predstavuje 100,30% čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 77 912,00 | 86 171,73 | 110,60 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 77 912,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 86 171,73 EUR, čo predstavuje 110,60% čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

- **Výdavky verejnej správy**
Z rozpočtovaných 50 593,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 57 645,37 EUR, čo predstavuje 113,94% čerpanie, z toho Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania - z rozpočtovaných 25 919,00 EUR bolo skutočné čerpané 32 509,65 EUR, čo je 125,43 % čerpanie, Poistné a príspevok do poisťovní - z rozpočtovaných 10 310 EUR bolo skutočne čerpané 10 954,45 EUR, čo je 106,25 % čerpanie. Ostatné čerpanie vo výške 14 181,27 EUR predstavujú výdavky na tovary a služby. Ide o prevádzkové výdavky obce, ako sú energie, materiál, školenia, audit, poistné, odmeny, transfery.
- **Rozpočtová oblasť**
Z rozpočtovaných 177,00 EUR bolo skutočné čerpané 163,49 EUR, čo je 92,37% čerpanie.
- **Požiarňa ochrana**
Z rozpočtovaných 450,00 EUR bolo skutočné čerpané 32,70 EUR, čo je 7027% čerpanie.
- **Správa a údržba ciest**
Z rozpočtovaných 100,00 EUR skutočné čerpanie nebolo.
- **Nakladanie s odpadmi**
Z rozpočtovaných 5 800,00 EUR bolo skutočné čerpané 5194,86 EUR, čo je 89,57% čerpanie.

- **Všeobecno pracovná činnosť**

Z rozpočtovaných 1 700,00 EUR bolo skutočné čerpané 7 208,27 EUR, čo je 424,02% čerpanie.

- **Zásobovanie vodou**

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bolo skutočné čerpané 276,11 EUR, čo je 276,11% čerpanie.

- **Verejné osvetlenie**

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bolo skutočné čerpané 2 305,92 EUR, čo je 76,86% čerpanie.

- **Rekreačné a športové služby**

Z rozpočtovaných 1 100,00 EUR bolo skutočné čerpané 67,51 EUR, čo je 6,14% čerpanie.

- **Kultúrne služby**

Z rozpočtovaných 9 700,00 EUR bolo skutočné čerpané 5 921,78 EUR, čo je 61,05% čerpanie.

- **Cintorínske služby**

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bolo skutočné čerpané 304,79 EUR, čo je 101,60% čerpanie.

- **Sociálne služby**

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bolo skutočné čerpané 1 068,73 EUR, čo je 356,24% čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 000,00 | 3 390,20 | 169,51% |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 000,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 3 390,20 EUR, čo je 169,51 % čerpanie. Uvedenú sumu tvorí prípravná a projektová dokumentácia.

3) Výdavkové finančné operácie

| Rozpočet na rok 2015 | Skutočnosť k 31.12.2015 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 2 592,00 | 2 592,00 | 100,00% |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 2 592,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 2 592,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 89 951,25 |
| z toho : bežné príjmy obce | 89 951,25 |
| bežné príjmy RO | 0,00 |
| Bežné výdavky spolu | 80 189,53 |
| z toho : bežné výdavky obce | 80 189,53 |
| bežné výdavky RO | 0,00 |
| Bežný rozpočet | +9 761,72 |
| Kapitálové príjmy spolu | 0,00 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 0,00 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 3 390,40 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 3 390,40 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | -3 390,40 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | + 6 371,32 |
| Vylúčenie z prebytku | 00,00 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | + 6,371,32 |
| Príjmy z finančných operácií | 0,00 |
| Výdavky z finančných operácií | 2 592,00 |
| Rozdiel finančných operácií | -2 592,00 |
| PRÍJMY SPOLU | 89 951,25 |
| VÝDAVKY SPOLU | 86 171,93 |
| Hospodárenie obce | +3 779,32 |
| Vylúčenie z prebytku | 0,00 |
| Upravené hospodárenie obce | +3 779,32 |

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu vo výške o výške 9 761,72 €. Bilancia kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu v sume 3 390,40 €. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **prebytok** vo výške sume **6 371,32 €**. Bilancia príjmových a výdavkových finančných operácií je schodok vo výške 2 592,00 €.

Prebytok rozpočtu v sume 3 779,32 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bude v plnej výške zdrojom pre tvorbu rezervného fondu. Obec odvedie do rezervného fondu celkom **3 779,32 €**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva Vyššieho stupňa pre verejnú správu.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|-----------------|------------|
| ZS k 1.1.2015 | 310,98 |
| Príjem | 163,16 |
| Výdaj | 393,45 |
| KZ k 31.12.2015 | 80,69 |

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2015 v EUR | KZ k 31.12.2015 v EUR |
|---|---------------------|-----------------------|
| Majetok spolu | 271 111,70 | 246 714,13 |
| Neobežný majetok spolu | 270 043,01 | 243 719,01 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 1 239,94 | 1 239,94 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 182 830,82 | 156 506,82 |
| Dlhodobý finančný majetok | 85 972,25 | 85 972,25 |
| Obežný majetok spolu | 1 068,69 | 2 995,12 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 126,00 | 126,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Finančné účty | 942,69 | 2 869,12 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 0,00 | 0,00 |

PASÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2015 v EUR | KZ k 31.12.2015 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 271 111,70 | 246 714,13 |
| Vlastné imanie | 151 101,83 | 148 611,23 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 151 101,83 | 148 611,23 |
| Záväzky | 14 707,32 | 12 889,15 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 400,00 | 400,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé záväzky | 10 462,98 | 7 640,49 |
| Krátkodobé záväzky | 3 844,34 | 4 848,46 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 105 302,55 | 85 213,75 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec Otrhánky k 31.12.2015 eviduje pohľadávku vo forme úveru z Environmentálneho fondu. Obec Otrhánky uzatvorila Zmluvu č. 98305 08U01 o poskytovaní podpory formou úveru z Environmentálneho fondu vo výške 13 000,00 €. Dlžná čiastka k 31.12.2015 je vo výške 7560,00 €.

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

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 25/2005 právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|---|--|---|--------------------------------------|
| TJ Baník Haláčovce – Otrhánky | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| Stolnotenisový oddiel Orol Otrhánky | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| Dobrovoľný hasičský zbor obce Otrhánky | 400,00 | 400,00 | 0,00 |

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.25/2005 o poskytnutí dotácií z rozpočtu Obce Otrhánky.

9. Podnikateľská činnosť

Obec Otrhánky nevykonáva podnikateľskú činnosť. Nevykazuje a nesleduje výnosy a náklady v samostatnom mimorozpočtovom účtovníctve.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Otrhánky nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu, obchodnú spoločnosť a pod.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

| VÚC | Suma prijatých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------|--|---|---------|
| Životné prostredie | 33,73 | 33,73 | 0,00 |
| Hlásenie pobytu občanov | 132,99 | 132,99 | 0,00 |
| Referendum | 640,00 | 640,00 | 0,00 |
| Aktivačná činnosť | 5 392,29 | 5 392,29 | 0,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Otrhánky uzatvorila v roku 2013 Zmluvu č. 92095 08U01 s Environmentálnym fondom o poskytovaní podpory formou dotácie na výstavbu vodovodu vetva A-2-2.

11. Uznesenia obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo Otrhánky *schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.*

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

Otrhánky, dňa 26.05. 2016

Vypracovala:
Gabriela Hašpicová

Ján Strempek
starosta obce