

**Závěrečný účet Obce  
Dulova Ves**

**a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2015**

Predkladá : Ing. Barbora Ježíková starostka obce Dulova Ves

Spracovala: Alžbeta Jurková

V Dulovej Vsi dňa 23.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.5.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa ....., uznesením č. ....

## **Závěrečný účet obce 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. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
7. Hospodárenie príspevkových organizácií
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. Návrh uznesenia

## Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

### 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 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2014 uznesením č. 19/2014.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát.

- prvá zmena schválená dňa 26.3.2015 uznesením č. 32/2015
- druhá zmena dňa 10.07.2015 - ŠR
- tretia zmena schválená dňa 31.8.2015 uznesením č. 81/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 15.12.2015 uznesením č. 115/2015

### Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>179810</b>	<b>308481</b>
z toho :		
Bežné príjmy	179810	308481
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-
<b>Výdavky celkom</b>	<b>179810</b>	<b>276772</b>
z toho :		
Bežné výdavky	162010	263273
Kapitálové výdavky	12600	8303
Finančné výdavky	5200	5196
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-
<b>Rozpočet obce</b>	<b>0,00</b>	<b>31709</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
308481	308468,83	99,99

Z rozpočtovaných celkových príjmov 308481 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 308468,83 EUR, čo predstavuje 99,99.% plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
308481	308468,83	99,99

Z rozpočtovaných bežných príjmov 308481 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 308468,83 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
195869	195865,59	99,99

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 177581,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 177580,65 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 17301,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 17298,69 EUR, čo je 99,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11210,35 EUR, dane zo stavieb boli v sume 6069,14 EUR a dane z bytov boli v sume 19,20 EUR. K 31.12.2015 za rok 2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 688,63 EUR a za domový odpad za rok 2015 v sume 283,50 EUR.

**Daň za psa 986,25 EUR Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 7767,89 EUR**

#### b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
981	980,30	99,92

#### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 981 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 980,30 EUR, čo je 99,92 plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 882,30EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení techniky a náradia v sume 98 EUR.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 9650,00EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 9649,10 EUR, čo je 99,99 % plnenie.

**c) iné nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
909,00	908,65	99,96

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 909,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 908,65 EUR, čo predstavuje 99,96 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

**Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov EUR bol skutočný príjem vo výške 91036,38 EUR.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
OÚ Prešov odbor školstva	488	Školstvo- príspevok pre 5 roč. detí
OÚ ŽP Prešov	79,68	Životné prostredie
Recyklačný fond	187	Životné prostredie
Recyklačný fond	468	Životné prostredie
MV SR	280,83	REGOB
MV SR	54,19	Životné prostredie
Ministerstvo EMX - Slovakia	58,04	Životné prostredie
MV SR	492,74	Referendum 07.02.2015
Úrad vlády SR- rezerva predsedu vlády SR	10000	Rekonštrukcia a modernizácia kuchyne v budove MŠ v obci Duloва Ves
Úrad práce, soc. vecí a rodiny	3082,56	Zamestnanosť na §54
Environmentálny fond Bratislava	74940,75	Poskytnutie podpory formou dotácie z Environmentálneho fondu -činnosť C4(odpady)
Granty	293,07	Verejná zbierka - dar
Úrad práce, soc. vecí a rodiny v Prešove	611,52	Prídavky na deti

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	0	-

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

### Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo je 0 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0 EUR.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

## 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných finančných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 44/2016 zo dňa 13.5.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 2222,00EUR.

#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

##### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0 EUR
Základná umelecká škola	0 EUR
Centrum voľného času	0 EUR
Zariadenie pre seniorov	0 EUR

##### Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 v% plnenie.

##### Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0 EUR
Základná umelecká škola	0 EUR
Centrum voľného času	0 EUR
Zariadenie pre seniorov	0 EUR

#### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
276772,00	276706,69	99,97

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 276772,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 276706,69 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

##### 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
263273,00	263207,69	99,97

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 263273,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 263207,69 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
8303	8303	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8303 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 8303 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) Nákup MK hlas VM Florián 2073,00 EUR

Z rozpočtovaných 2073,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 2073,00EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### b) Prípravná a projektová dokumentácia 5880,00 EUR

Z rozpočtovaných 5880 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 5880 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia a modernizácia 350,00 EUR. Z rozpočtovaných 350 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 350 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

## 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
5196	5196	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 5196 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 5196 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných 5196,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 5196 EUR, čo predstavuje 100 %.

## 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	0	0

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.



**Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**

Základná škola	0 EUR
Základná umelecká škola	0 EUR
Centrum voľného času	0 EUR
Zariadenie pre seniorov	0 EUR

**Kapitálové výdavky**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

**Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

Základná škola	0 EUR
Základná umelecká škola	0 EUR
Centrum voľného času	0 EUR
Zariadenie pre seniorov	0 EUR

**4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	312765,78
z toho : bežné príjmy obce	308468,83
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	267053,47
z toho : bežné výdavky obce	263207,69
bežné výdavky RO	0
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>45712,31</b>
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	8303
z toho : kapitálové výdavky obce	8303
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-8303,00</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>37409,31</b>
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>37409,31</b>

Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	5196
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-5196</b>
PRÍJMY SPOLU	312765,78
VÝDAVKY SPOLU	280552,47
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>32213,31</b>
Vylúčenie z prebytku	10000,00
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>22213,31</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 2222,00EUR 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 znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 2222,00 EUR. Vo výške 5196,00 Eur bol v roku 2015 splatený úver.

**Zostatok finančných operácií** v sume 19991,31 EUR, navrhujeme použiť na:

- doplnenie rozpočtu obce pre rok 2016

## 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	349183,98	380039,48
<b>Neobežný majetok spolu</b>	325694,22	325373,22
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	203739,76	203418,76
Dlhodobý finančný majetok	121954,46	121954,46
<b>Obežný majetok spolu</b>	23315,98	54625,66
z toho :		
Zásoby	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	3437,59	2610,26
Finančné účty	19878,39	52015,40

Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
<b>Časové rozlíšenie</b>	173,78	40,60

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	349183,98	380039,48
<b>Vlastné imanie</b>	319860,11	344808,75
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	19145,43	24948,64
<b>Záväzky</b>	29323,87	35230,73
z toho :		
Rezervy	400,00	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	47,04	10047,04
Dlhodobé záväzky	96,51	63,45
Krátkodobé záväzky	18560,13	20096,05
Bankové úvery a výpomoci	10220,19	5024,19
<b>Časové rozlíšenie</b>	0	0

### 6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	5024,19 EUR
- voči dodávateľom	8507,18 EUR
- voči zamestnancom	5845,10 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	5405,46 EUR
- ostatné	40 EUR

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
VÚB banka	Rekonštrukcia obecnej infraštruktúry- chodníky(ďalej len“projekt“).	26000 €	4,402 %	Termínovaný úver	5024,19	31.12. 2016

## 7. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

## 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. 1/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dulova Ves a uznesenia o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce :

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
DHZ Dulova Ves – bežné výdavky	120	120	0
DHZ Dulova Ves – bežné výdavky	1250	1250	0
ZKSS klub Dulova Ves- bežné výdavky	500	500	0
TJ ŠM Dulova Ves- bežné výdavky	100	100	0
TJ ŠM Dulova Ves- bežné výdavky	1987,08	1987,08	0
TJ ŠM Dulova Ves- bežné výdavky	1600	1600	0
TJ ŠM Dulova Ves – stolný tenis bežné výdavky	300	300	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2015 o dotáciách.

## 9. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

## 10. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 2222,00 EUR.