

# Obec Okoličná na Ostrove



## **Záverečný účet a hodnotenie výsledku hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove za rok 2015**

Vypracovala: Evelin Hajtman, účtovníčka obce

### **Materiál obsahuje:**

- 1. Návrh na uznesenie**
- 2. Prehľad o plnení a čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2015**
- 3. Rozpočet Obce Okoličná na Ostrove na rok 2015**
- 4. Správa o plnení rozpočtu za rok 2015**

**Vyvesené:**

**Zvesené:**

## Návrh na uznesenie k záverečnému účtu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2015

Obecné zastupiteľstvo Obce Okoličná na Ostrove

### A/ schvaľuje

1. celoročné hospodárenie Obce Okoličná na Ostrove za rok 2015 bez výhrad
2. Výročnú správu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2015

### B/ berie na vedomie

1. rozpočet Obce Okoličná na Ostrove nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2015 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2015 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2015 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	1 384 358,-	1 427 488,-	1 457 524,42	103
Kapitálové príjmy spolu	0,-	336,-	336,-	100
<b>Bežné a kapitálové príjmy spolu</b>	<b>1 384 358,-</b>	<b>1 427 824,-</b>	<b>1 457 860,42</b>	<b>103</b>
Finančné príjmy spolu	2 000,-	3 344,-	543,45	17
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 386 358,-</b>	<b>1 431 168,-</b>	<b>1 458 403,87</b>	<b>102</b>
Bežné výdavky spolu	1 319 000,-	1 363 440,-	1 341 210,14	98
Kapitálové výdavky spolu	20 858,-	20 728,-	22 266,32	107
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>	<b>1 339 858,-</b>	<b>1 384 168,-</b>	<b>1 363 476,46</b>	<b>99</b>
Finančné výdavky spolu	46 500,-	47 000,-	48 300,88	103
<b>Spolu výdavky</b>	<b>1 386 358,-</b>	<b>1 431 168,-</b>	<b>1 411 777,34</b>	<b>97</b>

2. aktuálny výsledok hospodárenia – strata vo výške 30 475,10 eur.

3. prebytok rozpočtového hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove ku dňu 31. 12. 2015 vrátane rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce je vo výške 94 383,96 Eur. Podľa § 2 b) a c), resp. § 10 ods. 3 a) a b) sa prebytok určuje len z bežných a kapitálových P/V, finančné operácie nevplyvajú na výšku prebytku/schodku.

prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 94 383,96 Eur sa zníži v súlade s § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy o prostriedky určené na čerpanie v roku 2015 vo výške 551,01 Eur a o nevyčerpané prostriedky fondu opráv vo výške 241,26 Eur, spolu o 792,27 Eur, pre účely tvorby peňažných fondov. Prebytok rozpočtového hospodárenia po znížení nevyčerpaných prostriedkov predstavuje čiastku 93 591,69 Eur.

Rezervný fond bol v roku 2015 nebol použitý.

4. Rozdelenie prebytku rozpočtového hospodárenia vo výške 94 383,96 Eur zníženého v súlade s § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy o prostriedky určené na čerpanie v roku 2016 vo výške 551,01 Eur, o rozdiel tvorby a čerpania fondu opráv 2015 vo výške 241,26 Eur a o krytie výdavkových finančných operácií vo výške 48 300,88 Eur do peňažných fondov obce predstavuje výšku 45 290,81 Eur.

**5. Celkový stav peňažných fondov Obce Okoličná na Ostrove k 1.1.2016**

Fond na rekultiváciu skládky TKO	128 664,77 EUR
Fond opráv bytov	8 179,36 EUR
Rezervný fond	33 177,43 EUR
FONDY SPOLU K 01. 01. 2016	170 021,56 EUR

**6. Správa audítora k účtovnej závierke obce Okoličná na Ostrove za rok 2015**

**7. Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu obce Okoličná na Ostrove za rok 2015**

Súvaha Obce Okoličná na Ostrove k 31. 12. 2015, Výkaz ziskov a strát Obce Okoličná na Ostrove k 31. 12. 2015, Poznámky k účtovnej závierke Obce Okoličná na Ostrove zostavenej k 31. 12. 2015, Zápisnica Hlavnej inventarizačnej komisie z inventarizácie majetku a záväzkov k 31. 12. 2015, Správa nezávislého audítora tvorí prílohu uznesenia.

*Ing. Iveta Feketeová*

*starostka obce*

# TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

## K 31. 12. 2015

### ÚČTOVNÍCTVO:

#### Stav fondov k 01.01.2015

Fond na rekultiváciu skládky TKO	109 250,97 Eur
Fond opráv bytov	7 938,10 Eur
SPOLU finančné prostriedky fondov	117 189,07 Eur

#### FOND NA REKULTIVÁCIU SKLÁDKY TKO

Stav k 1.1.2015	109 250,97 Eur
Tvorba fondu v roku 2015	19 413,80 Eur
Čerpanie fondu v roku 2015	0,00 Eur
<b>Stav k 31. 12. 2015</b>	<b>128 664,77 Eur</b>

#### FOND OPRÁV BYTOV

Stav k 1.1.2015	7 938,10 Eur
Tvorba fondu v roku 2015	10 146,00 Eur
Čerpanie fondu v roku 2015	9 904,74 Eur
<b>Stav k 31. 12. 2015</b>	<b>8 179,36 Eur</b>

#### REZERVNÝ FOND

Stav k 1.1.2015	0,00 Eur
Tvorba fondu v roku 2015	33 177,43 Eur
Použitie rezervného fondu	0,00 Eur
Stav k 31. 12. 2015	33 177,43 Eur
<b>Návrh tvorby rezervného fondu v roku 2016</b>	<b>45 290,81 Eur</b>

### ROZPOČTOVNÍCTVO:

Tvorba fondov	
Prijmy bežného a kapitálového rozpočtu	1 457 860,42 Eur
Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu	1 363 476,46 Eur
Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu	94 383,96 Eur

Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov ŠR	
§ 16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z.	551,01 Eur
Rozd. tvorby fondu opráv 2015 a čerp. fondu opráv 2015	241,60 Eur
Prebytok rozpočtu po úprave	93 591,69 Eur
Krytie výdavkových finančných operácií (na úhradu splátok úverov)	48 300,88 Eur
Tvorba rezervného fondu §15 ods. 4 zákon 583/2004 Z.z	45 290,81 Eur

V Okoličnej na Ostrove, dňa 16.3.2016

*Evelin Hajtman*

## Prehľad o čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2015

Ukazovateľ	Upravený rozpočet na rok 2015 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2015 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	1 427 488,-	1 457 524,42	103
Kapitálové príjmy spolu	336,-	336,-	100
<b>Bežné a kapitálové príjmy spolu</b>	<b>1 427 824,-</b>	<b>1 457 860,42</b>	<b>103</b>
Finančné príjmy spolu	3 344,-	543,45	17
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 431 168,-</b>	<b>1 458 403,87</b>	<b>102</b>
Bežné výdavky spolu	1 363 440,-	1 341 210,14	98
Kapitálové výdavky spolu	20 728,-	22 266,32	107
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>	<b>1 384 168,-</b>	<b>1 363 476,46</b>	<b>99</b>
Finančné výdavky spolu	47 000,-	48 300,88	103
<b>Spolu výdavky</b>	<b>1 431 168,-</b>	<b>1 411 777,34</b>	<b>97</b>

Okoličná na Ostrove, dňa 16.03.2016

Vypracovala: Evelin Hajtman

## SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2015

Rozpočet obce Okoličná na Ostrove na rok 2015 bol schválený dňa 11.12.2014 uznesením č. 9/II/2014 ako vyrovnaný.

Rozpočet bol upravený a schválený dňa 25.11.2015 uznesením č. 113/2015.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2015 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2015 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2015 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	1 384 358,-	1 427 488,-	1 457 524,42	103
Kapitálové príjmy spolu	0,-	336,-	336,-	100
<b>Bežné a kapitálové príjmy spolu</b>	<b>1 384 358,-</b>	<b>1 427 824,-</b>	<b>1 457 860,42</b>	<b>103</b>
Finančné príjmy spolu	2 000,-	3 344,-	543,45	17
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 386 358,-</b>	<b>1 431 168,-</b>	<b>1 458 403,87</b>	<b>102</b>
Bežné výdavky spolu	1 319 000,-	1 363 440,-	1 341 210,14	98
Kapitálové výdavky spolu	20 858,-	20 728,-	22 266,32	107
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>	<b>1 339 858,-</b>	<b>1 384 168,-</b>	<b>1 363 476,46</b>	<b>99</b>
Finančné výdavky spolu	46 500,-	47 000,-	48 300,88	103
<b>Spolu výdavky</b>	<b>1 386 358,-</b>	<b>1 431 168,-</b>	<b>1 411 777,34</b>	<b>97</b>

### Vlastné príjmy obce

**Bežné príjmy** rozpočtu obce za rok 2015 dosiahli výšku **1 457 524,42 €**, t.j. 104 % .

- daňové príjmy:	podielové dane	858 928,64 €
	daň z nehnuteľností	114 097,27 €
	miestne dane a poplatky	46 674,00 €
- nedaňové príjmy:	administratívne a iné popl. a platby	25 563,86 €
	príjmy podnikania a vlastníctva	68 066,60 €
	príjmy ZŠ	2 262,00 €
	iné bežné príjmy a kreditné úroky	132,33 €
	ostatné príjmy	1 933,81 €
	sociálne služby - opatera	194,46 €
- granty a transfery:	zo štátneho rozpočtu	339 098,24 €
	tuzemské granty	573,21 €

**Kapitálové príjmy** rozpočtu obce dosiahli v roku 2015 výšku **336 €**, t.j. 100 %.

- príjmy z predaja majetku obce 336 € t.j. 100 %.

**Finančné príjmové operácie** v roku 2015 boli vo výške **543,45 €**, t.j. 16 %.

**Príjmy celkom:** **1 458 403,87 € t.j. 104 %**

## Výdavky rozpočtu obce v roku 2015

Výdavky bežného rozpočtu boli čerpané vo výške **1 341 210,14 €**, t.j. 100 %

- z vlastných príjmov obce 1 001 843,92 €
- z dotácií, grantov a transferov a štátneho rozpočtu 339 366,22 €

Výdavky kapitálového rozpočtu boli čerpané vo výške **22 266,32 €**, t.j. 125 %

Navýšenie výdavkov je v zmysle uznesení OZ – nákup nehnuteľností pozemky vo výške 3578,70 eur a schválená rekonštrukcia pomníka Jánosa Hetényiho na základe zmluvy o združených prostriedkoch 700 eur.

- z predaja majetku vo výške 0 €
- z prebytku bežných príjmov vo výške 22 266,32 €

Finančné výdavkové operácie boli čerpané vo výške **48 300,88 €**, t.j. 103%

- splátky úverov zo ŠFRB 35 066,28 €
- splátka komunálneho úveru 11 241,60 €
- odplata za postúpenie pohľadávky Ekeltour 1 993,00 €

Výdavky obce Okoličná na Ostrove v roku 2015, vrátane finančných operácií dosiahli výšku **1 411 777,34 €**, t.j. **101 %** .

### Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách obce Okoličná na Ostrove za rok 2015

Stav úverov sa v priebehu roka 2015 vyvíjal nasledovne:

Účel úveru	stav k 31.12.2014	úbytok	prírastok	stav k 31.12.2015
ŠFRB -12 BJ	157 336,02	5 716,13	0,00	151 619,89
ŠFRB- 26 BJ	513 538,06	22 521,18	0,00	491 0163,88
ŠFRB –12 BJ nižší štandard	28 457,16	1 121,15	0,00	27 336,01
ŠFRB- 8 BJ	152 347,64	5 707,82	0,00	146 639,82
<b>ŠFRB spolu</b>	<b>851 678,88</b>	<b>35 066,28</b>	<b>0,00</b>	<b>816 612,60</b>
Komunálny úver MKS	35 599,49	11 241,60	0,00	24 357,89
<b>Celkom úvery obce</b>	<b>887 278,37</b>	<b>46 307,88</b>	<b>0,00</b>	<b>840 970,49</b>

Obec splácala splátky úverov a úrokov z úveru včas a v zmluve dohodnutej výške. Obec Okoličná na Ostrove nemá nedoplatky na splátkach úverov a úrokov.

Celkový dlh podľa § 17 ods.7 a 8 zákona 583/2004 bol v roku 2014 vo výške 3,14 % a v roku 2015 vo výške 1,67 % t.j. v roku 2015 došlo k poklesu úveru o 1,47 %.

Bilancia aktív a pasív (§16 ods.5 b)

Aktíva - majetok obce dosiahol v roku 2015 výšku 5 017 813,66 Eur.

Aktíva pozostávajú z:

-	neobežného majetku vo výške	4 726 788,76 Eur
z toho:	dlhodobý nehmotný majetok	379,00 Eur
	dlhodobý hmotný majetok	4 724 770,76 Eur
	dlhodobý finančný majetok	1 639,00 Eur
-	obežného majetku vo výške	287 998,35 Eur
z toho:	krátkodobé pohľadávky	49 062,72 Eur
	finančné účty	238 935,63 Eur
-	časového rozlíšenia vo výške	3 026,55 Eur

Pasíva – zdroje krytia majetku obce dosiahli v roku 2015 výšku 5 017 813,66Eur.

Pasíva pozostávajú z:

-	vlastného imania vo výške	2 634 569,01 Eur
z toho:	výsledok hospodárenia	2 634 569,01 Eur
-	záväzkov vo výške	1 021 002,93 Eur
z toho:	rezervy	130 332,77 Eur
	zúčtovanie medzi subj. VS	551,01 Eur
	dlhodobé záväzky	805 608,42 Eur
	krátkodobé záväzky	60 152,84 Eur
	bankové úvery a výpomoci	24 357,89 Eur
-	časového rozlíšenia vo výške	1 362 241,72 €

Hodnotenie plnenia programov obce (§16 ods.5 g)

Údaje obsahuje tabuľka v prílohe.

V Okoličnej na Ostrove, dňa: 16.03.2016

Vypracovala: Evelin Hajtman