

## Závěrečný účet obce Zálesie za rok 2015

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného 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.3 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, hodnotenie plnenia programov obce.

### **A. Rozpočtové hospodárenie**

Finančné hospodárenie obce Zálesie sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 17/12/2014 zo dňa 8.12.2014.

Schválený rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný 3 krát :  
dňa 4.5.2015 uznesením č. 34/05/2015  
dňa 31.08.2015 uznesením č. 62/08/2015  
dňa 30.11.2015 uznesením č. 75/11/2015

*Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu ( údaje v celých € )*

	<b>Schválený rozpočet 2015</b>	<b>Upravený rozpočet 2015</b>
<b>Bežný rozpočet</b>		
Príjmy	458.250	539.330
Výdavky	458.250	512.980
<b>Kapitálový rozpočet</b>		
Príjmy	0	191.750
Výdavky	0	340.600
<b>Finančné operácie</b>		
Príjmy	0	140.000
Výdavky	0	17.500

Po poslednej zmene rozpočet obce bol nasledovný :

*Rozpočet celkove :*

Príjmy celkove	871.080
Výdavky celkove	871.080
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	0

*Bežný rozpočet :*

Bežné príjmy celkove	539.330
Bežné výdavky celkove	512.980
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	26.350

*Kapitálový rozpočet :*

Kapitálové príjmy celkove	191.750
Kapitálové výdavky celkove	340.600
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	-148.850

*Finančné operácie:*

Príjmové finančné operácie celkove	140.000
Výdavkové finančné operácie celkove	17.500
Hospodárenie z finančných operácií	122.500

**1. Plnenie rozpočtu príjmov**

*Čerpanie príjmovej časti rozpočtu ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet príjmov celkove</b>	<b>Skutočnosť naplnenia príjmov celkove</b>	<b>% plnenia</b>
Bežné príjmy	539.330	549.456	102
Kapitálové príjmy	191.750	191.743	100

**1. Bežné príjmy**

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmov z darov.

*Čerpanie bežných príjmov ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Daňové príjmy	398.300	402.897	101
Nedaňové príjmy	101.870	107.242	105
Dotácie ( transfery )	39.160	39.316	100

Daňové príjmy – tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Daň z príjmov a kapitálového majetku	328.000	335.333	102
Daň z majetku	66.300	63.606	96
Dane - ostatné	4.000	3.958	99

1.1.1. Podielová daň ( údaje v celých € )

<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
328.000	335.333	102

1.1.2 Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti ( údaje v celých € )

<b>Daň</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Z pozemkov	49.500	44.178	89
Zo stavieb	16.500	19.060	116
Z bytov	300	368	123

1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad ( údaje v celých € )

<b>Rok</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
2013	51.500	51.632	100
2014	56.000	55.325	99
2015	58.000	55.775	96

I.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Príjmy z vlastníctva majetku	16.100	20.409	127
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	85.760	86.823	101

1.2.1. Príjmy z vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov, a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

1. p. Jadroňová 199,16 €
2. Adrija,s.r.o. 8.540,00 €/ rok.

### I.3. Granty a transfery ( bežné )

Obec prijala tieto granty a transfery ( údaje v celých € )

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ŠR – na životné prostredie	200	160	80
ŠR – na evid. obyvateľstva	500	564	113
ŠR – na stavebný úrad	1.700	1.664	98
ŠR – na materskú školu	2.600	2.767	106
ŠR – MDV a RR SR	10.000	10.000	100
ŠR - BSK	9.000	9.000	100
ŠR – MFSR, ÚV SR	14.500	14.500	100
ŠR – na voľby	640	640	100
ŠR – ROEP	20	20	100

### 2. Finančné operácie a pohyby na mimorozpočtových účtoch subjektu verejnej správy

Čerpanie ( údaje v celých € )

	Upravený rozpočet	Skutočnosť naplnenia	% plnenia
Sponzorské - ŠJ	0	28	0
Poplatky a platby za stravné	0	8.771	0
Iné	0	1.769	0
Zostatok prost. z predch.	0	0	0
Krátkodobé	140.000	8.459	6

### II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu ( údaje v celých € )

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	512.980	481.986	94
Kapitálové výdavky	340.600	31.724	9

## 1. Bežné výdavky

### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	181.650	169.737	93
Poistné a príspevky do poisťovní	60.340	60.726	101
Materiál, služby a transfery	270.990	251.523	93

### 1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
<b>1. Plánovanie, manažment a kontrola, v tom:</b>	6.000	6.616	110
1.1. Riadenie obce	1.800	1.103	61
1.2. Členstvo v organizáciách a združeniach	1.000	2.923	292
1.3. Strategické plánovanie a projekty	2.500	1.890	76
1.5. Daňová a rozpočtová politika obce	700	700	100
<b>2. Propagácia a marketing</b>	4.500	4.223	94
<b>3. Interné služby</b>	16.500	13.420	81
<b>4. Služby občanom, v tom :</b>	6.300	8.642	137
4.1. Klientske služby	300	270	90
4.2. Evidencie	0	564	0
4.3. Územné rozhod. a stavebný poriadok	6.000	7.808	130
<b>5. Bezpečnosť, v tom :</b>	9.630	9.425	98
5.2. Ochrana majetku obce a obyvateľstva	6.320	5.916	94
5.3. Ochrana pred požiarmi	3.310	3.508	106
<b>6. Odpadové hospodárstvo, v tom:</b>	58.000	49.266	85
6.1. Odvoz a zneškodňovanie odpadu	58.000	49.266	85
<b>7. Komunikácie, v tom:</b>	15.050	9.831	65
7.1. Správa a údržba ciest	15.050	9.831	65
<b>8. Vzdelávanie, v tom:</b>	99.100	90.217	91
8.1. Materská škola – originálne kompetencie	84.750	77.004	91
8.2. Školské stravovanie – originálne kompet.	14.350	13.213	92
<b>9. Šport</b>	4.000	4.462	112
<b>10. Kultúra</b>	15.100	11.501	76
<b>11. Prostredie pre život, v tom :</b>	46.500	37.345	80
11.2. Cintorín	1.000	866	87
11.3. Správa a údržba verejnej zelene	16.500	13.206	80
11.4. Verejné osvetlenie	29.000	23.273	80
<b>12. Sociálne služby</b>	33.000	30.653	93
<b>13. Administratíva</b>	191.800	190.868	100

## 2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Prípravná a projektová dokumentácia	325.100	14.724	5
Realizácia nových stavieb	15.500	17.000	110

### 2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. *Obstarávanie kapitálových aktív ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Nákup pozemkov	-	-	-
Nákup budov, objektov	-	-	-
Nákup strojov a prístrojov	-	-	-
Nákup dopravných prostriedkov	-	-	-
Prípravná a projektová dokumentácia	325.100	14.724	5
Prístavby, nadstavby	-	-	-
Realizácia nových stavieb	15.500	17.000	110

### 2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
<b>1. Plánovanie, manažment a kontrola</b>	2.500	1.890	76
<b>2. Propagácia a marketing</b>	-	-	-
<b>3. Interné služby</b>	-	-	-
<b>4. Služby občanom</b>	-	-	-
<b>5. Bezpečnosť</b>	-	-	-
<b>6. Odpadové hospodárstvo</b>	-	-	-
<b>7. Komunikácie</b>	-	-	-
<b>8. Vzdelávanie</b>	322.600	12.834	4
<b>9. Šport</b>	-	-	-
<b>10. Kultúra</b>	-	-	-
<b>11. Prostredie pre život</b>	15.500	17.000	110
<b>12. Sociálne služby</b>	-	-	-
<b>13. Administratíva</b>	-	-	-

### **III. Výsledok hospodárenia**

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a celkových výsledkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok jej rozpočtu podľa § 2 písm. b) a c) a § 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.

<b>Rozpočet</b>	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>	<b>Výsledok hospodárenia</b>
Bežný rozpočet	549.456	481.986	+67.470
Kapitálový rozpočet	191.743	31.724	+160.019
Rozdiel	741.199	513.710	<b>+227.489</b>
Finančné operácie	8.459	17.496	-9.037

Obec dosiahla prebytok bežného rozpočtu v sume 67.470 € a kapitálového rozpočtu prebytok v sume 160.019 €. Celkovo možno konštatovať, že rozpočtové hospodárenie obce skončilo prebytkom vo výške 227.489 €.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z prebytku vylučujú :

- zostatky finančných operácií v čiastke 9.036,58 €
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 189.994,61 € na rozšírenie kapacity materskej školy v Zálesí.

Upravené hospodárenie obce činí **28.457,17 €**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 28.457,17 €.

### **IV. Hospodárenie fondov**

V roku 2015 obec Zálesie tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy ( údaje v celých € ):

<b>Názov</b>	<b>Počiatkový stav k 1.1.2015</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Čerpanie</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2015</b>
Sociálny fond	68	1.769	1.745	92
Rezervný fond	0	0	0	0

## **B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV**

**Aktíva**, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2015 predstavuje sumu 2.330.533 € v zostatkových cenách.

**Pasíva**, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2015 predstavujú sumu 2.330.533 € v zostatkových cenách.

*Členenie aktív v obstarávacích cenách ( údaje v celých € ):*

<b><u>Aktíva</u></b>	<b>Počiatočný stav k 1.1.2015</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2015</b>
<b>Dlhodobý majetok, v tom:</b>	3.046.247	36.847	6.083	3.077.011
Dlhodobý nehmotný majetok	44.501	0	0	44.501
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	23.533	0	0	23.533
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	32.948	19.763	6.083	46.628
Dlhodobý hmotný majetok	2.667.830	17.084	0	2.684.914
Dlhodobý finančný majetok	277.435	0	0	277.435
<b>Obežný majetok, v tom:</b>	12.563	999.986	789.396	223.153
Zásoby	273	10.966	10.996	243
Pohľadávky	5.347	152.363	149.507	8.203
Finančný majetok	6.943	836.657	628.893	214.707

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 91.447,00 €

### **Bilancia pohľadávok**

*Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2014-2015 ( údaje v celých € )*

<b>Pohľadávky</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Pohľadávky celkove, v tom:	5.347	8.203
Do lehoty splatnosti	1.464	1.509
Po lehote splatnosti	3.883	6.694
Premĺčané	0	0
Odpísané v priebehu roka	0	0



### Členenie pasív:

<b><u>Pasíva</u></b>	<b>Počiatočný stav k 1.1.2015</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2015</b>
Pasíva - celkom	2.180.127	2.330.533
Vlastné zdroje krytia majetku, v tom:	1.664.564	1.858.164
Nevyspor. výsl. hosp. z min. rokov	1.630.080	1.661.542
Výsledok hospodárenia	34.483	196.622
Záväzky	65.891	44.392
Časové rozlíšenie	449.672	427.978

### C. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2015 ( spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu ) ( údaje v celých € )

<b>Záväzky</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Záväzky celkove, v tom:	33.082	29.092
Krátkodobé	33.015	29.000
Dlhodobé	68	92

<b>Záväzky</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Záväzky celkove, v tom:	33.082	29.092
Do lehoty splatnosti	26.842	26.050
Po lehote splatnosti	6.241	3.042

Obec Zálesie má uzatvorené zmluvy s OTP Bankou Slovensko, a.s.:

- o kontokorentnom úvere pre samosprávy na financovanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, ktorého zostatok k 31.12.2015 je suma 8.459,42 €
- o splátkovom úvere na financovanie opravy miestnych komunikácií v obci Zálesie, ktorého zostatok k 31.12.2015 je suma 14.588,00 €

### D. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Obec Zálesie neposkytla žiadne záruky fyzickej ani právnickej osobe.

### E. ÚDAJE O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Obec Zálesie nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## **Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce za rok 2015**

### Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

- I. Celoročné hospodárenie obce za rok 2015 bez výhrad.

### Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2015.
- II. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2015.

V Zálesí dňa 18. 5. 2015

Ing. Jozef Meško  
starosta obce