

Obec DOLNÝ OHAJ, Hlavná 109/130 , 941 43 Dolný Ohaj

Záverečný účet obce za rok 2015

I.

V súlade s § 11 ods.4 písm. b/ zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladám obecnému zastupiteľstvu v Dolnom Ohaji Záverečný účet obce Dolný Ohaj za r. 2015 na prerokovanie a schválenie.

V zmysle § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy záverečný účet obce musí obsahovať údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v členení podľa rozpočtovej klasifikácie vrátane tvorby a použitia prostriedkov peňažných fondov. Súčasťou záverečného účtu je ďalej bilancia aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých zárukách a údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti. Súčasťou plnenia rozpočtu obce je aj plnenie rozpočtu rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce – Základnej školy J.Holčeka na ulici Juraja Holčeka a Domu seniorov v Dolnom Ohaji .

Finančný rozpočet obce na rok 2015 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.1/2014/10 dňa 12.12.2014 bez programovej štruktúry.

v sume: príjmy -	1.159.059 EUR
výdavky –	1.126.359 EUR
schodok/prebytok	32.700 EUR

Prehľad o zmenách rozpočtu:

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)
1	10.2.2015	2/2015/6 - § 14 ods. 2 písm. b)c)
2	14.5.2015	4/2015/12 - § 14 ods. 2 písm. b)
3	25.6.2015	5/2015/6 - § 14 ods. 2 písm. a)
4	14.12.2015	7/2015/11 - § 14 ods. 2 písm. b)

Na základe spracovaných výsledkov rozpočtového hospodárenia a vyhotovenej ročnej účtovnej uzávierky za rok 2015 bolo plnenie rozpočtu nasledovne:

PRÍJMOVÁ ČASŤ

v EUR

Kód	Kód zdroj a	Názov	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
111003	41	Výnos dane z príjmov pre samospr.	411 312,00	451 994,00	451 993,99	100,00
110		Dane z príjmov	411 312,00	451 994,00	451 993,99	100,00
121001	41	Daň z pozemkov	40 100,00	39 900,00	39 675,44	99,43
121002	41	Daň zo stavieb	8 300,00	8 500,00	8 420,99	99,07
121003	41	Daň z bytov	130,00	130,00	0,00	0,00
121		Daň z nehnuteľnosti	48 530,00	48 530,00	48 096,43	99,11
133001	41	Daň za psa	970,00	970,00	949,64	97,90
133003	41	Daň z NHP	2 500,00	500,00	0,00	0,00
133013	41	Za komunálne odpady	22 100,00	21 100,00	19 537,08	92,59
133		Dane za špecifické služby	25 570,00	22 570,00	20 486,72	90,76
1		Daňové príjmy spolu	485 412,00	523 094,00	520 577,14	99,52
212002	41	Z prenajatých pozemkov	0	1 461,00	1 460,28	99,95
212003	41	Z prenajatých budov	31 230,00	37 498,84	34 321,53	91,53
210		Príjmy z vlastníctva majetku	31 230,00	38 959,84	35 781,81	91,84
221004	41	Poplatky ostatné	9 500,00	7 440,00	6 702,10	90,08
222001	41	Popl.za porušenie fin.disciplíny	100,00	100,00	0,00	0,00
223001	41	Z predaja služieb, energi,tovarov	8 500,00	13 119,14	12 730,62	97,03
220		Administratívne a iné poplatky	18 100,00	20 659,14	19 432,72	94,06
242	41	Úroky z vkladov	100,00	130,00	127,04	97,72
240		Úroky z domácich vkladov	100,00	130,00	127,04	92,11
229005	41	Popl za znečisťov. ovzdušia	0,00	190,00	169,00	88,94
292008	41	Z výťažkov stavkových spoločnosti	0,00	1 800,00	1 776,56	98,69
292012	41	Príjmy z refundácie	0,00	4 635,42	4 635,42	100,00
292017	41	Vratky	3 500,00	4 225,86	4 319,46	100,00
290		Iné nedaňové príjmy	3 500,00	10 825,28	10 900,44	98,30
2		Nedaňové príjmy spolu	52 930,00	70 574,26	66 242,01	93,86
312008	111	Dotácia MPSVaR pre DSe	151 920,00	151 920,00	151 920,00	100,00
312001	111	Transfer - voľby	0,00	640,00	640,00	100,00
312008	72	Dotácia z NSK na kultúru	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00
312001	41	Dotácia – Komunálna poisťovňa	0,00	100,00	100,00	100,00
312008	111	Dotácia z ŠR refundácia mzdy §50i	0,00	410,24	410,24	100,00
312001	111	Dotácia na separovaný zber	0,00	0,00	700,00	100,00
312001		Na prenesený výkon štat.správy				
	111	- stavebný úrad	0,00	0,00	0,00	0,00
	111	- register obyvateľstva	500,00	518,10	518,10	100,00
	111	- životné prostredie	750,00	750,00	146,99	19,59
312001	111	- matriku	2 800,00	2 932,74	2 932,74	100,00
		Na sociálne veci				
312001	111	Transfery z KŠÚ na školstvo	272 005,00	283 464,00	283 464,00	100,00
312001	111	Transfer rod.prídavky ÚPSVaR	0,00	564,48	564,48	100,00
310		Tuzemské bežné transfery	427 975,00	442 299,56	442 396,55	100,00
		Bežné príjmy	966 317,00	1 035 993,82	1 029 215,70	99,34

322	111	KT na rekonštrukciu KD	0,00	7 000,00	7 000,00	100,00
233	41	Príjem z predaja pozemkov	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
322	41	KT MAS		3 230,00	3 230,00	100,00
322	111	KT prevencia proti krimin.	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00
230		Kapitálové príjmy z majetku	0,00	20 230,00	15 230,00	100,00
		Kapitálové príjmy	7 000,00	20 230,00	15 230,00	100,00
454 001	46	Prevod z peň.fondov obce.	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00
3		Finančné príjmové operácie	63 000,00	63 000,00	0,00	0,00
		Príjmová časť rozpočtu	1 036 317,00	1 119 223,82	1 044 445,70	93,32

2.Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 za obec

1.Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2015	%
485 412,00	523 094,00	520 577,14	99,52

a.) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Podielové dane boli v roku 2015 o 40 681,99 € vyššie ako bol schválený rozpočet, prišli v objeme 451 993,99 €.

b.) Daň z nehnuteľnosti

Rozpočtované boli len predpísané dane nehnuteľnosti pre rok 2015. Skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 48.096,43 € za dane z pozemku 39 675,44 € zo stavieb a z bytov 8 420,99 €. Obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti celkom vo výške 229,09 €.

c.) Daň za psa

Rozpočet bol stanovený podľa skutočnosti roku 2015 v objeme 970 € skutočný príjem v roku 2015 bol 949,64 €, obec eviduje pohľadávky na dani za psov aj za predchádzajúce roky spolu v sume 86,17 €.

d.) Daň za ubytovanie

Obec daň za ubytovanie nerozpočtovala, nakoľko skutočnosť bola 0,00 €.

e.) Poplatok za komunálny odpad

Rozpočtovaný bol predpísaný poplatok na rok 2015 v sume 21.100 € a , obec eviduje pohľadávku z minulých rokov v sume 1 065,55 €.

2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2015	%
52 930,00	70 574,26	66 242,01	93,86

a) Príjmy z prenájmu vlastníctva majetku obce

Skutočný príjem z prenajatých pozemkov bol vo výške 1.461 €, z prenájmu budov vo výške 34 321,53 € z toho prenájom nájomných bytov 26.679,24 €. Obec eviduje nedoplatok na nájme z bytov vo výške 3.630,92 €.

a.) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky, z rozpočtovaných 9.500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 6 702,10 €.

Poplatky za predaj výrobkov, tovarov a služieb sú väčšinou poplatky, ktorých výška je stanovená VZN alebo sú to aj náhodilé, jednorázové príjmy. Tieto nedaňové príjmy sa týkajú hlavne poplatkov za služby v dome smútku, za relácie v miestnom rozhlase, cintorínske poplatky, stravné DSe, kopírovanie dokladov, predaj smetných nádob. Rozpočtovanie týchto položiek je veľmi ťažké, keďže nevieme presne predpokladať koľko bude relácií v MR a pod. Skutočnosť na položke 223 bola k 31.12.2015 objemu 12 730,62 €.

c.) Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Úroky z vkladov a terminovaných vkladov v sume 127,04 €.

Úroky z vkladov na účtoch v bankách v objeme 127,04 €.

3. Bežné príjmy – ostatné príjmy:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
427 975,00	442 299,56	442 399,55	100,02

Granty a transféry sa nerozpočtujú v schválenom rozpočte, upravujú sa len v rozpočtových opatreniach, keďže sú vždy účelovo viazané a nedajú sa použiť na iný účel, v roku 2015 sa schvaľoval rozpočet v období, keď sme niektoré výšky grantov a transferov poznali, preto boli zaradené do schváleného rozpočtu. Granty a transféry boli viazané účelovo a boli použité s ich účelom, tie ktoré boli zaslané rozpočtovým organizáciám boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Granty a transfery boli vyúčtované stanovenom termíne, prípadne ešte budú podľa stanovených požiadaviek a podmienok.

4. Kapitálové príjmy :

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
7 000,00	20 230,00	15 230,00	75,28

a.) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Uvedená položka sa na rok 2015 rozpočtovala, nakoľko obec plánovala predaj pozemkov a nehmotných aktív vo výške 7 000 €.

b.) Tuzemské kapitálové granty a transféry:

V roku 2015 obec obdržala kapitálový transfer na rekonštrukciu kultúrneho domu vo výške 7 000 € a kapitálový transfer na prevenciu proti kriminalite vo výške 5.000,- €, ktorú obec čerpala v roku 2015 na zavedenie kamerového systému v obci a z MAS 3 230,- €.

5. Príjmové finančné operácie :

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
63.000,00	63 000,00	0,00	0

V roku 2015 nebol použitý rezervný fond na pokrytie kapitálových výdavkov.

6. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
124 772,00	204 667,00	200 993,12	98,20

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Zariadenie	Skutočnosť v €
Základná škola	16 339,40
Dom seniorov	184 653,32
Celkom	200 993,12

Bežné príjmy rozpočtových organizácií väčšinou tvoria poplatky spojené s prenájmom, školné, úroky z vkladov, stravné, granty a transfery, dary.

Všetky bežné príjmy rozpočtových organizácií boli odvedené obci a spätne vrátené na ich výdavkové účty.

Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
0,00	0,00	0,00	0,00

V roku 2015 rozpočtové organizácie nerozpočtovali kapitálové príjmy.

VÝDAVKOVÁ ČASŤ

Programy rozpočtu na rok 2015		Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
BEŽNÉ VÝDAVKY					
Program 1 – Všeobecné verejné služby		293 590,00	350 314,62	322 501,26	90,36
	2 - Civilná obrana	0,00	187,20	187,20	100,00
	3 - Komunikácie	10 000,00	8 521,00	477,04	5,60
	4 - Ochrana životného prostredia	22 100,00	24 938,00	22 803,36	99,41
	5- Bývanie a občianska vybavenosť	5 000,00	12 150,00	12 692,18	96,69
	6- Zdravotníctvo	7 700,00	4 004,00	2 376,72	33,93
	7 – Rekreačia, Kultúra, náboženstvo	31 238,00	32 693,00	26 486,32	81,02
	8 – Vzdelávanie	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 – Sociálne zabezpečenie	0,00	1 530,00	1 230,00	83,76
	Spolu	369 628,00	434 337,82	388 754,08	89,50
Program 8 – Vzdelávanie		366 277,00	382 232,00	382 153,62	99,98
	8.1. MŠ	54 431,00	58 064,00	58 050,20	99,96
	8.2. ZŠ	280 407,00	293 218,00	293 184,84	99,99
	8.3. Školská jedáleň	19 829,00	19 786,00	19 763,85	99,88
	8.4. Školský klub detí	11 610,00	11 164,00	11 154,73	99,91
Program 10 – Sociálne zabezpečenie		264 920,00	340 245,00	332 391,48	97,69
	10.1. Dom seniorov	264 920,00	340 245,00	332 391,48	97,69
Rozpočet bežný celkom		1 000 825,00	1 156 814,82	1 103 299,18	97,37

a) Všeobecné verejné služby

- obec vnútorná správa zahŕňa výdavky na energiu administratívnej budovy, kancelárske potreby, poštovné poplatky, poplatky za telefón v pevnej sieti a mobilný telefón, cestovné

výdavky, voda ,stočné, reprezentačné, kolky, právne služby, poplatky bankám, interiérové vybavenie, výpočtová technika, prevádzkové stroje, všeobecný materiál, knihy, časopisy, noviny, dopravné, údržba budov, softvéru, priestorov, prevádzkových strojov a prístrojov, nájomné za pozemky, školenia, propagácia, všeobecné a špeciálne služby, poistenie budov, mzdy administratívnych pracovníkov obce, starostu, hlavného kontrolóra obce, zástupcu starostu a odmeny poslancov a členom komisií, výdavky pri voľbách, matrika mzda, odvody, príspevok na ošatenie, prevádzka.

b) Obrana

- civilná ochrana, vo výdavkoch je zahrnutá odmena skladníka CO na základe dohody, ktorá je refundovaná z okresného úradu, krízového oddelenia.

c) Komunikácie

- údržba, materiál

d) Ekonomická oblasť

-výdavky zahŕňajú elektrickú energiu, plyn, vodu drobné údržby budov okrem obecného úradu, služby, poistné, verejné osvetlenie,

e) Ochrana životného prostredia

- výdavky na vývoz, odvoz a uskladnenie komunálneho odpadu, drobných stavebných od-separovaný zber, rozbory vôd, nákup smetných nádob, verejná zeleň.

d) Bývanie a občianska vybavenosť

-výdavky na nájomné obecné byty poplatky za vodu, stočné, poistné budov, údržba a služby, elektrickú energiu spoločné priestory, verejné osvetlenie- elektrická energia, údržba.

e) Zdravotníctvo

- zahŕňa výdavky na zdravotné stredisko a to údržbu, poistné budovy, energie, materiál.

f) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

- obec má v rozpočte zahrnuté výdavky na vodu a elektrickú energiu štadiónu OŠK materiál, služby, poistné budov, dotácia pre činnosť obecného športového klubu, odmena pre kronikára, pracovníčky knižnice, výdavky na zakúpenie kníh, časopisov do miestnej ľudovej knižnice, kultúrny dom – energie, voda, plyn materiál, služby, údržba kultúrneho zariadenia, poistné budovy, miestny rozhlas – údržba, dom smútku – elektrická energia, voda, materiál, údržba a poistné budovy, cintorín, transfery občianskym organizáciám a združeniam.

g) Vzdelávanie

- zahŕňa výdavky na školenie zamestnancov, školenie BOZP, bežné výdavky základnej školy, materskej školy, školského klubu detí a školskú jedáleň.

h) Sociálne zabezpečenie

- zahŕňa výdavky jednotlivcom v hmotnej núdzi a náklady Domu seniorov

Výdavkové položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutočnosť	%
610-mzdy,platy,ost.vyrovnaní	84 194,00	111 522,00	89 807,25	80,52
620-príspevok a odvody do poisť.	31 957,00	34 537,55	32 385,31	93,77
630-tovary a služby	164 280,00	161 715,01	147 155,10	90,99
640-bežné transfery	94 498,00	114 059,00	112 971,52	99,04
650-splác.úrok. a ost.súv. s úver.	7 600,00	10 900,00	6 434,90	59,03
Spolu	369 628,00	434 337,82	388 754,08	89,50

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Patria sem mzdové prostriedky administratívnych pracovníkov obce, starostu obce, hlavného kontrolóra, zástupcu starostu, matrikárky, upratovačky, údržbára, zamestnancov na aktivačných prácach,

b) Poistné a príspevok poisťovní (620)

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby (630)

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné výdavky, energie – elektrina, voda, plyn, stočné, materiál – kancelárske potreby, kolky, poštovné, známky, poplatky bankám, audit, tlačoviny, odborná literatúra, čistiace a hygienické potreby, web stránka, ošetrovanie softvéru, toner, kancelárske stroje a zariadenie, poistné, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájom za prenájom zariadenia a ostatné tovary, služby za kopírovanie, tlač, konzultácie, revízie, posúdky, výroba pečiatok, inzercia stravné lístky, odmeny poslancov a komisií, dohody o vykonaní práce,

d) Bežné transféry (640)

Ide o dotácie podľa VZN pre občianske organizácie a združenia, členské, jednorázové dávky, PN do 10 dní, príspevok spoločnému úradu,

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými Výpomocami (650)

- zahŕňa splátky investičných úverov a pre ŠFRB

2) Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
95 234,00	121 546,00	88 959,63	73,19

V tom:

Čís.zn.	Funkčná klasifikácia	Schválený	Upravený	Skutočnosť	%
1	Všeobecné verejné služby	54 900,00	61 130,00	52 626,06	86,09
3	Komunikácie	10 000,00	10 000,00	4 838,40	9,52
4	Ochrana životného prostredia	20 000,00	27 000,00	11 000,00	69,09
7	Rekreácia,kultúra,náboženstvo	10 334,00	23 416,00	20 495,17	87,53
	Spolu	95 234,00	121 546,00	88 959,63	70,11

a) Všeobecné verejné služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup osobného motorového vozidla , mulčovač so zariadením, kamerový systém, rekonštrukcia sobášnej miestnosti - spolu 51 636,06 €
- projektová dokumentácia viacúčelové ihrisko 990 €

b)Komunikácie

- rekonštrukcia chodníka 4 838,40 €

c) Ochrana životného prostredia

- zakúpenie traktora Zetor s vlečkou a príslušenstvom v hodnote 11 000,00 €

d)Šport, kultúra a náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie:

- rekonštrukcia kultúrneho domu 20 495,17

3)Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
30 300,00	30 300,00	30 388,87	100,29

Z rozpočtovaných výdavkov na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 9 998,04 € a na splátku úveru zo ŠFRB 20.352,03 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	%
631 197,00	722 477,00	714 545,10	98,90

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Zariadenie	Skutočnosť v EUR
Základná škola	293 184,84
Materská škola	58 050,20
Školská jedáleň	19 763,85
Školský klub detí	11 154,73
Spolu ZŠ s MŠ	382 153,62
Dom seniorov	332 391,48
Celkom	714 545,10

Výdavkové položky rozpočtových organizácií	ZŠ s MŠ	DSe
610- Mzdy, platy, sluažob. príjmy a ost. vyr.	239 966,13	163 803,80
620- Poistné a príspevok do poisťovní	83 695,71	59 309,28
630- Tovary a služby	54 984,45	111 273,50
640- Bežné transfery	3 507,33	5,00
Spolu	382 153,62	332 391,48

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú hlavne miezd a odvodov zamestnancov, Platby za energie a to plyn, elektrickú energiu, vodu, stočné, kancelárske potreby, poštovné ,telefónne poplatky bankám, údržbu budov, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, Čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, všeobecné služby, cestovné výdavky, opravy a údržby.

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce Dolný Ohaj 2015

Hospodárenie obce	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy spolu	1 091 089,00	1 240 660,82	1 230 208,82
Bežné príjmy obce	966 317,00	1 035 993,82	1 029 215,70
Bežné príjmy ZŠ	11.772,00	16 342,00	16 339,80
Bežné príjmy DSe	113.000,00	188 325,00	184 653,32
Bežné výdavky spolu	1 000 825,00	1 156 814,82	1 103 299,18
Bežné výdavky obce	369 628,00	434 337,82	388 754,08

Bežné výdavky ZŠ	366 277,00	382 232,00	382 153,62
Bežné výdavky DSe	264 920,00	340 245,00	332 391,48
Bežný rozpočet Rozdiel (BP-BV)	90 264,00	83 846,00	126 909,64
Kapitálové príjmy obce	5 000,00	15 230,00	15 230,00
Kapitálové príjmy ZŠ	0	0	0
Kapitálové príjmy spolu	5 000,00	15 230,00	15 230,00
Kapitálové výdavky obce	95 234,00	121 546,00	88 959,63
Kapitálové výdavky ZŠ	0	0	0
Kapitálové výdavky spolu	95 234,00	121 546,00	88 959,63
Kapitálový rozpočet Rozdiel (KP-KV)	- 90 234,00	- 106 316,00	- 73 729,63
Finančné operácie-príjmy	63 000,00	63 000,00	0,00
Finančné operácie – výdavky	30 300,00	30 300,00	30 388,87
Finančné operácie Rozdiel (FOP – FOV)	32 700,00	32 700,00	- 30 388,87
<i>Rozpočet celkom príjmy</i>	1 159 089,00	1 318 890,82	1 245 438,82
<i>Rozpočet celkom výdavky</i>	1 126 359,00	1 308 660,82	1 222 647,68
Rozpočet celkom P - V	32 730,00	10 230,00	22 791,14

Celkom príjmy + FO v €	Celkom výdavky + FO v €	Prebytok hospodárenia v €
1 245 438,82	1 222 647,68	22 791,14

Prebytok vo výške 22 791,14 € 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 sa na účely tvorby peňažných fondov po odrátaní FO.

Z celkového prebytku hospodárenia za rok 2015 sa vylučujú :

- finančné operácie.

Skutočný rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2015 obce Dolný Ohaj

Bežné príjmy	Bežné výdavky	Prebytok
1 230 208,82	1 103 299,18	126 909,64
Kapitálové príjmy	Kapitálové výdavky	Schodok
15 230,00	88 959,63	- 73 729,63

Príjmy	výdavky	Prebytok
1 245 438,82	1 192 258,81	53 180,01

Na základe uvedených skutočností, obec Dolný Ohaj vykazuje prebytok rozpočtu v sume 53 180,01 € 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, ktoré sú predmetom tvorby rezervného fondu vo výške : **53 180,01 €**.

Zostatok finančných operácií vo výške – 30 388,87 € bol použitý na splátku úveru. Prebytok vo výške 53 180,01 € 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 sa na účely tvorby peňažných fondov po odrátaní FO. Z celkového prebytku hospodárenia za rok 2015 sa vylučujú :

- finančné operácie vo výške 30 388,87 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške **53 180,01 €**.

- FO 30 388,87
- **22 791,14 €**
- =====

Finančná operácia príjmy	Finančná operácia výdavky	Schodok finančných operácií
0,00	30 388,87	- 30 388,87
BP+KP 1 245 438,82	BV+KV 1 192 258,81	Prebytok 53 180,01
		22 791,14

Bankové účty	Zostatky k 31.12.2015
Bežné účty	154 167,82
Fond rezerv	18 833,71
Sociálny fond	22,71
Spolu	173 024,24

5.Tvorba a použitie rezervného a sociálneho fondu k 31.12.2015

Rezervný fond

Otvára rezervný fond podľa ustanovenia §15 a §16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR	účel
ZS K 1.1.2015	6 297,52	
Prírastky – z prebytku hospodárenia 2014	12 536,19	Tvorba RF
Ubytky – použitie RF	0,00	
- ostatné úbytky	0,00	
KZ k 31.12.2015	18 833,71	

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady SF.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	220,48
Prírastky – povinný prídel – 1%	493,82
- ostatné prírastky	56,16
Úbytky - stravovanie	192,10
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- ostatné úbytky	555,65
KZ k 31.2.2015	22,71

VI. Finančné usporiadanie vzťahov k 31.12.2015 voči:

- a) Zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) Štátnemu rozpočtu
- c) Štátnym fondom
- d) Ostatným právnickým a fyzickým osobám –podnikateľom

V súlade s ustanovením §16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

A. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Základná škola s materskou školou

Výnosy HČ	Náklady HČ	VH-zisk HČ
413 865,37	413 646,32	- 217,27

Dom seniorov :

Výnosy HČ	Náklady HČ	VH – zisk HČ
515 433,77	518 337,13	- 2 903,51

Rozpočtové organizácie obce vlastné príjmy previedli na účet obce, zostatky na účtoch a v pokladni k 31.12.2015 boli 0,00 €.

Výsledok hospodárenia v účtovníctve obce

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 opatrenia MF SR č. MF25814/2006-74 ako rozdiel

výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5.

Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia. Preúčtovaním konečného zostatku účtu výsledku hospodárenia sa uzavreli účtovné knihy.

Výnosy HČ	Náklady HČ	VH – zisk HČ
864 828,09	781 588,42	83 239,67

Prostriedky výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2015 vo výške 83 239,67 budú účtovne usporiadané na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Granty a transféry boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Bežné transféry v rámci prenesených kompetencií zúčtované na 693

Názov	Zostatok k 01.01.2015	Pridelené a vyčerpané	Zostatok k 31.12.2015
Základné školstvo	0,00	283 464,00	0,00
Matrika	0,00	2 932,74	0,00
REGOP	0,00	518,10	0,00
Stavený úrad	0,00	0,00	0,00
Životné prostredie	0,00	146,99	0,00
Voľby	0,00	640,00	0,00
MPSVaR	0,00	151 920,00	0,00
MPSVaR	0,00	0,00	0,00
MPSVaR – ESF, ŠR	0,00	410,24	0,00
Transfér na pov.hroby	0,00	0,00	0,00
NSK	0,00	1 000,00	0,00
ÚPSVaR	0,00	564,48	47,04
Združ.obcí - RF	0,00	700,00	0,00
Komunálna poisťovňa	0,00	100,00	0,00
Spolu	0,00	442 396,56	47,04

Pridelené dotácie na kapitálové výdavky na základe žiadostí zúčtované na 384

C. Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi, má uzatvorenú zmluvu so Štátnym fondom rozvoja bývania v roku 2005, kde pravidelne mesačne spláca úver na výstavbu obecných nájomných bytov.

D. Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2012 o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám – na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: - bežné výdavky v €	Suma Poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých Prostriedkov v roku 2015	Rozdiel
Obecný športový klub	7 498,80	7 498,80	0,00
Zväz zdravotne postihnutých	523,67	523,67	0,00
MO Matice slovenskej	45,01	45,01	0,00
Detský spev.súbor ANIMA	0,00	0,00	0,00
Spolu	8 067,48	8 067,48	0,00

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.3/2012 o dotáciách.

VII. Bilancia aktív a pasív (v EUR)

A. Neobežný majetok

a) Dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene k 31.12.2015

Popis	účet	Obec	ZŠ	DSe	Spolu
Softvér	013	0	70	0	70
Drobný NH	018	0	394,13	0	394,13
Ost.dlhodobý NH	019	0	0	0	0
Spolu		0	464,14	0	464,14

b) Dlhodobý

Popis	účet	Obec	ZŠ	ZUŠ	Spolu
Softvér	013	0	0	0	0
Drobný NH	018	0	0	0	0
Ost.dlhodobý NH	019	0	0	0	0
Spolu		0	0	0	0

c) Dlhodobý nehmotný majetok v zostatkovej cene

Popis	účet	k 31.12.2014	k 31.12.2015
Softvér	013-073	0	0
Drobný NH	018-078	0	0
Ost. dlhodobý NH	019-079	0	0
Spolu		0	0

2. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku /v EUR/

Dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene k 31.12.2015

Popis	účet	Obec	ZŠ	DSe	Spolu
Pozemky	031	94 571,76	0	0	94 571,76
Umelecké diela	032	0	0	0	0
Stavby	021	3 765 313,89	0	0	3 765 313,89
Samost.hnut.veci	022	112 025,64	40 069,71	0	152 095,35
Dopravné prostr.	023	51 465,31	0	0	51 465,31
Drobný dlhod. Hm	028	0,00	2 396,51	0	2 396,51
Ost.dl.hm.m.	029	34 524,25	12 468,36	0	46 992,61
Obstar. DHM	042	241 145,18	0	0	241 145,18
Spolu		4 299 046,03	54 934,58	0	4 353 980,61

Dlhodobý hmotný majetok v zostatkovej cene k 31.12.2015

Popis	účet	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015
Pozemky	031-092	94 572	94 572
Umelecké diela	032-092	0	0
Stavby	021-081	2 036 485	1 943 582
Samost.hnut.veci	022-082	30 947	43 154
Dopravné prostr.	023-083	3 503	22 786
Ostatný dlhodobý maj.	029-089	3 503	24 321
Obstaranie DHM	042-092	202 874	241 145
Spolu		2 392 702	2 369 560

Na účte 042 k 31.12. 2015 je evidované spracovanie projektu a výstavba zberného dvora, rekonštrukcia kultúrneho domu, výstavba chodníkov, rekonštrukcia obecného úradu – sobášnej miestnosti, projekt na rekonštrukciu budovy obecného úradu.

3. Prehľad o stave dlhodobého finančného majetku /v EUR/

Názov	Účet	OC k 31.12.2014	Prírastky +	Úbytky -	OC k 31.12.2015
Ostatný DFM	063	309 430	0	0	309 430
Spolu		309 430	0	0	309 430

Názvy a sídla účtovných jednotiek, v ktorých má účtovná jednotka podiely

Obchodné meno	Sídlo	Podiel na z emise	Počet akcií	Cena celkom
Západoslovenská vodárenská spoločnosť	Bratislava	0,18 %	9 323	309 430

B. Obežný majetok

1. Zásoby

Na účte zásob nevykazuje k 31.12.2015 žiadne zostatky .

2. Pohľadávky

a) v hlavnej činnosti

účet	názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Po lehote splatnosti
271	Poskytnuté návratné výpomoci	11 230	11 230	0
318	Pohľadávky z faktúr za služby	0	0	0

318	Popl. za komunálny odpad – FO do r.2009	258,87	42,06	42,06
318	Popl. za komunálny odpad – FO r.2010	287,95	0	287,95
318	Popl. za komunálny odpad – FO r.2011	385,58		385,58
318	Popl. za komunálny odpad - FO r. 2012	679,12		679,12
318	Pohl'. z a komunálny odpad – FO r. 2013	946,06	211,8	211,80
318	Pohl'. Za komunálny odpa – FO r. 2014	602,67	602,67	0
318	Poplatky zo správneho konania	0	0,00	0,00
318	Blokové pokuty nezaplatené na mieste	0	0	0
319	Daň z nehnut. FO - do roku 2009	20,48	20,48	20,48
319	Daň z nehnut. FO - r. 2010	43,33	43,33	43,33
319	Daň z nehnut. FO – r. 2011	117,98	109,03	109,03
319	Daň z nehnut. FO – r. 2012	139,81	134,07	134,07
319	Daň z nehnut.FO – r- 2013	197,61	94,51	
319	Daň z nehnut. FO r- 2014	132,23	132,23	
319	Daň za psa – do r. 2009	13,28	9,96	9,96
319	Daň za psa – r. 2010	0	0	0
319	Daň za psa – r. 2011	0,83	0,83	0,83
319	Daň za psa – r. 2013	12,00	8,00	8,00
319	Daň za psa – r. 2012	46,00	8,05	8,05
319	Daň za psa – r- 2014	20,00	20,00	0
319	Daň za psa r - 2015	0	39,33	0

účet	názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Po lehote splatnosti
311	Odberatelia r. 2014	1 360,21	565,64	0
378	Iné pohľadávky – nájom BJ do r. 2009	0	0	0
378	- nájom BJ r. 2011	0	0	0
378	- nájom BJ r. 2012	0	0	0
378	- - Nájom BJ r. 2013	446,24	0	0
378	- - Nájom BJ r. 2014	0	3 630,92	0

Najväčšie pohľadávky sú vykázané opakovane u poplatkov za komunálny odpad u občanov, a nájomného za nájomné byty. Výzvy sú zasielané oddelením správy daní a poplatkov všetkým daňovým dlžníkom po dobe splatnosti.

3. Finančný majetok

a) V HLAVNEJ ČINNOSTI

pokladnica 63,23 EUR

	Bankové účty v hlavnej činnosti	Zostatok k 31.12.2015
1.	172323172/0200	23 014,91
2.	2251892655/0200	21 313,66
3.	1593436356/0200	18 447,97
4.	11690172323172/0200	22,71
5.	2234043600/5600	0,00
6.	2234043002/5600	57 445,71
7.	1810177259/0200 ZŠ	28,90
8.	1787117951/0200	596,59
9.	1810165653/0200	345,94
10.	1933947559/0200	28 940,46
11.	1787107454/0200	16,01
12.	2414088654/0200 DSe	4,61
13.	2390697059/0200	37,91
14.	2535529153/0200	0,00
15.	3030814455/0200	317,94
16.	2532219758/0200	22 490,92
17.	2442439255/0200	0,00
18.	Spolu r. 1- 17	173 024,24
19.	1810177259/0200	-28,90
20.	1787117951/0200	-596,59
21.	1810165653/0200	-345,94
22..	1933947559/0200	-28 940,46
23..	2414088654/0200	-4,61
24.	2390697059/0200	-37,91
25.	2535529153/0200	0,00
26.	2532219758/0200	-22 490,92
27.	1787107454/0200	-16,01
28.	3030814455/0200	-317,94
29.	Bežné účty spolu r. 19 - 29	-52.779,28
30.	Bankové účty rozpočtové 1-29	120 244,96

C. PASÍVA

a) Záväzky v hlavnej činnosti:

účet	názov	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Po lehote splatnosti
321	Dodávatelia	7479,17	6 261,14	0,00
321	Investiční dodávatelia	0	0	0,00
321	Dodávatelia ŠJ	0	0	0,00
324	Prijaté preddavky k pozemkom	0	0	0,00
324	Prijaté preddavky na stravu ŠJ	297,32	187,07	0,00
325	Ostatné záväzky	1096,71	759,74	0,00
326	Nevyfakturované dodávky	0	48,72	0,00
331	Záväzky voči zamestnancom	33 106,97	35 311,79	0,00
336	Záväzky zo soc. poistenia a ZP	20 824,38	22 144,72	0,00
342	Daň z príjmov zo závislej činnosti	3 833,27	4 407,17	0,00

357	Zúčtovanie transferov zo ŠR	7 122,12	47,04	0,00
359	Zúčtov.transf. medzi subj.VS	121,12	121,22	0,00
372	Transfery mimo verejnej správy	0,00	0,00	0,00
379	Iné záväzky	12 763,10	1 151,48	0,00
461	Bankové úvery	76 053,72	66 055,68	0,00
472	Sociálny fond	1 145,07	1 011,21	0,00
479	ŠFRB	466 167,00	445 814,97	0,00

Stav záväzkov k 31.12.2015

Záväzky podľa doby splatnosti	Výška v celých EUR k 31.12.2015
Krátkodobé záväzky /r.151/ spolu z toho	80 850,77
Záväzky v lehote splatnosti	80 850,77
Záväzky po lehote splatnosti	0
Z toho: po lehote splatnosti nad 60 dní	0

Ozdravný režim - dodržiavanie podmienok § 19 ods. 1 zák. č. 583/2004 Z.z.	EUR
záväzky po lehote splatnosti	0
bežné príjmy rok 2015	1 230 208,82
%	2,75

Obec neprekračuje stanovenú hranicu záväzkov po lehote splatnosti vo výške 15 % z bežných príjmov predchádzajúceho roka pre zavedenie ozdravného režimu.

B. Spôsob a výška poistenia majetku

Druh poisteného majetku	Spôsob poistenia	Výška poistenia
Poistenie pre prípad krádeže a živ.udalostí	Budova OU	Do výšky 492 034,72 €
Poistenie pre prípad krádeže a živ.udalostí	Budova ZS	Do výšky 143 492,22 €
Poistenie pre prípad krádeže a živ.udalostí	Budova KD	Do výšky 861 060,76 €
Poistenie pre prípad krádeže a živ.udalostí	Budova DSe	Do výšky 756 125,90 €
Poistenie pre prípad krádeže a živ.udalostí	Budova DS	Do výšky 43 247,68 €
Poistenie spôsob.prevádzkovou motor.vozidla	Osob.motor.vozidlo a autobus	Do výšky 24 000,00 €
Poistenie pre prípad krádeže a živ.udalostí	Štadión a výbava	Do výšky 71 370 €

E. Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok :

Záložné právo na majetok obce je zriadený k bytovým domom postaveným z prostriedkov ŠFRB v jeho prospech a prospech Ministerstva financií.

VIII. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31.12.2015

Dňa 28.4.2005 bola uzatvorená Zmluva o poskytnutí podpory zo ŠFRB SR č.404/790/2005 na investičnú akciu „Výstavba nájomných bytov v bytovom dome Dolný Ohaj, súpisné č.593, 594,

595“ vo výške 647.314,61 € (19.501.000,- Sk) pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doby splatnosti 30 rokov.

V zmysle článku IV. uvedenej zmluvy je stanovená výška anuitnej splátky 2.082,02 € (62.723,- Sk.) v počte 359 splátok.

Z účtu 2251892655/0200 bolo doteraz zrealizovaných 124 anuitných splátok úveru zložených z istiny a úrokov.

Rok	Počet splátok	Splátky v Sk	Splátky v €	Istina v Sk	Istina v €	Úroky v Sk	Úroky v €
2005	4	313.615,-		232.748,42		80.866,58	
2006	12	752.676,-		562.567,25		190.108,75	
2007	12	752.676,-		520.649,99		232.026,01	
2008	12	752.676,-		573.449,22		179.226,78	
2009	12	752.676,-	24.984,24	579.210,07	19.226,25	179.464,90	5.757,98
2010	12		24.984,24		19.419,38	173.464,90	5.564,86
Spolu:	64	3.324.319	135.331,42	2.468.624,95	101.362,72	855.694,05	33.968,70

Rok	Počet splátok	Splátky v €	Istina v €	Úroky v €
2011	12	24 984,24	19 614,46	5 369,78
2012	12	24 984,24	19 811,50	5 172,74
2013	12	24 984,24	20 010,53	4 973,71
2014	12	24 984,24	20 348,42	4 638,70
2015	12	24 984,24	20 352,03	4 632,51
Spolu	124	260 952,72	201 499,66	58 756,14

Počiatočný stav úveru ŠFRB v r. 2005: (účet 479) 647 314,61 € (19 501 000,00 Sk)

Stav úveru k 1.1.2015: 466 167,00 €

Splatená istina k 31.12.2015 : 20 352,03 €

Konečný stav úveru ŠFRB k 31.12.2015: 445 814,97 €

Dňa 16.7.2007 bola uzatvorená zmluva o terminovanom úvere z Dexii banky SR a.s. na investičnú akciu „Rekonštrukcia a obnova Základnej školy na Materskú školu vo výške 149.372,63 € (4.500.000,- Sk) pri úrokovej sadzbe 0,28 % a doby splatnosti 15 rokov.

V bode 2.2.5. uvedenej zmluvy je stanovená výška splátky úveru 833,17 € (25.100,- Sk) V počte 179 mesačných splátok. Výnimka poslednej splátky č. 180, ktorá bude vo výške 235,68 € (7.100,- Sk).

Rok	Počet splátok	Splátky v Sk	Splátky v €
2007	4	100.400,-	
2008	12	301.200,-	
2009	12	301.200,-	9.998,04
2010	12		9.998,04
2011	12		9.998,04
2012	12		9 998,04
2013	12		9 998,04
2014	12		9 998,04
2015	12		9 998,04
Spolu	76	702.800,-	83 316,95

Výška úveru v roku 2007 : (účet 461) **149.372,63 €** (4.500.000,00 Sk)

Splatená istina do 31.12.2008: 13.330,67 €
 Splatená istina do 31.12.2009: 23.328,71 €
 Splatená istina do 31.12.2010: 33.326,75 €
 Splatená istina do 31.12.2011: 43.324,79 €
 Splatená istina do 31.12.2012: 53.322,83 €
 Splatená istina do 31.12.2013: 63.320,87 €
 Splatená istina do 31.12.2014: 73.318,91 €
 Splatená istina do 31.12.2015: 83 316,95 €

Konečný stav dlhodobého záväzku: 66 055,68 €

IX. Prehľad o poskytnutých zárukách

Za rok 2015 Obec Dolný Ohaj neposkytla žiadne ručenie svojím majetkom. Z predchádzajúcich období je ručenie voči ŠFRB k poskytnutým návratným výpomociam ako aj voči Ministerstvu výstavby a regionálneho rozvoja za dotáciu na výstavbu bytov zriadením záložného práva na byty.

X. Údaje o nákladoch a výnosoch príspevkovej organizácie

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

XI. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

XII. ZÁVER

Návrh na prejednanie a schválenie záverečného účtu za rok 2015

Obecné zastupiteľstvo Obce Dolný Ohaj

S c h v a ľ u j e :

- záverečný účet Obce Dolný Ohaj a celoročné hospodárenie b e z v ý h r a d

- Prebytok rozpočtu obce po úprave podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách samosprávy vo výške 22 791,14 EUR
- výsledok hospodárenia z hlavnej činnosti - zisk v sume 83 239,67 EUR preúčtovať na účet – 428 nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov

V Dolnom Ohaji, dňa 29.5.2015

Spracovala: J. Demová,

Predkladá: Ivan Solár

starosta obce v.r.

