

# Obec Sebedražie



## Závěrečný účet za rok 2016

„ N á v r h “

Sebedražie  
máj 2017

## Rozpočet obce na rok 2016

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2015 uznesením č. 6/12/2015 ako prebytkový. V priebehu roka 2016 bol rozpočet obce upravovaný 13. 5. 2016 uznesením č. 6/5/2016. Plnenie rozpočtu je porovnanie jeho poslednej úpravy ku skutočnosti.

Obec od roku 2015 nezostavovala programový rozpočet v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

	Skutočnosť 31. 12. 2015	Rozpočet na rok 2016	Úprava rozpočtu	Skutočnosť 31. 12. 2016	Plnenie %
<b>Bežné príjmy</b>	923 299,95	833 620,00	849 565,00	979 105,26	115,25
<b>Bežné výdavky</b>	666 897,55	657 955,00	675 174,00	678 409,81	100,48
<b>Bilancia BR</b>	<b>256 402,40</b>	175 665,00	174 391,00	<b>300 695,45</b>	172,43
<b>Kapitálové príjmy</b>	0,00	1 000,00	1 000,00	5 090,00	509,00
<b>Kapitálové výdavky</b>	102 561,75	117 000,00	194 000,00	135 453,36	69,82
<b>Bilancia KR</b>	<b>-102 561,75</b>	-116 000,00	- 193 000,00	<b>- 130 363,36</b>	67,55
<b>Príjmové FO</b>	197 146,33	80 000,00	218 509,00	278 896,56	128,00
<b>Výdavkové FO</b>	72 090,42	73 431,00	73 431,00	72 466,23	99,00
<b>Bilancia FO</b>	<b>125 055,91</b>	6 569,00	145 078,00	<b>206 430,33</b>	142,29
<b>Príjmy celkom</b>	1 120 446,28	914 620,00	1 068 084,00	<b>1 263 091,82</b>	118,26
<b>Výdavky celkom</b>	841 549,72	848 386,00	942 605,00	<b>886 329,40</b>	94,03
<b>Bilancia rozpočtu</b>	<b>278 896,56</b>	66 234,00	125 479,00	<b>376 762,42</b>	300,26

## Rozbor plnenia príjmov

### Bežné príjmy

#### Bežné príjmy - daňové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31.12.2016 (€)
110	Výnos dane z príjmov FO	410 000,00	465 705,06
120	Dane z nehnuteľností	81 900,00	81 547,78
130	Dane a poplatky	40 530,00	52 378,58
<b>Daňové príjmy spolu</b>		<b>532 430,00</b>	<b>599 631,42</b>

### Bežné príjmy - nedaňové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31.12.2016 (€)
211	Príjmy z podnikania	0,00	0,00
212	Príjmy z vlastníctva - nájomné	107 600,00	103 641,01
221	Adm. poplatky a platby	1 000,00	1 681,22
222	Pokuty a penále	50,00	66,00
223	Predaj tovarov a služieb	72 550,00	86 275,01
242	Úroky z vkladov	70,00	631,54
292	Ostatné príjmy	2 750,00	19 120,94
<b>Nedaňové príjmy spolu</b>		<b>184 020,00</b>	<b>211 415,72</b>

### Granty a transfery v rámci verejnej správy

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31.12.2016 (€)
311	Granty	0,00	0,00
312	Transfery v rámci VS	133 065,00	168 058,12
<b>Granty a transfery v rámci VS spolu</b>		<b>133 065,00</b>	<b>168 058,12</b>

### **Kapitálové príjmy**

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31.12.2016 (€)
233	Predaj pozemkov	1 000,00	5 090,00
322	Dotácia na BD 510	0	0,00
<b>Kapitálové príjmy spolu</b>		<b>1 000,00</b>	<b>5 090,00</b>

### **Finančné operácie - príjmové**

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31.12.2016 (€)
453	Prevod z RF a FPÚaO	218 509,00	278 896,56
<b>Finančné operácie príjmové spolu</b>		<b>218 509,00</b>	<b>278 896,56</b>

## Rozbor plnenia výdavkov

### Bežné výdavky

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 2016 (€)
<b>01 - 600 - 111</b>	<b>Použitie transferov</b>	<b>133 065,00</b>	<b>168 058,12</b>
09 - 600 - 111,	v tom: - Základné vzdelanie - prenesené kompetencie, vzdel. poukazy, deti zo SZP	108 500,00	136 646,30

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2016 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 2016 (€)
01 - 600 - 41,111	Územná samospráva	152 202,00	180 659,26
02 - 600 - 41	Civilná ochrana	150,00	93,62
03 - 600 - 41	Ochrana pred požiarmi	4 875,00	2 134,73
04 - 600 - 41	Verejnoprospešná činnosť	19 845,00	19 075,66
04 - 600 - 41	Cestná doprava	3 500,00	92,92
05 - 600 - 41	Nakladanie s odpadmi	48 000,00	45 163,12
06 - 600 - 41	Rozvoj obce	4 075,00	3 643,23
06 - 600 - 41	Verejné osvetlenie	10 000,00	8 423,62
06 - 600 - 41	Bývanie a občianska vybav. inde neklasifikovaná	60 530,00	76 391,81
08 - 600 - 41	Rekreačné a športové služby	15 900,00	18 124,15
08 - 600 - 41	Kultúrne služby- kultúrny dom	19 550,00	20 529,96
08 - 600 - 41	Vysielacie a vydavateľské služby	4 060,00	752,28
08 - 600 - 41	Náboženské a iné spoločenské služby - cintorín	6 058,00	4 993,68
09 - 600 - 41	Predškolská výchova	122 100,00	136 294,13
09 - 600 - 41	Primárne vzdelávanie	140 413,00	125 935,46
09 - 600 - 41	Školský klub detí	13 958,00	12 339,30
10 - 600 - 41	Sociálne služby - opatr. služba	30 478,00	21 697,65
10 - 600 - 41	Bežné transfery z rozpočtu obce	1 650,00	2 065,23
	<b>Bežné výdavky spolu</b>		<b>678 409,81</b>

## Kapitálové výdavky

<b>Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja</b>	<b>Druh výdavku</b>	<b>Rozpočet na rok 2016 (€)</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2016 (€)</b>
09 - 717 - 41	Rekonštrukcia ZŠ	40 000,00	40 794,76
09 - 717 - 41	Rekonštrukcia MŠ	40 000,00	35 394,81
08 - 717 - 41	Oplotenie cintorín	30 000,00	40 830,27
08 - 717 - 41	Rek. TJ	25 000,00	17 349,19
06 - 717 - 41	Rozšírenie siete VO	0,00	1 084,33
<b>Kapitálové výdavky spolu</b>		<b>135 000,00</b>	<b>135 453,36</b>

## Finančné operácie - výdavkové

<b>Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja</b>	<b>Splátky istiny z úverov</b>	<b>Rozpočet na rok 2016 (€)</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016 (€)</b>
800 - 41	ŠFRB č. I r. 2007	19 212,00	19 210,52
800 - 41	ŠFRB č. II r. 2010	25 282,00	25 157,00
800 - 41	VUB č. III r. 2010	16 630,00	15 792,00
800 - 41	ŠFRB č. III r. 2012	12 307,00	12 306,71
<b>Finančné operácie výdavkové spolu</b>		<b>73 431,00</b>	<b>72466,23</b>

## Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

<b>Poskytovateľ</b>	<b>Účelové určenie grantu, transferu</b>	<b>Poskytnuté prostriedky €</b>	<b>Použité prostriedky €</b>	<b>Rozdiel €</b>
OŠÚ Trenčín	ZŠ- pren. komp.	130 182,00	130 182,00	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ na učebnice	40,30	40,30	
OŠÚ Trenčín	ZŠ – vz. poukazy	1 562,00	1 562,00	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ - kredity	0,00	0,00	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ- škola v prír.	2 800,00	2 800,00	0
OŠÚ Trenčín	MŠ - predškolači	2 131,24	2 131,24	0
MDV a RR	Stav. poriadok	1 647,03	1 647,03	0
MV SR	REGOP	584,43	584,43	0
OÚŽP	starost. o ŽP	165,65	165,65	0
UPSVaR	Rod.prídavky	0,00	0,00	0

MV SR	Úsek dopravy	76,51	76,51	0
MV SR	Register adries	9,00	9,00	0
ÚPSV a R	RP osobitný príj.	0,00	0,00	0
Obvodný úrad	CO	0,00	0,00	0
Implement.fond	opatrovateľstvo	12 927,00	12 927,00	0
UPSVaR	§ 52 VPP	14 216,30	15 284,15	0
OÚ	Voľby	648,81	648,81	0
<b>Spolu:</b>		<b>157 190,11</b>	<b>168 058,12</b>	<b>0</b>

Všetky transfery boli použité v súlade s ich účelom.

## ROZBOR VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok rozpočtu. Podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. prebytkom rozpočtu je kladný rozdiel medzi súčtom bežných a kapitálových príjmov a súčtom bežných a kapitálových výdavkov. Schodkom rozpočtu je záporný rozdiel medzi súčtom bežných a kapitálových príjmov a súčtom bežných a kapitálových výdavkov.

bežné príjmy	979 105,26
bežné výdavky	678 409,81
<b><i>bilancia bežného rozpočtu</i></b>	<b>+ 300 695,45</b>

kapitálové príjmy	5 090,00
kapitálové výdavky	135 453,36
<b><i>bilancia kapitálového rozpočtu</i></b>	<b>- 130 363,36</b>

***bilancia bežného a kapit. rozpočtu*** + 170 332,09

finančné operácie príjmové	278 896,56
finančné operácie výdavkové	72 466,23
<b><i>bilancia finančných operácií</i></b>	<b>206 430,33</b>

príjmy celkom	1 263 091,82
výdavky celkom	886 329,40
<b><i>bilancia hospodárenia obce</i></b>	<b>376 762,42</b>

Obec dosiahla v roku 2016 prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet, ktorý bol krytý prebytkom bežného rozpočtu. Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške **170 332,09 €**, z ktorého je obec povinná tvoriť rezervný fond najmenej vo výške 10 %.

Finančné operácie príjmové predstavovali prevod z rezervného fondu a fondu prevádzky , údržby a opráv do rozpočtu obce. Finančné operácie výdavkové tvorili všetko splátky istín z úverov kryté prostriedkami z prebytku bežného rozpočtu.

Po zapojení príjmových i výdavkových finančných operácii je výsledkom hospodárenia zostatok finančných prostriedkov vo výške **376 762,42 €**, ktorý je tvorený prebytkom hospodárenia a zostatkom finančných operácií zapojených v roku 2016 do rozpočtu obce. Súčasťou bežných výdavkov sú i výdavky, ktoré mali byť poskytované zo sociálneho fondu ako čerpanie SF, ale v priebehu roka 2016 neboli prevedené z účtu sociálneho fondu na bežný účet obce, a to vo výške 2 590,18 €. V roku 2017 bude použitie sociálneho fondu navýšené aj o tieto prostriedky z roku 2016.

Prebytok hospodárenia a zostatok finančných prostriedkov navrhujeme rozdeliť do fondu údržby a opráv nájomných obecných bytov vo výške 12 750,53 € a do rezervného fondu vo výške 364 011,89 €.

### **Kontrolný okruh**

Stav peňažných prostriedkov k 31. 12. 2016 ..... 435 999,25€

v tom:

221- Základný bežný účet	224 392,52€
221-1 Bežný účet v Prima banke/KBP/	8 302,54€
221-2-termínovaný účet	35 980,88€
221-3 Fondový účet školstvo	34 367,93€
221-4 bankový účet Prima	74 231,70€
221-41 BU Prima/221-4	13 282,65€
221-7 sociálny fond	13 677,84€
221-97 termínovaný + úroky	31 590,- fond fin. zábezpeky
211 -pokladnica	173,19€

Príjmy – výdavky ako v rozpočte tak aj v plnení a čerpaní sú bez SF.

Obec k 31. 12. 2016 evidovala na bankových účtoch a v pokladni obce finančné prostriedky v celkovej výške 435 999,25€.

Súčasťou finančných prostriedkov na účtoch a v pokladni obce sú sociálny fond (SF) vo výške 13 677,84€ a fin. zábezpeka nájomníkov v nájomných obecných bytoch vo výške 44 872,65 € .

Výsledok hospodárenia .....	376 762,42
Finančná zábezpeka .....	+ 44 872,65
Sociálny fond .....	+ 13 677,84
<u>Záväzky .....</u>	<u>+ 686,34</u>
Finančné prostriedky k 31. 12. 2016 ....	435 999,25

## Fondové hospodárenie

### Tvorba a použitie sociálneho fondu

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva základnej organizácie odborového zväzu verejnej správy, závodný výbor pri Obecnom úrade v Koši, ktorého je členom aj obec Sebedražie.

Počiatkový stav k 1.1.2016	10 764,29€
Prírastky – tvorba (1,5%),prevody	2 913,55€
Konečný stav k 31.12.2016	13 677,84€

### Tvorba a použitie rezervného fondu

O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Počiatkový stav k 1. 1. 2016:	0,-
Tvorba:	253 395,50
Použitie:	253 395,50 (zapojenie do rozpočtu)
Zostatok k 31. 12. 2016:	0,-

### Tvorba a použitie fondu údržby a opráv

Počiatkový stav k 1. 1. 2016	0,-
Tvorba	25 501,06
Použitie v roku	25 501,06 (zapojenie do rozpočtu)
Konečný stav k 31. 12. 2016	0,-

## Bilancia aktív a pasív

<b><u>Stav aktív – majetok spolu</u></b>	<b>4 025 804,21</b>
Neobežný majetok	3 433 158,34
Obežný majetok	587 233,15
Časové rozlíšenie	5 412,72
<b><u>Stav pasív - vlastné imanie a záväzky</u></b>	<b>4 025 804,21</b>
Vlastné imanie	1 641 117,22
Záväzky	1 819 807,28
Časové rozlíšenie	564 879,71



## Prehľad o vývoji a stave dlhu k 31. 12. 2016

Obec k 31. 12. 2016 eviduje tieto záväzky:

1. Dodávateľské faktúry ..... 5 397,73
2. Úvery - dlhodobé záväzky ..... 1 631 464,71

P. č.	výška úveru	úrok	zabezpečenie úveru	zostatok k 31. 12. 2016	splatnosť	použitie
1.	ŠFRB 608 112,-	1 %	majetok obce	449107,25	r. 2038	BD 495,496
2.	ŠFRB 836 456,-	1 %	majetok obce	687 289,84	r. 2040	BD 508,509
3.	VÚB 150 000,-	3,7 %	majetok obce	63 144,00	r. 2020	garáže
4.	ŠFRB 414 000,-	1%	majetok obce	360 738,80	r. 2042	BD 510

## Doplňujúce údaje

Obec Sebedražie

- nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu,
- neposkytla žiadne záruky. a neposkytla záruky za úvery ani prípadné iné záruky.
- nevykonáva podnikateľskú činnosť.
- v roku 2016 nezostavovala programový rozpočet v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

## Prehľad o poskytnutých dotáciách z rozpočtu obce

Z rozpočtu obce bola poskytnutá dotácia TJ Baník Sebedražie v súlade s § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a podľa VZN č. 1/2005 „Poskytovanie dotácií z rozpočtu obce Sebedražie“ vo výške 6 600,- €.

## NÁVRH NA UZNESENIE

Obecné zastupiteľstvo

I. b e r i e n a v e d o m i e

- a) správu o plnení rozpočtu a návrh záverečného účtu obce za rok 2016,
- b) stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu záverečného účtu obce za rok 2016,

## II. s c h v a ľ u j e

a) celoročné hospodárením obce za rok 2016 bez výhrad,	
bežné príjmy	979 105,26
bežné výdavky	678 409,81
<b><i>bilancia bežného rozpočtu</i></b>	<b>+ 300 695,45</b>
kapitálové príjmy	5 090,00
kapitálové výdavky	135 453,36
<b><i>bilancia kapitálového rozpočtu</i></b>	<b>- 130 363,36</b>
<b><i>bilancia bežného a kapit. rozpočtu</i></b>	<b>+ 170 332,09</b>
finančné operácie príjmové	278 896,56
finančné operácie výdavkové	72 466,23
<b><i>bilancia finančných operácií</i></b>	<b>206 430,33</b>
príjmy celkom	1 263 091,82
výdavky celkom	886 329,40
<b><i>bilancia hospodárenia obce</i></b>	<b>376 762,42</b>

- b) v súlade s § 15 ods. 1 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie prebytku hospodárenia obce zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. vo výške **364 011,89€**. na tvorbu rezervného fondu obce.
- c) v súlade s § 15 ods. 1 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie prebytku hospodárenia obce zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. vo výške € na tvorbu fondu údržby a opráv nájomných obecných bytov vo výške **12 750,53 €**.

Vypracovala: Jana Slobodová  
Sebedražie, máj 2017

**Ing. Peter J u r í ě k**  
starosta obce

Zverejnené: 30. 5. 2017