

Obec Sebedražie



Závěrečný účet za rok 2015

Sebedražie
apríl 2016

Rozpočet obce na rok 2015

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28. 11. 2014 uznesením č. 3/11/2014 ako prebytkový. V priebehu roka 2015 bol rozpočet obce upravovaný 19. 6. 2015 uznesením č. 6/6/2015. 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. 2014	Rozpočet na rok 2015	Úprava rozpočtu	Skutočnosť 31. 12. 2015	Plnenie %
Bežné príjmy	828 334,90	747 935,00	768 980,00	923 299,95	
Bežné výdavky	601 705,63	605 247,00	616 107,00	666 897,55	
Bilancia BR	226 629,27	142 688,00	152 873,00	256 402,40	
Kapitálové príjmy	1 905,00	35 185,00	1 000,00	0,00	
Kapitálové výdavky	67 479,59	179 500,00	130 500,00	102 561,75	
Bilancia KR	-65 574,59	-144 315,00	- 129 500,00	- 102 561,75	
Príjmové FO	112 259,24	80 000,00	161 054,00	197 146,33	
Výdavkové FO	72 948,33	72 036,00	72 036,00	72 090,42	
Bilancia FO	39 310,91	7 964,00	89 018,00	125 055,91	
Príjmy celkom	942 499,14	863 120,00	931 034,00	1 120 446,28	
Výdavky celkom	742 133,55	856 783,00	818 643,00	841 549,72	
Bilancia rozpočtu	200 365,59	6 337,00	112 391,00	278 896,56	

Nerozpočtované transakcie – sociálny fond:

Príjmy celkom	0	0	0	3 659,40	
Výdavky celkom	0	0	0	3 659,40	
Stav k 31.12.2015	0	0	0	0,00	

Rozbor plnenia príjmov

Bežné príjmy

Bežné príjmy - daňové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)
110	Výnos dane z príjmov FO	330 000,00	413 258,16
120	Dane z nehnuteľností	81 900,00	83 707,89
130	Dane a poplatky	40 595,00	41 469,57
Daňové príjmy spolu		452 495,00	538 435,62

Bežné príjmy - nedaňové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)
211	Príjmy z podnikania	20 000,00	26 226,30
212	Príjmy z vlastníctva - nájomné	107 650,00	103 876,33
221	Adm. poplatky a platby	1 000,00	1 521,50
222	Pokuty a penále	50,00	482,93
223	Predaj tovarov a služieb	57 700,00	89 568,02
242	Úroky z vkladov	70,00	317,03
292	Ostatné príjmy	150,00	4 382,11
Nedaňové príjmy spolu		186 620,00	226 374,22

Granty a transfery v rámci verejnej správy

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)
311	Granty	0	1 300,00
312	Transfery v rámci VS	129 865,00	157 190,11
Granty a transfery v rámci VS spolu		129 865,00	158 490,11

Kapitálové príjmy

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)
233	Predaj pozemkov	1 000,00	0,00
322	Dotácia na BD 510	0	0,00
Kapitálové príjmy spolu		1 000,00	0,00

Finančné operácie - príjmové

Ekonomická klasifikácia	Druh príjmu	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)
453	Prevod z RF a FPÚaO	161 054,00	197 146,33
Finančné operácie príjmové spolu		161 054,00	197 146,33

Rozbor plnenia výdavkov

Bežné výdavky

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 2015 (€)
01 - 600 – 111	Použitie transferov	127 300,00	156 619,56
	v tom:		
09 - 600 – 111,	- Základné vzdelanie - prenesené kompetencie, vzdel. poukazy, deti zo SZP	126 750,00	124 580,00
	- ostatné	550,00	

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 2015 (€)
01 - 600 – 41,111	Územná samospráva	143 603,00	168 343,91
02 - 600 - 41	Civilná ochrana	150,00	187,24
03 - 600 - 41	Ochrana pred požiarmi	2 645,00	1 455,71
04 – 600 - 41	Verejnoprospešná činnosť	3 759,00	30 151,55
04 – 600 - 41	Cestná doprava	8 000,00	3 402,24
05 – 600 - 41	Nakladanie s odpadmi	41 200,00	37 213,28
06 - 600 - 41	Rozvoj obce	4 075,00	5 248,28
06 – 600 - 41	Verejné osvetlenie	9 000,00	5 364,64
06 – 600 - 41	Bývanie a občianska vybav. inde neklasifikovaná	132 166,00	66 510,72
08 – 600 - 41	Rekreačné a športové služby	14 820,00	16 351,52
08 – 600 - 41	Kultúrne služby- kultúrny dom	26 800,0	34 987,38
08 – 600 - 41	Knižnica	0	0
08 – 600 - 41	Ostatné kultúrne služby	0	0
08 – 600 - 41	Vysielacie a vydavateľské služby	3 060,00	705,81

08 – 600 - 41	Náboženské a iné spoločenské služby - cintorín	5 658,00	3 107,88
09 – 600 – 41	Predškolská výchova	115 852,00	121 758,63
09 – 600 – 41	Školský klub detí	12 400,00	12 403,39
10 – 600 - 41	Sociálne služby - opatr. služba	19 380,00	30 767,49
10 – 600 - 41	Bežné transfery z rozpočtu obce	1 250,00	2 773,98
09-600-41	ZŠ z rozpočtu obce	0	1 583,90
	Bežné výdavky spolu		666 897,55

Kapitálové výdavky

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Druh výdavku	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31. 12. 2015 (€)
09 - 717 - 41	Rekonštrukcia ZŠ	5 000,-	0,00
04 – 717 - 41	Chodník Boriny	1 000,00	0,00
08 – 713 - 41	KD nákup elektr. panvice	0,00	2 130,00
06 – 717 - 41	Rozvoj obcePD	1 000,00	0
09-717-41	MŠ rek.III-triedy	0,00	14 466,82
08-717-41	Rek. TJ	10 000,00	9 121,11
08-717-41	Rek. KD	58 000,00	57 099,22
09-717-41	MŠ stavebné úpravy	5 000,00	3 412,20
08 – 717 - 41	Rek.modernizácia-oplotenie cint.	50 000,00	13 764,20
06 – 717 -41	Rozšírenie siete VO	0	679,20
06 – 711 - 41	Nákup pozemkov	500,-	1 889,00
	Kapitálové výdavky spolu	130 500,00,-	102 561,75

Finančné operácie - výdavkové

Funkčná, ekonomická klasifikácia, kód zdroja	Splátky istiny z úverov	Rozpočet na rok 2015 (€)	Skutočnosť k 31.12.2015 (€)
800 - 41	ŠFRB č. I r. 2007	19 020,00	19 020,06

800 - 41	ŠFRB č. II r. 2010	25 031,00	25 094,05
800 - 41	VUB č. III r. 2010	15 800,00	15 792,00
800 - 41	ŠFRB č. III r. 2012	12 185,00	12 184,31
Finančné operácie výdavkové spolu		72 036,00	72 090,42

Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Poskytnuté prostriedky €	Použité prostriedky €	Rozdiel €
OŠÚ Trenčín	ZŠ- pren. komp.	122 842,00	122 842,00	0
OŠU Trenčín	ZŠ na učebnice	220,00	220,00	
OŠÚ Trenčín	ZŠ – vz. poukazy	1 518,00	1 518,00	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ - kredity	0,00	0	0
OŠÚ Trenčín	ZŠ- znevýhod. p	0,00	0,00	0
OŠÚ Trenčín	MŠ - predškolači	2 713,00	2 713,00	0
MDV a RR	Stav. poriadok	1 640,52	1 640,52	0
MV SR	REGOP	582,12	582,12	0
OÚŽP	starost. o ŽP	165,16	165,16	0
UPSVaR	Rod.prídavky	188,16	188,16	0
ÚPSV a R	HN – školské potreby	0	0	0
ÚPSV a R	HN - stravné	0	0	0
ÚPSV a R	RP osobitný príj.	713,32	713,32	0
Obvodný úrad	CO	187,20	187,20	0
Implement.fond	opatrovateľstvo	7 084,00 r.2015 /644,dali v r.2014 a vrátili v r.2015	6 513,45 *1214,55 sa minulo v r.2014/	1214,55 použ. V roku 2014 ,
UPSVaR	§ 52 VPP	18 892,32	18 892,32	-
OÚ	Voľby	444,31	444,31	0
Spolu:		157 190,11	156 619,56	- 570,55

Všetky transfery boli použité v súlade s ich účelom.

ROZBOR VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2015

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	923 299,95
bežné výdavky	666 897,55
<i>bilancia bežného rozpočtu</i>	+ 256 402,40
kapitálové príjmy	0,00
kapitálové výdavky	102 561,75
<i>bilancia kapitálového rozpočtu</i>	- 102 561,75
<i>bilancia bežného a kapit. rozpočtu</i>	+ 153 840,65
finančné operácie príjmové	197 146,33
finančné operácie výdavkové	72 090,42
<i>bilancia finančných operácií</i>	125 055,91
príjmy celkom	1 120 446,28
výdavky celkom	841 549,72
<i>bilancia hospodárenia obce</i>	278 896,56

Obec dosiahla v roku 2015 prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet, ktorý bol krytý prebytkom bežného rozpočtu. Bilancia bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške **153 840,65 €**, 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 ich splatení sú prebytkom hospodárenia finančné prostriedky vo výške **81 750,23 €**, o ktorých použití rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Po zapojení príjmových i výdavkových finančných operácií je výsledkom hospodárenia zostatok finančné prostriedkov vo výške **278 896,56 €**, ktorý je tvorený prebytkom hospodárenia a zostatkom finančných operácií zapojených v roku 2015 do rozpočtu obce.

Zostatok príjmových finančných operácií z roku 2015 navrhujeme vrátiť do rezervného fondu (184 395,80 €) a fondu údržby a opráv nájomných obecných bytov (12 750,53 €).

Z prebytku hospodárenia vo výške **81 750,23 €** sa tvorí rezervný fond obce a fond údržby a opráv nájomných obecných bytov.

Kontrolný okruh

Stav peňažných prostriedkov k 31. 12. 2015 331 499,24 €

v tom:

221- Základný bežný účet	161 058,58
221-1 Bežný účet v Prima banke/KBP/	7 601,87
221-2-termínovaný účet	35 966,29
221-3 Fondový účet školstvo	10 934,98
221-4 bankový účet Prima	60 388,01
221-41 BU Prima/221-4	10 248,39 fond fin. zábezpeky

221-7 sociálny fond	10 764,29
221-97 termínovaný + úroky	31 590,- fond fin. zábezpeky
211 -pokladnica	2 946,83

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

Obec k 31. 12. 2015 evidovala na bankových účtoch a v pokladni obce finančné prostriedky v celkovej výške 331 499,24 €

Súčasťou finančných prostriedkov na účtoch a v pokladni obce sú sociálny fond (SF) vo výške 10 764,29 € a finančná zábezpeka nájomníkov v nájomných obecných bytoch vo výške 41 838,39 €.

Finančné prostriedky k 31. 12. 2015	331 499,24
Finančná zábezpeka	- 41 838,39
Sociálny fond	- 10 764,29
	<u>278 896,56</u>
Peniaze na ceste	0,00
Z o s t a t o k	278 896,56

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 1.1.2015	9 468,83
Prírastky – tvorba (1,5%),prevody	3 659,40
Úbytky – použitie	2 363,94
Konečný stav k 31.12.2015	10 764,29

Tvorba a použitie rezervného fondu

O tvorbe a použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Počiatkový stav k 1. 1. 2015:	0,-
Tvorba:	184 395,80
Použitie:	184 395,80 (zapojenie do rozpočtu)
Zostatok k 31. 12. 2015:	0,-

Tvorba a použitie fondu údržby a opráv

Počiatkový stav k 1. 1. 2015	0,-
Tvorba	12 750,53
Použitie v roku	12 750,53 (zapojenie do rozpočtu)
Konečný stav k 31. 12. 2015	0,-

Bilancia aktív a pasív

<u>Stav aktív – majetok spolu</u>	3 962 628,09
Neobežný majetok	3 655 895,06
Obežný majetok	304 634,85
Časové rozlíšenie	2 098,18
<u>Stav pasív - vlastné imanie a záväzky</u>	3 962 628,08
Vlastné imanie	1 501 209,60
Záväzky	1 836 379,43
Časové rozlíšenie	625 039,05

Prehľad o vývoji a stave dlhu k 31. 12. 2015

Obec k 31. 12. 2015 eviduje tieto záväzky:

1. Dodávateľské faktúry 11 379,14
2. Úvery - dlhodobé záväzky 1 631 464,71

P. č.	výška úveru	úrok	zabezpečenie úveru	zostatok k 31. 12. 2015	splatnosť	použitie
1.	ŠFRB 608 112,-	1 %	majetok obce	467 945,64	r. 2038	BD 495,496
2.	ŠFRB 836 456,-	1 %	majetok obce	711 714,77	r. 2040	BD 508,509
3.	VÚB 150 000,-	3,7 %	majetok obce	78 936,00	r. 2020	garáže
4.	ŠFRB 414 000,-	1%	majetok obce	372 868,30	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,- €.

Výkaz ziskov a strát

<u>Výnosy</u>	906 972,55
<u>Náklady</u>	853 918,23
Výnosy – náklady:	+ 53 054,32
Daň z príjmov:	- 10,86
Výsledok hospodárenia po zdanení:	53 043,46

NÁVRH NA UZNESENIE

Obecné zastupiteľstvo

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

- správu o plnení rozpočtu a návrh záverečného účtu obce za rok 2015,
- stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu záverečného účtu obce za rok 2015,

II. s c h v a ľ u j e

- celoročné hospodárením obce za rok 2015 bez výhrad,

bežné príjmy	923 299,95
bežné výdavky	666 897,55
<i>bilancia bežného rozpočtu</i>	+ 256 402,40
kapitálové príjmy	0,00
kapitálové výdavky	102 561,75
<i>bilancia kapitálového rozpočtu</i>	- 102 561,75
<i>bilancia bežného a kapit. rozpočtu</i>	+ 153 840,65
finančné operácie príjmové	197 146,33
finančné operácie výdavkové	72 090,42
<i>bilancia finančných operácií</i>	125 055,91

príjmy celkom	1 120 446,28
výdavky celkom	841 549,72
<i>bilancia hospodárenia obce</i>	278 896,56

- 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 **68 999,70 €**. 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 €**.
- d) v súlade s § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie zostatku príjmových finančných operácií na tvorbu fondu údržby a opráv nájomných obecných bytov vo výške **12 750,53 €**.
- e) v súlade s § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie zostatku príjmových finančných operácií vo výške **184 395,80 €** na tvorbu rezervného fondu obce.

Vypracovala: Darina Michalíková
Sebedražie, apríl 2016

Ing. Peter Juríček
starosta obce

Zverejnené: 28. 4. 2016