

ZÁVEREČNÝ ÚČET

OBCE SEBEDÍN – BEČOV ZA ROK 2015 (návrh)



Predkladá: Ing. Ján Škamla, starosta obce

Vypracoval: Ing. Mária Uhrecká

Vyvesené dňa: . 27.05.2016

Zvesené dňa:

Schválené dňa:

Uznesenie č.:

ZÁVĚREČNÝ ÚČET OBCE OBSAHUJE:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2015
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2015
4. Spůsob vysporiadania prebytku rozpočtu za rok 2015
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
6. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov
9. Návrh uznesenia

Záverečný účet Obce Sebedín-Bečov je zostavený v zmysle § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Záverečný účet obce je súhrnný dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia za uplynulý rok a majetkovú situáciu obce.

Výsledok hospodárenia sa tvorí podľa § 10 ods. 3 písm. a/ a b/ citovaného zákona z rozdielu bežného rozpočtu, t.j. bežných príjmov a bežných výdavkov a kapitálového rozpočtu, t.j. kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov

Obsahuje porovnanie údajov rozpočtu a skutočne dosiahnutých príjmov a výdavkov osobitne za bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie.

1. ROZPOČET OBCE NA ROK 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia par. 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Podkladom pre zostavenie záverečného účtu Obce Sebedín – Bečov za rok 2015 sú ročné účtovné a finančné výkazy spracované v rámci ročnej účtovnej závierky v metodike platného zákona o účtovníctve a rozpočtovej klasifikácie.

Finančné hospodárenie Obce Sebedín- Bečov sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 27/2014 zo dňa 30.10.2014 nasledovne:

Celkové príjmy	117 650,00 €
Celkové výdavky	117 650,00 €

Schválený rozpočet obce Sebedín- Bečov bol v priebehu rozpočtového roka upravovaný rozpočtovými opatreniami trikrát.

1.úprava rozpočtu bola schválená uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/2015 zo dňa 02.03..2015.

2. úprava rozpočtu bola schválená uznesením obecného zastupiteľstva č. 29/2015 zo dňa 01.06..2015.

3. úprava rozpočtu bola schválená uznesením obecného zastupiteľstva č. 68/2015 zo dňa 14.09.2015.

Upravený rozpočet obce Sebedín Bečov bol po jednotlivých úpravách nasledovný:

Celkové príjmy	137 411,69 €
Celkové výdavky	137 411,69 €

I. Celkový schodok, prebytok (vrátane finančných operácií)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Celkové príjmy	117 650,00	137 411,69	348 786,61
Celkové výdavky	117 650,00	137 411,69	342 731,99
Celkový schodok/prebytok			6 054,62

II. Celkový schodok, prebytok (po vylúčení finančných operácií)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Celkové príjmy bez finančných operácií	117 650,00	137 411,69	225 444,91
Celkové výdavky bez finančných operácií	117 650,00	137 411,69	251 669,61
Celkový schodok bez finančných operácií	0,00	0,00	-26 224,70

III. Bežný schodok, prebytok

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy spolu	70 650,00	90 411,69	184 968,96
Bežné výdavky spolu	70 650,00	90 411,69	88 858,46
Bežný schodok/prebytok spolu	0,00	0,00	96 110,50

V rozpočte obce sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom. Rozpočet na rok 2015 bol zostavený v súlade s ust. § 10 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie. Rozpočet na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný.

2. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ROZPOČTU

Hlavná kat.	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Bežné príjmy				
100	Daňové príjmy v tom:	67 690,00	76 860,00	76 328,19
	110 Dane z príjmov kapitálového majetku	51 000,00	60 000,00	58 112,08
	120 Dane z majetku	10 850,00	10 920,00	5 716,03
	130 Dane za tovary a služby	5 840,00	5 940,00	5 267,93
200	Nedaňové príjmy v tom:	1 460,00	3 934,00	8 584,15
	210 Príjmy			

	z podnikania a z vlastníctva	100,00	1 000,00	6 471,12
	220 Administratívne poplatky a iné poplatky	1 320,00	2 894,00	2 112,37
	240 Úroky z tuzemských vkladov	40,00	40,00	0,66
	290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	0,00
300	Granty a transfery, v tom	1 500,00	9 617,69	100 056,62
	310 Tuzemské bežné granty a transfery	1 500,00	9 617,69	100 056,62
	Bežné príjmy spolu:	70 650,00	90 411,69	184 968,96
Kapitálové príjmy				
200	Nedaňové príjmy, v tom:	47 000,00	47 000,00	0,00
	230 Kapitálové príjmy	47 000,00	47 000,00	0,00
300	Granty a transfery v tom:	0,00	0,00	40 475,95
	320 Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	0,00	40 475,95
400	Príjmy z transakcií s finančnými aktívami, v tom:	0,00	0,00	6 615,46
	450 Z ostatných finančných operácií	0,00	0,00	6 615,46
500	Prijaté úvery, pôžičky a návratné fin. výp. v tom:	0,00	0,00	116 726,24
	510 Tuzemské úvery	0,00	0,00	116 726,24
	Príjmové FO spolu:	0,00	0,00	123 341,70
Nerozpočtované príjmy				
200	Nedaňové príjmy v tom:	0,00	0,00	54,70
	290 Iné nedaňové príjmy	0,00	0,00	54,70
	Príjmy spolu:	117 650,00	137 411,69	348 841,31

Bežné príjmy a ich podrobnejšie plnenie

Daňové príjmy tvoria podielové dane zo štátneho rozpočtu, daň z nehnuteľností právnických a fyzických osôb, daň za psa, daň za nevýherné hracie prístroje a poplatky za vývoz a skládkovanie odpadu. Jednotlivé položky rozpočtu boli naplnené nasledovne:

11	Zdroj	Daňové príjmy:	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	41	Výnos dane z príjmov	51 000.00	60 000.00	58 797.88	1 202.12	98
*11		Dane z príjmov a kapitálového majetku	51 000.00	60 000.00	58 797.88	1 202.12	98
12		Dane z majetku					
	41	Daň z pozemku	7 200.00	7 200.00	7 719.04	-519,04	107
	41	Daň zo stavby	3 650.00	3 650.00	3 743.48	-93,48	103
	41	Daň z bytov	0	70	72,52	-2,52	104
*12		Dane z majetku	10 850.00	10 920.00	11 535.04	-615,04	106
13		Dane za tovary a služby					
	41	Daň za psa	840	840	954,78	-114,78	114
	41	Za verejné priestranstvo	0	100	78	22	78
	41	Daň za komunálne odpady	5 000.00	5 000.00	4 962.49	37,51	99
*13		Dane za tovary a služby	5 840.00	5 940.00	5 995.27	-55,27	101

Nedaňové príjmy tvoria príjmy za užívanie verejného priestranstva, príjmy z vlastníctva obce a sú tvorené z nájomného za pozemky, budovy, nebytové priestory, miestny rozhlas, cintorínske poplatky, za spotrebované energie a vodu v prenajatých priestoroch a pod.

Ďalšiu časť nedaňových príjmov tvoria príjmy za administratívne a správne poplatky, úroky z vkladov a iné nedaňové príjmy.

Ich plnenie v roku 2015 bolo nasledovné:

21	Zdroj	Nedaňové príjmy:	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	41	Prenájom pozemkov	0	300	301,12	-1,12	100
	41	Prenájom priestorov	100	100	5 720.00	-5 620.00	5720
	41	Prenájom priestorov NIKALIKÉR	0	600	450	150	75
*21		Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	100	1 000.00	6 471.12	-5 471.12	647
22		Administratívne poplatky a iné poplatky a platby					
	1161	ÚPSVaR /Za stravné UoZ	0	0	109,44	-109,44	
	41	Za stravné OcÚ	0	1 000.00	515,48	484,52	52
	41	Ostatné poplatky	500	500	311,5	188,5	62
	41	Stavebné poplatky	0	300	200	100	67
	41	Za vyhlásenie v miestnom rozhlase	300	300	319,5	-19,5	107
	41	Cintorínsky poplatok	200	230	245,56	-15,56	107
	41	Za dom smútku	20	20	0	20	0
	41	Recyklačný fond	0	44	44	0	100
	41	Za odpadové nádoby	300	300	210,24	89,76	70
	41	Za predaj služieb	0	200	156,65	43,35	78
*22		Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	1 320.00	2 894.00	2 112.37	781,63	73

24		Úroky z tuzemských úverov,					
	41	Úroky z vkladov	40	40	0,66	39,34	2

Granty a transfery tvoria ďalšiu časť bežných príjmov. Tvoria granty a transfery so štátneho rozpočtu, iných subjektov verejnej správy a Európskej únie.

Ich plnenie v roku 2015 bolo nasledovné:

31	Zdroj	Granty a transfery, v tpom:	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	111	MDVaRR SR pre CDaPK	0	15,9	15,9	0	100
	111	Transfer z Ministerstva financií SR	500	500	0	500	0
	111	Zo štátneho rozpočtu/REGOB	0	122	121,44	0,56	100
	111	Zo štátneho rozpočtu/REFERENDUM	0	872	871,87	0,13	100
	111	Zo štátneho rozpočtu/stavebný poriadok	0	342	342,24	-0,24	100
	111	ÚPSVaR/prídavok na dieťa	0	500	618,16	-118,16	124
	111	ÚPSVaR/hmotná núdza	0	355,2	355,2	0	100
	111	MV SR, Centrum podpory ŽP	0	31,59	31,59	0	100
	111	PPA - kamerový systém	0	0	90 830,00	-90 830,00	
	1161	ÚPSVaR/podpora zamestnávania UoZ	0	6 279,00	6 270,22	8,78	100
	71	Transfer z rozpočtu BBSK-kultúra	1 000,00	600	600	0	100
*31		Tuzemské bežné granty a transfery	1 500,00	9 617,69	100 056,62	-90 438,93	1040
			70 650,00	90 411,69	184 968,96	-94 557,27	205
		1-bežný rozpočet	70 650,00	90 411,69	184 968,96	-94 557,27	205

Kapitálové príjmy:

Kapitálové príjmy ktoré boli rozpočtované a predpokladal sa príjem z predaja služobného motorového vozidla a pozemkov sa nenaplnil.

V kapitálových príjmoch je príjem od firmy Slovanet a.s. vo výške 13.500,00 € na zabezpečenie prechodnej potreby krytia nákladov spojených s vyúčtovaním a zaplatením 75% DPH za dodané tovary a práce - kamerový systém realizovaný v roku 2015. A suma 26.975,95 € od spoločnosti Infralux, s.r.o. ako účelový finančný dar na výstavbu verejného osvetlenia.

23	Zdroj	Kapitálové príjmy	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	43	Príjem z predaja kapitálových aktív	45 000,00	45 000,00	0	45 000,00	0
	43	Za predaj pozemku	2 000,00	2 000,00	0	2 000,00	0
*23		Kapitálové príjmy	47 000,00	47 000,00	0	47 000,00	0
32		Tuzemské kapitálové granty a transfery					
	71	Transfery od subjektov nezaradených vo verejnej sp		0	0	40 475,95	-40 475,95

*32	Tuzemské kapitálové granty a transfery	0	0	40 475.95	-40 475.95	
		47 000.00	47 000.00	40 475.95	6 524.05	86
	2-kapitálový rozpočet	47 000.00	47 000.00	40 475.95	6 524.05	86

Finančné operácie:

Zostatok finančných prostriedkov minulých rokov vo výške 6 615,46 €.

Prijaté úvery na výstavbu :

Kamerový systém vo výške 90.830,00 €

Verejné osvetlenie vo výške 25.896,24 €

	Zdroj	Z ostatných finančných operácií	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
45	41	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0	0	6 615.46	-6 615.46	
*45		Z ostatných finančných operácií	0	0	6 615.46	-6 615.46	
51		Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci					
	46	Krátkodobé	0	0	116 726.24	-116 726.24	
*51		Tuzemské úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci	0	0	116 726.24	-116 726.24	
			0	0	123 341.70	-123 341.70	
		3-finančné operácie	0	0	123 341.70	-123 341.70	

3. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ROZPOČTU

Hlavná kat.	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Bežné výdavky				
600	Bežné výdavky v tom:	70 650,00	90 411,69	88 858,46
	610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné	26 900,00	29 300,00	31 685,51
	620 Poistné a príspevok do poisťovní	10 400,00	12 478,00	12 443,95
	630 Tovary a služby	28 000,00	43 156,49	38 819,67
	640 Bežné transfery	5 350,00	5 477,20	5 803,87
	650 Splácanie úrokov a ostatné platby	0,00	0,00	105,46
	Bežné výdavky spolu:	70 650,00	90 411,69	88 858,46
Kapitálové výdavky				
700	Kapitálové výdavky v tom:	47 000,00	47 000,00	162 811,15
	710 Obstaranie kapitálových aktív	47 000,00	47 000,00	162 811,15

	Kapitálové výdavky spolu:	47 000,00	47 000,00	162 811,15
800	Výdavkové finančné operácie v tom	0,00	0,00	91 062,38
	820 splácanie istín	0,00	0,00	91 062,38
	Výdavky spolu:	117 650,00	137 411,69	342 731,99

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

Patria sem mzdové prostriedky administratívnych pracovníkov obce, starostu, hlavného kontrolóra obce a pracovníkov zamestnaných cez UPSVaR na § 54 nezamestnanosť a sociálna inklúzia, z prostriedkov ESF. Celkové čerpanie je na 108%.

61		Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	1161	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)					
		ÚPSVaR/tarifný plat UoZ	0	3 171.00	1 817.76	1 353.24	57
		ÚPSVaR/osobný príplatok UoZ	0	1 449.00	1 445.99	3,01	100
	*1161	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	0	4 620.00	3 263.75	1 356.25	71
	41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)					
		Odmeny OcÚ	3 500.00	1 900.00	29,6	1 870.40	2
		Osobný príplatok OcÚ	3 400.00	1 951.00	1 856.96	94,04	95
		Tarifný plat, výkonné a zákonodárne org.	20 000.00	20 829.00	25 155.65	326.65	121
		Tarifný plat, osobný plat, všeob. pers. služby	0	0	1 379.55	379.55	-1
	*41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	26 900.00	24 680.00	28 421.76	741.76	115
		Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	26 900.00	29 300.00	31 685.51	385.51	-2
*61							108

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa do zdravotných poisťovní a do sociálnej poisťovne.

62		Poistné a príspevok do poisťovní	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	111	Zo štátneho rozpočtu					
		REFERENDUM VŠ.ZP org.	0	52	51,35	0,65	99
		REFERENDUM SP-SP	0	26	26,03	-0,03	100
	*111	Zo štátneho rozpočtu	0	78	77,38	0,62	99
	1161	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)					
		ÚPSVaR/starobné poistenie UoZ	0	619	988,33	-369,33	160
		ÚPSVaR/nemocenské poistenie UoZ	0	61	69,65	-8,65	114
		ÚPSVaR/úrazové poistenie UoZ	0	35	39,8	-4,8	114
		ÚPSVaR/invalidné poistenie OcÚ	0	133	149,28	-16,28	112

	ÚPSVaR/poistné do Všeobecnej ZP UoZ	0	444	530,41	-86,41	119
	ÚPSVaR/poistenie v nezamestnanosti UoZ	0	43	49,75	-6,75	116
	ÚPSVaR/poistenie do rezervného fondu UoZ	0	211	236,36	-25,36	112
*1161	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	0	1 546,00	2 063,58	-517,58	133
41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)					
	Príspevok do dôchodkových poisťovní	320	320	0	320	0
	Na poistenie do RF-výkonné a zákon. orgány	1 450,00	1 689,00	1 258,57	430,43	75
	Na poistenie do RF-všeobecné pers. služby	0	0	149,79	-149,79	
	Na nemocenské poistenie výkonné a zákon. orgány	420	439	337,29	101,71	77
	Na nemocenské poistenie-všeobecné pers. služby	0	0	42,72	-42,72	
	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	0	30	10	20	33
	Poistné do Všeobecnej výkonné a zák. orgány	3 000,00	3 356,00	2 875,37	480,63	86
	Poistné do VSZP- vš. pers. služby	0	0	305,4	-305,4	
	Na poistenie v nezamestnanosti výkonné a zákon. or	290	307	261,17	45,83	85
	Na poistenie v nez.-všeobecné pers. služby	0	0	30,52	-30,52	
	Na invalidné poistenie výkonné a zákonodárne orgán	850	767	794,7	-27,7	104
	Na invalidné poistenie-všeobecné pers. služby	0	0	94,6	-94,6	
	Na starobné poistenie výkonné a zákonodárne orgány	3 820,00	3 681,00	3 440,51	240,49	93
	Na starobné poistenie všeobecné pers. služby	0	0	441,56	-441,56	
	Na úrazové poistenie výkonné a zákonodárne orgány	250	265	231,96	33,04	88
	Na úrazové poistenie-všeobecné pers. služby	0	0	28,83	-28,83	
*41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	10 400,00	10 854,00	10 302,99	551,01	95
*62	Poistné a príspevok do poisťovní	10 400,00	12 478,00	12 443,95	34,05	100

c) Tovary a služby

Ide o prevádzkové výdavky obecného úradu , ako sú cestovné náhrady, energie – elektrina, voda, materiál – kancelárske potreby, kolký, poštovné, známky, telefóny, PHL ako zdroj energie, materiál na opravy a údržbu, reprezentačné, právne služby, služby spoločného stavebného úradu, poplatky bankám, audit, tlačoviny, odborná literatúra, čistiace a hygienické potreby, web stránka, ošetrovanie sw, tonery, kancelárske stroje a zariadenie, poistenie majetku obce, dopravné, rutinná a štandardná údržba, školenia a ostatné tovary a služby ako napríklad poplatky SOZA, Slov gram, bezpečnostný projekt, odchyt psov, vedenie účtovníctva, revízie, posudky projekt Geosens, PHSR , stravné lístky, odmeny na dohody o vykonaní prác. Celkové čerpanie na 90%.

63	Zdroj	Tovary a služby	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	111	Zo štátneho rozpočtu					
		REFERENDUM/energie	0	119	118,9	0,1	100
		REFERENDUM/telekom.sluzby	0	10	10	0	100
		REFERENDUM/všeobecný materiál	0	46	45,95	0,05	100
		Kancelársky materiál REGOB	0	122	0	122	0

	REFERENDUM/palivo	0	22	22,49	-0,49	102
	REFERENDUM/občerstvenie	0	20	20	0	100
	Údržba miestnej komunikácie MF	500	500	0	500	0
	Životné prostredie KÚ	0	35	0	35	0
	Všeobecné služby-Exter. manag.-Kam. syst	0	0	207,5	-207,5	
	ÚPSVaR/prídavok na dieťa	0	500	423,36	76,64	85
	REFERENDUM/stravovanie	0	63	63	0	100
	REFERENDUM odmena DoVP	0	115	115,55	-0,55	100
	REFERENDUM odmena OKV	0	399	398,6	0,4	100
*111	Zo štátneho rozpočtu	500	1 951,00	1 425,35	525,65	73
1161	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)					
	Všeobecné služby-Exter. manag.-Kam. syst	0	0	622,5	-622,5	
	ÚPSVaR pracovné odevy a pomôcky UoZ	0	113	109,85	3,15	97
*1161	Európsky sociálny fond (prostriedky EÚ)	0	113	732,35	-619,35	648
41	Vlast.zdroje-vlast.příjmy obcí,VÚC (miest.dane...)					
	Palivá ako zdroj energie	0	200	193,86	6,14	97
	Reprezentačné OcÚ	200	300	465,16	-165,16	155
	Kancelársky materiál	200	300	300,94	-0,94	100
	Kancelársky papier	70	70	49,78	20,22	71
	Toner	100	50	18,81	31,19	38
	Všeobecný materiál OcÚ	0	300	535,77	-235,77	179
	Hygienické a čistiace potreby	70	50	64,71	-14,71	129
	Nákup PHL DHZ	100	100	91,59	8,41	92
	Servis, údržba, opravy SA	400	200	175,27	24,73	88
	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	0	0	316,9	-316,9	
	Poistenie služobného auta	150	120	126,83	-6,83	106
	Karty, známky, poplatky	100	50	38	12	76
	Údržba výpočtovej techniky	500	400	400	0	100
	Údržba prevádzkových strojov	200	300	264,55	35,45	88
	Údržba budovy HASIČŇA	0	500	1 125,34	-625,34	225
	Údržba miestnej komunikácie	0	1 630,00	1 123,68	506,32	69
	Údržba zastávky Sebedín	0	0	7,57	-7,57	
	Údržba zastávky Bečov	0	0	7,58	-7,58	
	Reprezentačné DHZ	50	183,14	193,84	-10,7	106
	Reprezentačné a dary ZPOZ	100	200	81,02	118,98	41
	Nákup PHL OcÚ	700	700	719,48	-19,48	103
	Údržba verejného osvetlenia	50	1 316,35	1 021,66	294,69	78
	Údržba budovy KD	0	30	21,62	8,38	72
	Údržba miestneho rozhlasu	300	300	201,85	98,15	67
	Údržba Zvonice Sebedín	500	300	0	300	0
	Údržba Zvonice Bečov	500	200	0	200	0
	Údržba cintorín Bečov	0	1 000,00	895,21	104,79	90
	Údržba Softvéru, web stránky, MADE	0	0	170,88	-170,88	
	Školenia, semináre, porady	200	450	456	-6	101
	Súťaže DHZ	50	0	0	0	

	Kultúrna a športová činnosť	0	500	731,51	-231,51	146
	Všeobecný materiál- Hasičňa	0	2 000,00	259,76	1 740,24	13
	Dopravné značenie	100	200	0	200	0
	Všeobecný materiál- Zastávka Bečov	0	350	222,08	127,92	63
	Všeobecný materiál- Zastávka Sebedín	0	1 000,00	415,93	584,07	42
	Vrecia na KO	50	72	72	0	100
	Všeobecný materiál kultúrne podujatia	0	0	127,31	-127,31	
	Všeobecný materiál ZPOZ	200	200	50,8	149,2	25
	Kvety	50	50	0	50	0
	Všeobecný materiál-ZVONICA Sebedín	0	600	486,09	113,91	81
	Špeciálny materiál DHZ	200	0	0	0	
	Odborná literatúra	200	150	163,06	-13,06	109
	Pracovné odevy a pracovné pomôcky	0	500	420,19	79,81	84
	Pracovné odevy, DHZ	0	200	258,48	-58,48	129
	Koncesionárske poplatky	0	205	205,31	-0,31	100
	Interiérové vybavenie OcÚ	300	300	127,84	172,16	43
	Interiérové vybavenie KD	150	800	797,5	2,5	100
	Prevádzkové stroje a prístroje	0	1 100,00	1 074,97	25,03	98
	Elektrická energia DHZ	100	252	266,3	-14,3	106
	Elektrická energia stavebná prípojka	0	62	62	0	100
	Elektrická energia VO	2 700,00	1 350,00	1 335,67	14,33	99
	Elektrická energia KD	250	250	330,74	-80,74	132
	Elektrická energia DS	100	200	178,67	21,33	89
	Elektrická energia zvonica Bečov	0	60	60	0	100
	Vodné, stočné	30	30	27,61	2,39	92
	Poštové služby	300	300	429,2	-129,2	143
	Telekomunikačné služby	1 000,00	1 000,00	1 048,01	-48,01	105
	Internet	0	126	126,25	-0,25	100
	Cestovné náhrady tuzemské	200	200	155,72	44,28	78
	Elektrická energia OcÚ	1 700,00	1 500,00	1 127,04	372,96	75
	Všeobecné služby-Exter. manag.-Kam. syst	0	0	166	-166	
	Odvoz komunálneho odpadu	2 500,00	2 500,00	2 398,96	101,04	96
	Uloženie, triedenie a likvidácia KO	3 000,00	3 000,00	3 101,79	-101,79	103
	Fotoslužby	100	100	0	100	0
	Právne služby	830	830	786,48	43,52	95
	Audítorské služby	500	420	420	0	100
	Pasportizácia dopravných značiek	0	576	0	576	0
	Geometrický plán	0	400	0	400	0
	Údržba verejného priestranstva	0	200	143,79	56,21	72
	Údržba budovy OcÚ	0	100	95,17	4,83	95
	Propagácia, reklama a inzercia, web	400	665	639,88	25,12	96
	Všeobecné služby	200	300	252,92	47,08	84
	Spracovanie účtovníctva	2 500,00	2 500,00	2 350,20	149,8	94
	Spracovanie majetku obce	350	350	120	230	34
	Plán hospodárskeho a sociálneho rozvoja obce	0	760	0	760	0

	Odmeny mimopracovného pomeru OcÚ	0	600	802,09	-202,09	134
	Odmeny mimopracovného pomeru ZPOZ	100	100	0	100	0
	Odmeny mimopracovného pomeru DS	300	0	0	0	
	Poistenie majetku, osôb	600	735	621,91	113,09	85
	Prídel do sociálneho fondu	100	100	54,7	45,3	55
	Štúdie, expertízy, posudky	0	400	903,2	-503,2	226
	Poplatky a odvody	0	370	566,3	-196,3	153
	Poplatky banke	300	200	437,22	-237,22	219
	Zákonný poplatok KO	200	200	258,6	-58,6	129
	Autorský honorár	50	50	53,9	-3,9	108
	Stravovanie	1 200,00	2 000,00	2 296,92	-296,92	115
	Odmeny a príspevky OcZ	1 100,00	230	230	0	100
*41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	26 500,00	40 492,49	36 327,97	4 164,52	90
46	Vlastné zdroje - iné zdroje vyššie neuvedené					
	Kolkové známky	0	0	13,5	-13,5	
	Vratky- výmery	0	0	2,02	-2,02	
*46	Vlastné zdroje - iné zdroje vyššie neuvedené	0	0	15,52	-15,52	
71	Iné zdroje					
	Údržba budovy OcÚ	1 000,00	0	0	0	
	Kultúrna a športová činnosť-dotácia BBSK	0	600	410	190	68
*71	Iné zdroje	1 000,00	600	410	190	68
*63	Tovary a služby	28 000,00	43 156,49	38 911,19	4 245,30	90

d) Bežné transfery

Sú to bežné transfery z cudzích aj vlastných zdrojov, na dávku v hmotnej núdzi, spoločnému stavebnému úradu a na členské príspevky do združení v ktorých je obec členom. (ZMOS, Mikroregión Severné Podpoľanie, ZPOZ) a odstupné pri odchode starostu obce po voľbách do miestnej samosprávy v roku 2014.

64	Zdroj	Bežné transfery	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	111	Zo štátneho rozpočtu					
		Cestná doprava a PK KÚ	0	0	225	-225	
		Spoločný stavebný úrad KÚ	0	342	0	342	0
		ÚPSVaR/dávka v hmotnej núdzi	0	355,2	550	-194,8	155
	*111	Zo štátneho rozpočtu	0	697,2	775	-77,8	111
	41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)					
		Sociálna pomoc	500	100	0	100	0
		Spoločný stavebný úrad OcÚ	900	558	862,05	-304,05	154
		Na odstupné	3 700,00	3 772,00	3 772,34	-0,34	100
		Členské príspevky	250	350	394,48	-44,48	113
	*41	Vlast.zdroje-vlast.príjmy obcí,VÚC (miest.dane...)	5 350,00	4 780,00	5 028,87	-248,87	105
*64		Bežné transfery	5 350,00	5 477,20	5 803,87	-326,67	106

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom

65		Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách	Skutočnosť	Rozdiel	% plnenia
	46	Vlastné zdroje - iné zdroje vyššie neuvedené					
		Banke a pobočke zahraničnej banky	0	0	105,46	-105,46	
	*46	Vlastné zdroje - iné zdroje vyššie neuvedené	0	0	105,46	-105,46	
*65		Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom	0	0	105,46	-105,46	

4.SPÔSOB VYSPORIADANIA PREBYTKU, SCHODKU, ROZPOČTU ZA ROK 2015

Celkové rozpočtové hospodárenie obce za rok 2015

Bežný rozpočet:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy spolu	70 650,00	90 411,69	184 968,96
Bežné výdavky spolu	70 650,00	90 411,69	88 858,46
Prebytok bežného rozpočtu :	0,00	0,00	96 110,50

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške

96 110,50 €.

Kapitálový rozpočet:

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Kapitálové príjmy spolu	47 000,00	47 000,00	40 475,95
Kapitálové výdavky spolu	47 000,00	47 000,00	162 811,15
Schodok kapitálového rozpočtu:	0,00	0,00	- 122 335,20

Výsledkom kapitálového rozpočtu je schodok vo výške

- 122 335,20 €.

II. Celkový schodok, prebytok (po vylúčení finančných operácií)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
--	--------------------	-------------------	------------

Celkové príjmy bez finančných operácií	117 650,00	137 411,69	225 444,91
Celkové výdavky bez finančných operácií	117 650,00	137 411,69	251 669,61
Celkový schodok/prebytok bez finančných operácií	0,00	0,00	-26 224,70

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu je schodok -26 224,70 €

III. Príjmy z transakcií s finančnými aktívami

Finančné operácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Celkové príjmy z FO	0,00	0,00	123 341,70
Celkové výdavky FO	0,00	0,00	91 062,38
Prebytok finančných operácií	0,00	0,00	32 279,32

Príjmové finančné operácie predstavujú použitie prostriedkov z predchádzajúcich rokov a prijatie úveru z Prima Banky a.s.

Výdavkové finančné operácie predstavujú splátky istín návratných zdrojov financovania

Výsledok rozpočtového hospodárenia je prebytok 6 054,62 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015 v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií je zostatok zdrojov vo výške 6 054,62 EUR.

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu je vo výške

- 26 224,70 € netvorí základ pre tvorbu Rezervného fondu.

IV. Použitie prevodu zostatku finančných prostriedkov z roku 2015 do rozpočtu obce na rok 2016

Schodok rozpočtu obce Sebedín-Bečov podľa § 10 odst..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 a zostatok finančných operácií za rok 2015 po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov poskytnutých v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe iného osobitného predpisu podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy predstavuje:

6 054,62 €

ktoré navrhujeme:

Odviesť do Rezervného fondu vo výške: 1054,62 €

Použiť na financovanie kapitálových výdavkov obce v roku 2016 vo výške: 5.000,- €

Obec neviduje nevyčerpané účelové prostriedky z minulých rokov

5. BILANCIA AKTÍV A PASÍV OBCE K 31.12.2015 A POROVNANIE S ROKOM 2014

STRANA AKTÍV

Strana aktív	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014
SPOLU MAJETOK	454 127,42	226 913,86
<i>Neobežný majetok, v tom</i>	<i>348 637,54</i>	<i>210 065,93</i>
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Dlhodobý hmotný majetok v zostatkových cenách, v tom</i>	<i>289 647,54</i>	<i>151 075,93</i>
Pozemky	3 623,46	3 623,46
Umelecké diela a zbierky	2 019,02	2 019,02
Stavby	283 605,79	144 017,67
Samostatné hnutelné veci	399,27	1 415,78
Dopravné prostriedky	0,00	0,00
Drobný dlhodobý hmotný majetok	0,00	0,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0,00	0,00
<i>Dlhodobý finančný majetok, v tom</i>	<i>58 990,00</i>	<i>58 990,00</i>
<i>Ostatný dlhodobý finančný majetok</i>	<i>58 990,00</i>	<i>58 990,00</i>
Obežný majetok spolu, v tom:	105 039,08	15 794,79
Zásoby	262,80	473,04
Dlhodobé pohľadávky	0,02	0,00
Krátkodobé pohľadávky, v tom:	91 906,53	1 449,61
<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Pohľadávky z nedaňových príjmov</i>	<i>221,90</i>	<i>55,30</i>
<i>Pohľadávky z daňových príjmov</i>	<i>854,63</i>	<i>1 394,31</i>
<i>Transfery</i>	<i>90 830,00</i>	<i>0,00</i>
Finančné účty, v tom:	12 869,73	13 872,14
<i>Pokladnica</i>	<i>162,37</i>	<i>287,50</i>
<i>Ceniny</i>	<i>38,40</i>	<i>3,20</i>
<i>Bankové účty</i>	<i>12 668,96</i>	<i>13 581,44</i>
Časové rozlíšenie, v tom:	450,80	1 053,14
<i>Náklady budúcich období</i>	<i>450,80</i>	<i>1 053,14</i>

Na starne aktív je vykázaný dlhodobý hmotný majetok podľa jednotlivých položiek.

Prírastok je v položke stavby po nadobudnutí dlhodobého majetku najmä:

Kamerový systém v hodnote 108 000,00 EUR

Verejné osvetlenie v hodnote 54 235,15 EUR

Zásoby sú vykázané v sume 262,80 eur, položka obsahuje 10ks Materiál na sklade - odpadové nádoby v jednotkovej cene 26,28 Eur.

Pohľadávky z nedaňových príjmov sú vykázané vo výške 221,90 € - nájomné priestory a nájomné pozemky.

Pohľadávky z daňových príjmov vo výške 854,63 jedná sa o daň z nehnuteľností a ostatné miestne dane a poplatky.

Transfery vo výške 90 830,00 je vykázaná strana MD účtu 372, nakoľko tento účet v účtovnej osnove je definovaný ako bilančný a v súvahe vykazuje obraty strany MD a DAL. Rozdiel vo výške 90 830,00 je vykázaný aj v pasívach(vid'. Strana pasív). Kde je vykázaná strana DAL účtu 372. Suma vo výške 90 830,00 je na starne aktív aj pasív. Účet 372 v hlavnej knihe vykazuje nulový zostatok.

Ceniny vo výške 38,40 € predstavujú zostatok 12 ks stravných lístkov v jednotkovej cene 3,20 € á ks.

STRANA PASÍV

Strana pasív	Skutočnosť 2015	Skutočnosť 2014
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	454 127,42	226 913,86
Vlastné imanie v tom:	194 057,82	205 856,14
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	205 856,14	220 029,32
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-11 798,32	-14 173,18
Záväzky v tom:	123 422,41	10 065,00
Rezervy	500,00	1 2014,40
Dlhodobé záväzky	247,25	785,29
Krátkodobé záväzky, z toho:	96 778,92	8 065,31
Dodávatelia	2 379,01	1 564,68
Ostatné záväzky	0,00	0,00
Zamestnanci	1 887,72	3 596,04
Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	1 336,93	1 973,88
Ostatné priame dane	345,26	930,71
Transfery	90 830,00	0,00
Bankové úvery a výpomoci v tom:	25 896,24	0,00
Bankové úvery	25 896,24	0,00
Časové rozlíšenie, v tom:	136 647,19	10 992,72
Výnosy budúcich období	136 647,19	10 992,72

Na strane pasív je vykázaný výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Vo výške 500,00 € je zaúčtovaná rezerva na audit za účtovné obdobie roku 2015.

Dlhodobé záväzky sú vykázané záväzky voči poisťovniam, nevyplatené rodinné prídavky prijaté obcou ako osobitným príjmom a nevyplatené

Krátkodobé záväzky sú rozpísané podľa jednotlivých účtov.

Transfery vo výške 90 830,00 je vykázaná strana DAL účtu 372, nakoľko tento účet v účtovnej osnove je definovaný ako bilančný a v súvahe vykazuje obraty strany MD a DAL. Rozdiel vo výške 90 830,00 je vykázaný aj v aktívach(vid'. Strana aktív). Kde je vykázaná strana MD účtu 372. Suma vo výške 90 830,00 je na starne aktív aj pasív. Účet 372 v hlavnej knihe vykazuje nulový zostatok.

Výnosy budúcich období sú vykazané vo výške odpisov majetku nadobudnutého, prípadne technicky zhodnoteného z cudzích zdrojov.

ZOSTATKY FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV NA BANKOVÝCH ÚČTOCH, NA ÚČTOCH PEŇAŽNÝCH FONDŮV A V POKLADNI OBCE K 31.12.2015

1. Zostatok finančných prostriedkov na bežných bankových účtoch
12 668,96 EUR

2. Zostatok finančných prostriedkov v pokladni
162,37 EUR

6. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

V roku 2015 obec Sebedín-Bečov tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v EUR).

Názov fondu	Počiatkový stav k 1.1.2015	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2015
Sociálny fond	27,55	54,70	0,00	82,25
Rezervný fond	0,00	0,00	0,00	0,00

Sociálny fond sa tvoril v priebehu roka 2015 z platov všetkých zamestnancov obce. Čerpanie SF v roku 2015 nebolo.

Rezervný fond k 31.12.2014 podľa účtovnej závierky roku 2014 nevykazuje žiaden zostatok.

7. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU OBCE SEBEDÍN - BEČOV V ROKU 2015

Závazky k 31.12.2015	EUR
- voči bankám	25 896,24
- voči štátnym fondom	0,00
- voči dodávateľom	2 379,01
- voči zamestnancom	1 887,72
- voči poisťovniam a daňovému úradu	1 682,19
ostatné	0,00

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

1. Zmluva o Municipálnom úvere – Eurofondy (B) č. 07/005/15 zo dňa 29.12.2015 na 25.896,24 € – ručenie za úver Blanko zmenkou na základe dohody o vydaní a vyplnení Blanko zmenky č. 07/005/15 zo dňa 29.12.2015.

9. Návrh na uznesenie

Návrh na prejednanie a schválenie záverečného účtu za rok 2015

Na základe dosiahnutých výsledkov hospodárenia v roku 2015 navrhujem obecnému zastupiteľstvu uzatvoriť prerokovanie záverečného účtu obce ako aj celoročné hospodárenie Obce Sebedín - Bečov za rok 2015 bez výhrad.

Prerokovanie Záverečného účtu Obce Sebedín - Bečov sa uzatvára výrokom OZ:

„ Schvaľuje celoročné hospodárenie obce bez výhrad“.