

Závěrečný účet obce Bajtava  
za rok 2015



## Závěrečný účet Obce Bajtava za rok 2015

### 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 § 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. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a finančný rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2014 uznesením č.18/2014.

Bol zmenený štyrikrát.

- prvá zmena schválená dňa 31.03.2015 uznesením č.57/2015
- druhá zmena schválená dňa 30.06.2015 uznesením č.81/2015
- tretia zmena schválená dňa 30.09.2015 uznesením č.92/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 29.12.2015 uznesením č.134/2015

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

### Upravený rozpočet obce k 31.12.2015

#### Rozpočet obce v €:

<b>Príjmy celkom</b>	<b>236.275</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>236.275</b>
<b>Hospodárenie obce - prebytok</b>	<b>0</b>

z toho:

Bežné príjmy	228.270
Bežné výdavky	201.703
<b>Prebytok bežného rozpočtu</b>	<b>26.567</b>

Kapitálové príjmy	427
Kapitálové výdavky	12.089
<b>Schodok kapitálového rozpočtu</b>	<b>11.662</b>

Príjmové finančné operácie	7.578
Výdavkové finančné operácie	22.483
<b>Hospodárenie z fin.operácií</b>	<b>-14.905</b>

### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% plnenia</b>
236.275	234.619,35	99,30

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
101.250	100.791,62	99,55

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 86.421 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 86.421 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11.088 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 10.974,48 €, čo je 98,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 9346,52 €, dane zo stavieb boli vo výške 1627,96 €.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností za rok 2015 vo výške 44,49 €.

#### c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 323 € skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 313,02 € čo je 96,91 % plnenie.

K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani za psa za rok 2015 vo výške 6,66 €.

#### d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 0 €, čo je 0 % plnenie.

#### e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 3418 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 3083,12 €, čo je 90,20 % plnenie. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky za poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad za rok 2015 vo výške 425,06 €.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
62.808	61.966,98	98,66

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 33.757 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 33.682,38 €, čo je 99,78 % plnenie.

#### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky

Z rozpočtovaných 540 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 517 €, čo je 95,74 % plnenie.

#### c) Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných 50 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 50 €, čo je 100 % plnenie.



**d) Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb**

Z rozpočtovaných 62.218 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 61.399,98 €, čo je 98,69 % plnenie.

**e) Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio**

Z vkladov

Z rozpočtovaných 8 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 8,20 €, čo je 102,5 % plnenie.

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy v €:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1.518	1.518,71	100,05

Z náhrad poisťného plnenia

z rozpočtovaných 704 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 703,89 €, čo je 99,98 % plnenie.

Z dobropisov

z rozpočtovaných 28 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 28,35 €, čo je 101,25 % plnenie.

Z refundácií

z rozpočtovaných 43 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 43,20 €, čo je 100,47 % plnenie.

Z iných

z rozpočtovaných 743 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 743,27 €, čo je 100,04 % plnenie.

**Obec prijala nasledovné granty a transfery v €:**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	2.308,80	§52a
2.	MV SR	135,30	Register obyvateľov
3.	MF SR	6.000,00	Rekonštrukcia, oprava a modernizácia budovy KD a OcÚ
4.	MV SR ŠR	407,60	Referendum
5.	ÚPSVaR	7.548,06	§ 50j
6.	ÚPSVaR	11.804,30	§ 54
7.	MV SR	380,00	MŠ
8.	ÚPSVaR	345,40	Rod.pridavky-Rafael
	SPOLU	28.929,46	

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

**4) Kapitálové príjmy v €:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
427,00	144,00	33,72

**a) Z predaja pozemkov**

Z rozpočtovaných 427 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 144 €, čo je 33,72 % plnenie.

**5) Príjmové finančné operácie v €**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
7.578,00	7.578,00	100

**a) Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov**

Z rozpočtovaných 7.000 € bol skutočný prevod k 31.12.2015 vo výške 7.000 €, čo je 100,00 % plnenie.

**a) Prevod prostriedkov z peňažných fondov**

Z rozpočtovaných 578 € bol skutočný prevod k 31.12.2015 vo výške 578 €, čo je 100,00 % plnenie.

**3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
236.275	220.715,14	93,41

**1) Bežné výdavky v €:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
201.703	186.142,89	92,29

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Všeobecne verejné služby 0111,0112,0160,0170	122.428	114.106,82	93,20
Verejný poriadok a bezp. 0320	946	541,21	57,21
Ochrana ŽP 0510 0560	9.919	9.911,29	99,92
Bývanie a obč.vybavenosť 0610 0630 0640	11.640	9.158,10	92,33
Rekreácia, kult. a nábož. 0810 08203 0840	8.525	7.322,73	85,90
Vzdelanie 09111	23.113	20.274,26	87,72
Sociálne zabezpečenie 1020 10701	2.715	2.540,40	93,57
Ekonomická oblasť 0412	22.361	22.231,06	99,42

0451			
Obrana 0220	56	57,02	101,82

**a) Mzdy, platby, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 57.546 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 55.379,50 € čo je 96,24 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MŠ a UoZ zamestnaných podľa § 50j a §54

**b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 21.038 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 20.032,43 €, čo je 95,22 % čerpanie. Patria sem poistné a príspevky do zdravotných poisťovní UNION, VŠZP, Dôvera a do SP za zamestnávateľa z miezd pracovníkov OcÚ, MŠ a UoZ zamestnaných podľa § 50 j a §54.

**c) Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 106.137 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 95.958,75 €, čo je 90,41 % čerpanie. Ide o prevádzkove výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**d) Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 6.802 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 5.463,65 €, čo predstavuje 80,32 % čerpanie.

**e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných 10.180 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 9.308,56 €, čo predstavuje 91,44 % čerpanie.

**2) Kapitálové výdavky v €:**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
12.089	12.088,85	100,00

**a) Nákup pozemkov a nehmotných aktív**

Z rozpočtovaných 4.084 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 4.083,62 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

**b) Rekonštrukcia a modernizácia**

Z rozpočtovaných 8.005 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 8.005,23 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

**3) Výdavkové finančné operácie:  
v celých €**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
22.483	22.483,40	100,00

**a)** Z rozpočtovaných 22.483 € na splácanie dlhodobého úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 22.483,40 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.



#### 4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

##### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	701,83
Prírastky - z prebytku hospodárenia	1.568,13
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu:	578,00
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	1.691,96

**Rezervný fond** sa tvorí z rozpočtového hospodárenia vlastných zdrojov (len bežné a kapitálové bez finančných operácií a nevyčerpaných kapitálových). V roku 2015 bol výsledok rozpočtového hospodárenia 28.809,61 €, 10 % z toho použiť na tvorbu rezervného fondu a zvyšok na zveľaďovanie majetku obce.

##### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	505,72
Prírastky - povinný príděl – 1,05 %	192,47
Úbytky - stravné lístky	74,77
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2015	623,42

V roku 2015 bol vytvorený sociálny fond z vyplatených miezd zamestnancov. V priebehu roka bol čerpaný na stravovanie zamestnancov.

Fond opráv OD A	Suma v €
ZS k 1.1.2015	2287,58
Prírastky	766,96
Úbytky – VD 61/15 oprava STA tel.antény	- 27,00
Úbytky – VD 746/15 CIRK ČERP. UP 15-14 GRUNDFOS	- 106,20
Úbytky – úhrada fa 290/2015 Peter Kollár Bajtava-vodoinštalatárske a kúrenárske práce	- 200,00
KZ k 31.12.2015	2721,34

Fond opráv OD B	Suma v €
ZS k 1.1.2015	442,67
Prírastky	1.128,30
Úbytky – VD 96/15 ohrievač vody 80 l	- 139,00
Úbytky – úhrada fa 31/2015 oprava	- 25,20

vchodových dverí ELO-B s.r.o.	
- úhrada fa 184/2015 oprava elektrického zámku SPEED TRIBUNE s.r.o.	- 110,00
- úhrada fa 254/2015 oprava plynového kotla Štefan Zatykó	- 41,00
KZ k 31.12.2015	<b>1.255,77</b>

<b>Fond opráv OD C</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2015	95,57
Prírastky	939,28
Úbytky – VD 263/15 žiarovky	- 12,95
- VD 266/15 plech	-2,98
- VD 279/15 maliarska farba	-15,29
KZ k 31.12.2015	<b>1.003,63</b>

Do fondu opráv bol zaúčtovaný zaplatený FO za rok 2015 zo všetkých troch bytoviek. Čerpanie v bytovkách: v OD A bola vykonaná oprava televíznej antény, nákup čerpadla, vodoinštalátorske a kúrenárske práce.

V OD B bol nakúpený ohrievač vody 80 l, bola vykonaná oprava vchodových dverí a elektrického zámku a oprava plynového kotla.

V OD C boli nakúpené žiarovky, plech a maliarska farba.

Finančné prostriedky fondu opráv sú vedené na spoločnom účte BÚ obce.

### **5.Finančné usporiadanie vzťahov voči**

A. Obec v roku 2015 poskytla transfery, právnickým osobám a fyzickým osobám.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Jednotlivcom - rodičia detí, ktoré navštevujú MŠ – školné	212,83 €	212,83 €	0
Jednotlivcom-novorodencom	1.600,00 €	1.600,00 €	0
Dôchodcovia-bežné výdavky	1.695,00 €	1.695,00 €	0
Na dávku v hmotnej núdzi a príspevky k dávke-Sociálna pôžička	500,00 €	500,00 €	0

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky transfery.



## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
<b>Neobežný majetok spolu +</b>	<b>1.300.120,96</b>	<b>1.414.671,85</b>
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1.231.343,16	1.345.894,05
Dlhodobý finančný majetok	68.777,80	68.777,80
<b>Obežný majetok spolu +</b>	<b>225.236,70</b>	<b>261.597,29</b>
z toho:		
Zásoby	1.261,24	949,69
Pohľadávky	47.245,53	31.908,81
Finančný majetok	176.729,93	228.738,79
Poskyt.návr.fin.výpomoci dlh.	0	0
Poskyt.návr.fin.výpomoci krát.	0	0
Prechodné účty aktív	0	0
Časové rozlíšenie +	1.498,70	2.244,12
<b>SPOLU</b>	<b>1.526.856,36</b>	<b>1.678.513,26</b>

### PASÍVA

v €

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
<b>Vlastné imanie +</b>	<b>278.699,14</b>	<b>416.148,05</b>
Výsledok hospodárenia	278.699,14	416.148,05
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia bež.úč.obd.	-17.280,29	25.495,01
<b>Závazky +</b>	<b>828.224,81</b>	<b>850.134,06</b>
Z toho:		
Dlhodobé záväzky	646.273,33	659.461,85
Krátkodobé záväzky	26.745,61	34.307,33
Zúčt.medzi subjekt.verejnej správy	7.000,00	0
Bankové úvery a ostatné príj.výp.	0	0
Prechodné účty pasív	0	0
Rezervy-účelovo fin.rezerva a krátkodobé rezervy	148.205,87	156.364,88
Časové rozlíšenie +	419.932,41	412.231,15
<b>SPOLU</b>	<b>1.526.856,36</b>	<b>1.678.513,26</b>

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 606.895,57 €

Obec uzatvorila v roku 2002 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r.2033, splátky úveru budú mesačné a splátky úrokov tiež mesačné.

Obec uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r.2038, splátky úveru budú mesačné a splátky úrokov tiež mesačné.

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru na výstavbu nájomných bytov. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r.2040, splátky úveru budú mesačné a splátky úrokov tiež mesačné.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku v %	Výška úroku v € v roku 2015	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
1.	139.812,79 €	3,9 %	4076,57	Záložné právo	100.998,68 €	r.2033
2.	295.742,59 €	1 %	2482,18	Záložné právo	239.823,11 €	r.2038
3.	316.260,00 €	1 %	2749,81	Záložné právo	266.073,78 €	r.2040

### Vyčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2015

#### 1. Skutočné plnenie rozpočtu 2015 – výkaz FIN 1 – 12

	Prijmy v €	Výdavky v €
bežné	226.897,35	186.142,89
kapitálové	144,00	12.088,85
finančné operácie	7.578,00	22.483,40
<b>SPOLU:</b>	<b>234.619,35</b>	<b>220.715,14</b>
<b>Hospodársky výsledok:</b>	<b>13.904,21 €</b>	

#### 2. Výsledok rozpočtového hospodárenia obce 2015 podľa § 15 a 16 zákona č.583/2004 Z.z. ako zdroj tvorby RF

	Prijmy v €	Výdavky v €
bežné	226.897,35	186.142,89
kapitálové	144,00	12.088,85
<b>SPOLU:</b>	<b>227.041,35</b>	<b>198.231,74</b>
<b>Hospodársky výsledok:</b>	<b>28.809,61 €</b>	

#### 3. Hospodársky výsledok z aktuálneho (nákladového) účtovníctva 2015

##### Výkaz Úč ROPO SFOV 2-01

výnosy:	242.716,46 €
náklady:	221.532,83 €
<b>SPOLU:</b>	<b>21.183,63 €</b>
<b>Hospodársky výsledok:</b>	<b>21.183,63 €</b>

### **Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia 2015:**

Hospodársky výsledok obce Obecné zastupiteľstvo prerokovalo na ...zasadnutí dňa ... .. 2016 a v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z. § 16 ods.8, písm. a.b., v znení neskorších predpisov a zmien **vyslovuje súhlas s celoročným hospodárením obce „bez výhrad“.**

Hospodársky výsledok č.1 = 13.904,21 € a

Hospodársky výsledok č.3 =- 21.183,63 € **berie na vedomie.**

Hospodársky výsledok č.2 = 28.809,61 € **schvaľuje ako zdroj RF.**

10% z hospodárskeho výsledku č.2 t.j. **2.880,96 €** použiť na tvorbu rezervného fondu.

Vypracovala: Tünde Antalík

OZ schválilo: 30.3.2016

Vyvesené: 01.4.2016

Zvesené: