

**Záverečný účet Obce
Držkovce
za rok 2016**

V Držkovciach, jún 2017

Závěrečný účet obce za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Držkovce za rok 2016.

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. Obec v roku 2016 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 2016 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.01.2015 uznesením č. 5/2016

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa uznesením č.
- druhá zmena schválená dňa uznesením č.
- tretia zmena schválená dňa uznesením č.
- štvrtá zmena schválená dňa uznesením č.
- piata zmena schválená dňa uznesením č.

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	739752,00	677188,00
z toho :		-
Bežné príjmy	333043	330043
Kapitálové príjmy	253971	253971
Finančné príjmy	105738	93174
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-
Výdavky celkom	739752,00	677188
z toho :		-
Bežné výdavky	320043	310043
Kapitálové výdavky	418209	365645
Finančné výdavky	1500	1500
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
677188,00	331358,08	48,93

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
164325,00	161510,37	98,29

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 145253,-

EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 148233,97 EUR, čo predstavuje plnenie na 102 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 10383,34 EUR, čo je 80 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 960,82 EUR, dane zo stavieb boli v sume 9422,52 EUR a dane z bytov boli v sume 0 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných EUR, za nedoplatky z minulých rokov EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2197,76 EUR.

c) Daň za psa 199,20

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 0

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2693,86

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
19899	7215,81	36,26

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 4210,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 297,68 EUR, čo je 2 % plnenie. Ide o príjem z dividend v sume..... EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 19,68 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 275,- EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 15689,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6918,13 EUR, čo je 44,1 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
145784,00	150001,27	102,89

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	30067,17	AČ
2.	ÚPSVaR	14,94	Os. príjemca
3.	Krajský stavebný úrad	520,80	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	1465,-	MŠ
5.	Obvodný úrad	184,-	REGOB
6.	ÚPSVaR	6752,-	Stravné deti ZŠ+MŠ
7.	Krajský školský úrad	101478,-	ZŠ
8.	ÚPSVaR	1282,36,-	Šk. potreby
9.	ÚPSVaR	729,12	Rod. dávky
10.	Obvodný úrad	640,-	voľby
11.	KUŽP	52,43	Život. prostredie
12.	Min. dopravy	24,19	Cestná doprava-miestne komunik
13.	KŠU	654,-	Vzdel. poukazy
14.	KŠU	2862,-	SZP
15.	MV	55,-	
16.	KŠU	148,-	Učebnice
17.	BBSK	1500,-	Deň obce

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
253971	1,82	0

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0EUR, čo je 0 % plnenie.

Ide o príjem za predaj : - budov

..... EUR

- bytov

..... EUR

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1230EUR, čo predstavuje % plnenie. - výmena pozemku

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
93174	12814,30	13,75

Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2016 bol prijatý úver v sume.....0..... EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa uznesením č.....

Uznesením obecného zastupiteľstva č. zo dňa bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume..... EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume..... EUR. V roku 2015 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume..... EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
677188	317148,96	46,83

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
310043	273147,28	120,68

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	122133	88099,55	72,13
Ekonomická oblasť	-	-	-
Ochrana životného prostredia	7800	4434,99	56,85
Požiarňa ochrana	1160	1313,02	113,19
Zdravotníctvo	-	-	-
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1350	0	
Vzdelávanie - predškolská výchova	31800	31891,11	100,29
Vzdelávanie - základné vzdelanie	106294	91568,02	86,15
Vzdelávanie - školské stravovanie	15406	15991,96	103,80
Verejno-prospešné práce	24100	39848,63	165,35
Spolu	310043	273147,28	120,68

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 126200 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 117990,90 EUR, čo je 93,50% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Spoločného stavebného úradu, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 59460 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 63131,04EUR, čo je 1106,17 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 116233EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 90011,94 EUR, čo je 77,44% čerpanie. Ide o prevádzkové 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 8150 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2013,40 EUR, čo predstavuje 24,70 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume.....EUR, čo predstavuje % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
357145	44001,68	12,32

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie	357145	44001,68	12,32
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	357145	44001,68	12,32

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup softwaru - v sume.....EUR,
- nákup telekomunikačnej techniky v sume.....EUR.
- vypracovanie projektovej dokumentácie na v sume..... EUR.

b) Ekonomická oblasť - výstavba

Ide o nasledovné investičné akcie :

- nákup pozemkov v sume..... EUR
- nákup budov v sume EUR.
- vypracovanie projektovej dokumentácie v sume EUR,
- rekonš. a modern. ŠJ pri ZŠ v sume 44001,68 EUR

c) Ekonomická oblasť - cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vybudovanie miestnej komunikácie v sume..... EUR,
- vybudovanie parkovacích miest v sume..... EUR.

d) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie :

- v sume EUR

e) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

- vypracovanie projektovej dokumentácie v sume..... EUR, z toho :
.....
.....
- realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia v sume..... EUR, z toho :
.....

f) Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné akcie:

- nákup pozemkov v lokalite v sume..... EUR,
- vypracovanie projektovej dokumentácie v sume..... EUR, z toho :
.....

g) Vzdelávanie - základné vzdelanie

Ide o nasledovné investičné akcie:

- EUR
- EUR

h) Vzdelávanie - školské stravovanie v základných školách

Ide o nasledovné investičné akcie:

- EUR

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	482019,35
z toho : bežné príjmy obce	482019,35
bežné príjmy RO	-
Bežné výdavky spolu	432277,75
z toho : bežné výdavky obce	432277,75
bežné výdavky RO	-
Bežný rozpočet	49741,6
Kapitálové príjmy spolu	254277
z toho : kapitálové príjmy obce	254277
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	352355,07
z toho : kapitálové výdavky obce	352355,07
kapitálové výdavky RO	-
Kapitálový rozpočet	-98078,07
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-48336,47
Vylúčenie z prebytku	2536,74
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-45797,73
Príjmy z finančných operácií	80374
Výdavky z finančných operácií	2265,87
Rozdiel finančných operácií	78108,13
PRÍJMY SPOLU	816670,35
VÝDAVKY SPOLU	786898,69
Hospodárenie obce	29771,66
Vylúčenie z prebytku	2538,74
Upravené hospodárenie obce	27232,92

Varianty riešenia hospodárenia obcí:

Prebytok rozpočtu v sume 27232,92 EUR 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,/ vylučujeme účty: sociálny fond, školská jedáleň, zostatok ZŠ / navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 27232,92EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 27232,92EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	272,03
Prírastky - povinný prídel - 1,25 %	1180,14
- povinný prídel - %	-
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	658
- regeneráciu PS, dopravu	60
- dopravné	
- ostatné úbytky	734,17
KZ k 31.12.2016	0

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu		
Neobežný majetok spolu	972971,95	990307,75
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	875426,54	892762,34
Dlhodobý finančný majetok	97545,41	97545,41
Obežný majetok spolu	17279,80	21800,68
z toho :		
Zásoby	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	4465,50	7919,83
Finančné účty	12814,30	13880,85
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	-	-

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	990251,75	1012108,43
Vlastné imanie	650357,29	683037,98
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	650357,29	683037,98
Záväzky	13921,85	16609,84
z toho :		
Rezervy	2107,88	2107,88
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	272,03	0
Krátkodobé záväzky	11541,94	14501,96
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	325972,61	312460,61

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám EUR
- voči dodávateľom EUR
- voči štátnemu rozpočtu EUR
- voči zamestnancom 6996,04 EUR
- voči Sp a ZP 6580,78 EUR
- voči daň. Úradu 925,14 EUR

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c) štátnemu rozpočtu
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí
- f) rozpočtom VÚC

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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	30067,17	AČ	30067,17	0
ÚPSVaR	14,94	Os. príjemca	14,94	0
Krajský stavebný úrad	520,80	Spoločný stavebný úrad	520,80	0
Krajský školský úrad	1465,-	MŠ	1465,-	0
Obvodný úrad	184,-	REGOB	184,-	0
ÚPSVaR	6752,-	Stravné deti ZŠ+MŠ	6752,-	0
Krajský školský úrad	101478,-	ZŠ	101478,-	0
ÚPSVaR	1282,36,-	Šk. potreby	1282,36,-	0
ÚPSVaR	729,12	Rod. dávky	729,12	0
Obvodný úrad	640,-	voľby	640,-	0
KUŽP	52,43	Život. prostredie	52,43	0
Min. dopravy	24,19	Cestná doprava-miestne komunik	24,19	0
KŠU	654,-	Vzdel. poukazy	654,-	0
KŠU	2862,-	SZP	2862,-	0
MV	55,-		55,-	0
KŠU	148,-	Učebnice	148,-	0
BBSK	1500,-	Deň obce	1500,-	

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2016 uzavrela zmluvu so ŠFRB.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
BB	1500	1500	0

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Mgr. Anita Galová

Predkladá: Mgr. Mária Duszová

V Držkovciach dňa 06.06.2017

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje **použitie prebytku** v sume 12402,56 EUR 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 , / vylúčujeme účty: sociálny fond, školská jedáleň, zostatok ZŠ/ sumu prebytku navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 12402,56 EUR

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2016.