



Záverečný účet Obce Drahovce za rok 2016

Predkladá : Ing. Juraj Klein

Spracoval: Imrišíková Anna

V Drahovciach dňa 6.4.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 19.4.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Záverečný 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec 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 **prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 8.12.2015 uznesením č.68/2015

Rozpočet bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 27.1.2016 uznesením č. 5/2016
- druhá zmena vzatá na vedomie dňa 31.3.2016 rozpočtovým opatrením č. 2
- tretia zmena schválená dňa 31.3.2016 uznesením č. 18/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 12.4.2016 uznesením č. 27/2016
- piata zmena schválená dňa 18.4.2016 uznesením č. 32/2016
- šiesta zmena schválená dňa 16.6.2016 uznesením č. 45/2016
- siedma zmena vzatá na vedomie 22.6.2016 rozpočtovým opatrením č. 7
- ôsma zmena neschválená dňa 22.6.2016
- deviata zmena schválená dňa 15.7.2016 uznesením č.60,62/2016
- desiatu zmena vzatá na vedomie dňa 31.8.2016 rozpočtovým opatrením č. 10
- jedenásta zmena schválená dňa 6.10.2016 uznesením č. 73/2016
- dvanásta zmena zo dňa 30.9.2016 rozpočtovým opatrením č. 12
- trinásta zmena zo dňa 30.9.2016 rozpoč.opatr.č.13/presuny v rámci kompetencie starostu
- štrnásť zmena zo dňa 26.10.2016 rozpočtovým opatrením č. 14
- pätnásť zmena zo dňa 28.11.2016 rozpočtovým opatrením č. 15
- sedemnásta zmena schválená dňa 8.12.2016 uznesením č.87/2016
- osemnásta zmena zo dňa 30.12.2016 rozpočtovým opatrením č. 18
- devätnásť zmena zo dňa 30.12.2016 rozpoč opatrením č.19/kompetencia starostu

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 358 176	2 584 229,78
z toho :		
Bežné príjmy	1 238 766,00	1 367 461,81
Kapitálové príjmy	208 910,00	208 910,00
Finančné príjmy	901 500,00	998 857,97
Príjmy RO s právnou subjektivitou	9 000,00	9 000,00
Výdavky celkom	2 348 326,00	2 577 747,35
z toho :		
Bežné výdavky	610 902,00	772 286,81
Kapitálové výdavky	1 168 840,00	1 182 658,54
Finančné výdavky	43 924,00	47 642,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	524 660,00	575 160,00
Rozpočtové hospodárenie obce	9 850	6 482,43

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 584 229,78	2 124 917,08	82,22

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 584 229,78 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 124 917,08 EUR, čo predstavuje 82,22% plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 367 461,81	1 422 549,72	104,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 367 461,81 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 422 549,72 EUR, čo predstavuje 104,03% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
899 713	946 202,74	105,16

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 599 151 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 636 408,31 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,22 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 143 324 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 150 275,39 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,85 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 80 249,21 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 69 747,63 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 278,55 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 147 447,42 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 827,97 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 309,50 EUR.

Daň za psa – z rozpočtovaných 1 915,00 EUR bolo plnenie vo výške 1 720,33 EUR /89,83%/.

Daň za nevýherné hracie prístroje - rozpočtovaná výška 2 000 EUR, plnenie 5 600 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad – z rozpočtovaných 59 563 EUR bolo plnenie vo výške 58 439,04 EUR /98,11%/, nedoplatok za minulé roky je vo výške 8 243,92 EUR

Daň za jadrové zariadenia – rozpočtovaná výška 93 760 EUR, bola plnená vo výške 93 760 EUR /100%/.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
62 806	65 691,86	102,57

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 37 004 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 30 030,02 EUR, čo je 81,15 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov od Telekomu v sume 3 789,49 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 26 240,54 EUR nasledovne: billboardy 660 EUR, Zdravotné stredisko 4 741,78 EUR, Slovenská pošta 693,75 EUR, obecný klub 485,40 EUR, Orange, Telekom 4108,17 EUR, kultúrny dom 2 450 EUR, obecný úrad 200 EUR, autobusové zastávky 110 EUR, bytový dom 13 305,24 EUR, Man 146,20 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 25 802 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 35 637,40 EUR, čo je 138,42 % plnenie nasledovne:

administratívne poplatky 2136,85 EUR, stavebné poplatky 3 094,50 EUR, rybárske lístky 938 EUR, vstupné kino 166 EUR, vodné 7 056,84 EUR, opatrovateľská služba 3 911,30 EUR, cintorínske 1 918 EUR, vyhlášky 1 004,50 EUR, monografia 170 EUR, odber odpadu, skla 3 569,86 EUR, CVČ 377,52 EUR, lôžka 5 539 EUR, úroky 24,43 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
100	5 983,98	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 100 EUR, bol skutočný príjem vo výške 5 983,98 EUR.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek od ZSE, SPP a VŠZP.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 404 842,81 EUR bol skutočný príjem vo výške 404 670,81 EUR, čo predstavuje 99,95 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Fond na podporu umenia	1 000,00	Obnova knižničného fondu
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Požiarna ochrana
Okresný úrad Piešťany	1 246,08	Voľby
Okresný úrad Trnava	126,72	Miestne komunikácie
Úrad práce, soc. vecí a rodiny, Piešťany	164,64	Záškoláctvo
Úrad práce, soc. vecí a rodiny, Piešťany	25 090,64	Podpora zamestnávania, šanca na zamestnanie
Okresný úrad Trnava	313 985,00	Na školstvo
Enviromentálny fond Bratislava	39 000,00	Odstránenie čiernych skládok
Okresný úrad Piešťany	17193,00	Vzdel.poukazy, lyžiarsky kurz, škola v prírode, príspevky pre deti MŠ,
Okresný úrad Piešťany	3 001,00	Matričná činnosť
Okresný úrad Piešťany	863,73	Register obyvateľov
	404 842,81	

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
208 910	16 187	7,75

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 208 910 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 16 187 EUR, čo predstavuje 7,75% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Skutočný príjem za predaj pozemku k 31.12.2016 v sume 1 257,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 208 910,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 14 930 EUR, čo predstavuje 7,15 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	14 930,00	Technická infraštruktúra k bytov.domu

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
998 857,97	645 317,97	64,61

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 998 857,97 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 645 317,97 EUR, čo predstavuje 64,61% plnenie.

V roku 2015 bol prijatý úver v sume 150 000 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.5.2015 uznesením č.25/2015 a v roku 2016 sa dočerpá vo výške 19 137,97 EUR..

V roku 2015 bol schválený obecným zastupiteľstvom úver zo ŠFRB na kúpu bytového domu na Poštovej ulici vo výške 438 500 EUR a jeho navýšenie na 638 500 EUR na základe uznesenia OZ č. 73/2016 zo dňa 6.10.2016 . Skutočné čerpanie úveru bolo vo výške 626 180 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
9 000	40 862,39	454,02

Z rozpočtovaných bežných príjmov 9.000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 40 862,39 EUR, čo predstavuje 454% plnenie. Navýšenie príjmu je z darov iných subjektov vo výške 434,44 EUR a z úhrad stravy stravníkov v školskej jedálni vo výške 30 644,10 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
2 577 747,35	2 074 498,94	80,47

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 577 747,35 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 074 498,94 EUR, čo predstavuje 80,47% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
772 286,81	696 347,65	90,16

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 772 286,81 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 696 347,65 EUR, čo predstavuje 90,16% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 197 414,39 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 189 041,30 EUR, čo je 95,75 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OÚ, matriky, poslancov, opatrovateľskej služby, pracovníkov z projektov :podpora zamestnávania v samospráve a šanca na zamestnanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 65 837,39 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 67 406,43 EUR, čo je 102 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 459 960,37 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 394 863,69 EUR, čo je 85,84 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OÚ, ako sú cestovné náhrady – 1 540,14 EUR, energie – 58 533,74 EUR, poštové služby – 5 733,82 EUR, internet a internetová stránka obce – 864,83 EUR, interiérové vybavenie – 3 481,99 EUR, prevádzkové stroje – 3 578,19 EUR, materiál – 33 048,81 EUR, noviny, publikácie, zbierky zákonov – 949,08 EUR, pracovné odevy, obuv a pomôcky – 625,62 EUR, softvér – 776,38 EUR, palivá do kosačiek – 791,40 EUR, reprezentatívne – 3 610,06 EUR, palivo do áut - 3 201,49 EUR, servis, údržba a opravy áut – 2 693,57 EUR, poistenie áut – 2 239,39 EUR, karty, známky, poplatky – 579,19 EUR, rutinná a štandardná údržba výpoč. techniky a prevádz. strojov - 1 740,99 EUR, údržba softvéru – 480,90 EUR, údržba budov, objektov, MK – 24 731,80 EUR, nájomné za nájom cintorína a pozemkov – 597,74 EUR, školenia – 1 498,32 EUR, Súťaž Odysea mysle – 5 270 EUR, kultúrne akcie – 10 587,41 EUR, inzercia – 55,04 EUR, audítorské služby – 1900 EUR, všeobecné služby /tlač, zber, preprava, zneškodňovanie odpadu, čistenie, fotoslužby, deratizácia, odchyt psov, čistenie priestranstiev, kominárske práce, revízie a kontroly zariadení, správa nájomných bytov, renovácia tonerov, administratívne služby a iné/ - 195 424,07 EUR, čerpanie SF – 658,30 EUR, štúdie, expertízy, posudky – 1 151,90 EUR, poplatky bankové, správne, súdne, notárske, požičovné filmov – 4 005,82 EUR, stravovanie pracovníkov – 8 158,77 EUR, poistenie obecného majetku – 3 841,83 EUR, prídely do sociálneho fondu – 1 211,22 EUR, odmeny členom volebných komisií – 596,86 EUR, odmeny zamestnancov mimoprac. pomeru – 9 283,11 EUR, pokuty PO, vodojem – 1 421,91 EUR.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 35 714,64 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 35 212,86 EUR, čo predstavuje 98,59 % čerpanie.

Ide o transfér Spoločnému stavebnému úradu 8 121,63 EUR, ZMOS-u 964,76 EUR, posilovní 300 EUR, Klastru 4 201 EUR, spoločenským organizáciám 19 900 EUR, na záškoláctvo 164,64 EUR a na dávku v hmotnej núdzi 552,83 EUR.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 13 360 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9 881,67 EUR, čo predstavuje 73,96 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 182 658,54	724 237,21	61,23

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 182 658,54 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 724 237,21 EUR, čo predstavuje 61,23% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup kamery do kamerového systému

Z rozpočtovaných 1 030 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1 029,67EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

b) PD k Miestna komunikácia A.Hlinku

Z rozpočtovaných 24 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 14 000EUR, čo predstavuje 58,33 % čerpanie.

c/ Infraset – stroj na opravu výtlkov na MK

Z rozpočtovaných 10 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 10 000 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d/ Bytový dom na Poštovej ul.+ infraštruktúra

Z rozpočtovaných 647 410 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 641 119,60 EUR, čo predstavuje 99,03 % čerpanie.

e/ Rekonštrukcia obecného rozhlasu

Z rozpočtovaných 15 588 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 14 394,40 EUR, čo predstavuje 92,34 % čerpanie.

f/ Nadstavba MŠ

Z rozpočtovaných 35 773,54 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 35 773,54 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

g/ PD k Zníženiu energetickej náročnosti Pavilónu P2 MŠ

Z rozpočtovaných 7 920 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 7 920 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
47 642,00	45 947,31	96,44

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 47 642 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 45 947,31 EUR, čo predstavuje 96,44% čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 47 642 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 45 947,31 EUR, čo predstavuje 96,44 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
575 160	607 966,77	105,70

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 575 160 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 607 966,77 EUR, čo predstavuje 105,70% čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	331 178,00 EUR
Materská škola	152 688,97 EUR
Školská jedáleň	98 630,60 EUR
Školský klub	25 469,20 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 463 412,11
z toho : bežné príjmy obce	1 422 549,72
bežné príjmy RO	40 862,39
Bežné výdavky spolu	1 304 972,72
z toho : bežné výdavky obce	697 005,95
bežné výdavky RO	607 966,77
Bežný rozpočet	158 439,39
Kapitálové príjmy spolu	16 187,00
z toho : kapitálové príjmy obce	16 187,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	724 237,21
z toho : kapitálové výdavky obce	724 237,21
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-708 050,21
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-549 610,82
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Príjmové finančné operácie	645 317,97
Výdavkové finančné operácie	45 289,01
Rozdiel finančných operácií	600 028,96
PRÍJMY SPOLU	2 124 917,08
VÝDAVKY SPOLU	2 074 498,94
Hospodárenie obce	50 418,14

Vylúčenie z prebytku	41 936,11
Upravené hospodárenie obce	8 482,03

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 549 610,82 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 z.n.p. **bol v rozpočtovom roku 2016 vysporiadaný :**

- z finančných operácií 549 610,82 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 600 028,96 EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 549 610,82 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 50 418,14 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 8 482,03 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, **z tohto prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 13 838,29 EUR
- nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v sume 1 646,88 EUR,
- nevyčerpané prostriedky **z finančnej náhrady za výrub drevín** podľa zákona č.543/2002 Z.z. o ochrane prírody a krajiny v z.n.p. v sume 14 264 EUR,
- nevyčerpané prostriedky **z fondu rozvoja bývania** podľa zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v z.n.p. v sume 12 186,94 EUR,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 8 482,03 EUR.

5.

Tvorba

a a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	110 553,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	

z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	69 066,18
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	179 619,18

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	1 267,09
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1 465,26
Úbytky - stravovanie	1 085,47
KZ k 31.12.2016	1 646,88

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	5 862 366,39	6 408 818,74
Neobežný majetok spolu	4 677 682,87	5 176 979,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	4 117 435,91	4 616 732,45
Dlhodobý finančný majetok	560 246,96	560 246,96
Obežný majetok spolu	1 184 174,33	1 231 534,26
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	782 242,63	767 275,63
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	32 261,97	34 445,37
Finančné účty	369 669,73	429 813,26
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	509,19	305,07

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 862 366,39	6 408 818,74
Vlastné imanie	3 228 877,53	3 244 904,09
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		

Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 228 877,53	3 244 904,09
Závazky	793 669,89	1 395 409,94
z toho :		
Rezervy	1 700,00	1 900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	427 952,40	1 081 021,21
Krátkodobé záväzky	96 609,85	60 958,73
Bankové úvery a výpomoci	267 407,64	251 530,00
Časové rozlíšenie	1 839 818,97	1 768 504,71

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	40 910,99	40 910,99	
- zamestnancom	12 675,81	12 675,81	
- poisťovniam	7 813,04	7 813,04	
- daňovému úradu	1 705,22	1 705,22	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám	251 530,00	251 530,00	
- štátnym fondom	1 043 165,20	1 043 165,20	
- ostatné záväzky	37 609,68	37 609,68	
Záväzky spolu k 31.12.2016	1 395 409,94	1 395 409,94	

Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
ŠFRB	Bytový dom	438 500	9 003,16	4 302,08	418 255,44	r. 2054
ŠFRB	Bytový dom	626 180	1 270,24	313,09	624 909,76	r. 2056
SLSP	Verejné osvetlenie	181 530	20 000,00	2 950,97	135 000,00	r. 2023
SLSP	Nadstavba MŠ	150 000	15 000,00	2 315,53	116 530,00	r. 2025

Obec uzatvorila v roku 2016 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2056, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12 1 291 108,60 EUR
 - bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12 80 097,40 EUR
- Spolu 1 317 206,00 EUR**

- z toho 60 %	822 723,60 EUR
- z toho 25 %	342 801,50 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	251 530,00 EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	1 043 165,20 EUR
-	

SPOLU celková suma dlhu obce 1 294 695,20 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	1 043 165,20 EUR
--------------------	------------------

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB 251 530 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
251 530,00	1 317 206,00	19,09%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
35 000,00	1 317 206,00	2,65%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 77/2014 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný futbalový klub – cestovné,materiál,pomôcky,lekar.p poplatky,	16 000,00	16 000,00	
Dychová hudba – nákup hudobných nástrojov	200,00	200,00	
Klub seniorov-vstupenky na divadlo,zájazd Košice,sviečky	300,00	300,00	
Naše rodné Slovensko- materiál,čelenky,kvety,stuhy,figuríny,na paličkovanie	300,00	300,00	
Kolovrátok- krojové stuhy,rúno,materiál,doprava	300,00	300,00	
Slovenský červený kríž – kvety darcom krvi,ocenenie darcov krvi, MDŽ kvety,cestovné, doplnenie lekárníčky,smútočná kytica pre člena SČK	300,00	300,00	
Superuvoľnení-nákup aparatury	400,00	400,00	
Lienkovo- hygienické a čistiace prostriedky,výtvarný materiál	300,00	300,00	

Dobrovoľný hasičský zbor- mater.-technické vybavenie súťaže	300,00	300,00	
Slovenský rybársky zväz- pracovné pomôcky	400,00	400,00	
Slovenský zväz záhradkárov-slivkové hody,dane	200,00	200,00	
Včeloz – zhotovenie bránky pri náučnom chodníku,vyhotovenie nových tabúl	300,00	300,00	
Dobreta -technické zabezpečenie ozvučenia divad.vys.	400,00	400,00	

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 77/2014 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s materskou školou	276 788,77	276 788,77	

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s materskou školou	331 178,00	331 178,00	

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých finančných	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)

- 1 -	- kapitálové výdavky - 2 -	prostriedkov - 3 -	prostriedkov - 4 -	- 5 -
Okresný úrad	Voľby – bežné výdavky	1 246,00	1 246,00	
ÚPSVaR	Záškolačstvo – rodinné prídavky	164,64	164,64	
Okresný úrad	Matričná činnosť- bežné výdavky	3 001,00	3 001,00	
Okresný úrad	Register obyvateľov – bežné výdavky	863,73	863,73	
Okresný úrad	Školstvo – bežné výdavky	331 178,00	331 178,00	
ÚPSVaR	Podpora zamestnávania v samospráve, šanca na zamestnanie -bežné výdavky	25 090,64	25 090,64	
Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja	Na infraštruktúru k bytového domu – kapitálové výdavky	14 930,00	14 930,00	
DPO SR		3 000,00	3 000,00	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2016 zmluvu so štátnymi fondom na odstránenie nezákonne umiestneného odpadu v katastrálnom území obce Drahovce.

Z fondu na podporu umenia dostala obec finančné prostriedky na doplnenie knižničného fondu.

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Environmentálny fond	39 000,00	39 000,00	
Fond na podporu umenia	1 000,00	1 000,00	

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 8 482,03 EUR.