



Záverečný účet Obce Jasenové a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

Predkladá : Valéria Gažúrová
starostka obce

Spracoval: Jaroslava Gavláková

V Jasenovom , dňa 27.03.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 27.03.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 11.4.2017, uznesením č. 5/2017

Závěrečný účet obce Jasenové a rozpočtové hospodárenie 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 peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2015 uznesením č.13/2015. Rozpočet bol zmenený štyrikrát :

- prvá zmena schválená dňa 8.3.2016 uznesením č. 3/2016
- druhá zmena schválená dňa 14.6.2016 uznesením č. 7/2016
- tretia zmena schválená dňa 28.9.2016 uznesením č. 11/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 9.12.2016 uznesením č. 14/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	312 825,00	360 912,23
z toho :		
Bežné príjmy	312 825,00	350 090,95
Kapitálové príjmy	0,00	1,00
Finančné príjmy	0,00	10 820,28
Výdavky celkom	312 825,00	334 802,23
z toho :		
Bežné výdavky	312 825,00	322 215,57
Kapitálové výdavky	0,00	12 586,66
Finančné výdavky	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
312 825,00	358 094,07	114,47

Z rozpočtovaných celkových príjmov 312 825,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 358 094,07 EUR, čo predstavuje 114,47 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
312 825,00	347 272,79	111,01

Z rozpočtovaných bežných príjmov 312 825,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 347 272,79 EUR, čo predstavuje 111,01 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
193 775,00	214 178,40	110,53

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 172 530,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 192 132,93 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,36 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11 095,00,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 11 102,62 EUR, čo predstavuje 100,07 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 211,42 EUR, dane zo stavieb boli v sume 8 850,00 EUR a dane z bytov boli v sume 41,20 EUR.

Daň za psa 414,16 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 10 528,69 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 000,00	6 017,64	150,44

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 738,64 EUR, čo predstavuje 73,86 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 279,00 EUR, čo predstavuje 175,96 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
115 050	127 076,75	110,45

Príjmy z dobropisov a odvody z hazardných hier

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov ako sú napr. príjmy z dobropisov a odvody z hazardných hier 3 050,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 4 640,41 EUR, čo predstavuje 152,14 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 112 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 122 436,34 EUR, čo predstavuje 109,32 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad- odbor školstva	113 224,00	Školstvo
Okresný úrad- odbor školstva	1 451,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad- odbor školstva	3 247,00	Dopravné žiaci
Okresný úrad- odbor školstva	1 194,00	Materská škola
Okresný úrad- odbor školstva	33,00	Dotácia na učebnice
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. Rozvoja SR	557,07	Stavebný úrad
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. Rozvoja SR	25,88	Stavebný úrad – úsek dopravy
Ministerstvo vnútra SR	197,67	Regob
OÚ- Životného prostredia	56,03	Životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	837,44	Voľby do NR
Ministerstvo vnútra SR	15,40	Register adries
Žilinský samosprávny kraj	800,00	Hodová slávnosť
ÚPSV a rodiny	97,85	Hmotná núdza stravné
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	700,00	Dotácia

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	1,00	

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1,00 EUR. Predaj pozemku pod Kaplnku.

Kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	10 820,28	

Z rozpočtovaných finančných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 10 820,28, čo predstavuje 5 070,28 EUR nevyčerpané prostriedky zo ŠR za rok 2015, určené na výdavky školy a 5 750,00 čerpaný rezervný fond.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
312 825,00	324 300,04	103,67

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 312 825,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 324 300,04 EUR, čo predstavuje 103,67% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
312 825,00	311 713,38	97,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 312 825,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 311 713,38 EUR, čo predstavuje 97,00% čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 147 239,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 151 996,18 EUR, čo je 103,23 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, základnej školy, materskej školy, školského klubu a školskej jedálne.

Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 36 598,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 39 357,74 EUR, čo je 107,54 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 101 608,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 106 021,27 EUR, čo je 104,34 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 13 060,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9 004,13 EUR, čo predstavuje 68,94 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0	12 586,66	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 12 586,66 EUR.

Položky kapitálového rozpočtu:

a) Obec nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 464,64 EUR.

b) Stavebné úpravy v MŠ – II. trieda

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 5 750,00 EUR.

c) Prípravná projektová dokumentácia (rozvoj vidieka, projektové práce ROP)

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 039,78 EUR.

d) Zakúpenie pracovného zariadenia (el.pec + el.panvica) do ŠJ

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 332,24 EUR.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	347 272,79
z toho : bežné príjmy obce	347 272,79
Bežné výdavky spolu	311 713,38
z toho : bežné výdavky obce	311 713,38
Bežný rozpočet	35 559,41
Kapitálové príjmy spolu	1,00
z toho : kapitálové príjmy obce	1,00
Kapitálové výdavky spolu	12 586,66
z toho : kapitálové výdavky obce	12 586,66
Kapitálový rozpočet	- 12 585,66
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	22 973,75
Vylúčenie z prebytku (dot.ZŠ 5028,17 + 42,11ZŠ úroky16,06 + dobropis26,05)	3 882,75
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	19 091,00
Prijmy z finančných operácií	10 820,28
Výdavky z finančných operácií	0
Rozdiel finančných operácií	10 820,28
PRÍJMY SPOLU	358 094,07
VÝDAVKY SPOLU	324 300,04
Hospodárenie obce	33 794,03
Vylúčenie z prebytku	3 882,75
Upravené hospodárenie obce	29 911,28

Prebytok rozpočtu v sume 29 911,28 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, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu .

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

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	61 637,39
Čerpanie prostriedkov rezervného fondu v roku 2016	
Uznesenie č. 7/2016 zo dňa 14.6.2016 <i>Stavebné úpravy MŠ – II. trieda</i>	5 750,00
KZ k 31.12.2016	58 887,39

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	191,13
Prírastky - povinný prídel - %	1 631,87
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	254,15
- regeneráciu PS, dopravu	1 335,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	233,85

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	1 040 549,15	1 006 370,50
Neobežný majetok spolu	955 066,02	901 040,77
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 575,00	222,00
Dlhodobý hmotný majetok	831 650,53	778 978,28
Dlhodobý finančný majetok	121 840,49	121 840,49
Obežný majetok spolu	84 500,25	104 002,61
z toho :		
Zásoby	162,07	154,46
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,79	15,69
Dlhodobé pohľadávky		

Krátkodobé pohľadávky	1 070,99	1 244,37
Finančné účty	83 266,40	102 588,09
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	982,88	1 327,12

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	1 040 549,15	1 006 370,50
Vlastné imanie	436 951,57	435 328,49
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	22 827,15	14 823,52
Záväzky	35 010,28	30 293,44
z toho :		
Rezervy	800,00	820,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 028,17	3 802,76
Dlhodobé záväzky	191,13	233,85
Krátkodobé záväzky	28 990,98	25 436,83
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	568 587,30	540 748,57

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ – odbor školstva	Základné vzdelanie	113 224,00	109 421,24	3 802,76 <i>budú použité v 2017</i>
OÚ – odbor školstva	Vzdelávacie poukazy	1 451,00	1 451,00	0
OÚ – odbor školstva	Materská škola	1 194,00	1 194,00	0
OÚ – odbor školstva	Dopravné žiaci	3 247,00	3 192,48	54,52 <i>vrátené v 2016</i>
OÚ – odbor školstva	Dotácia na učebnice	33,00	30,80	2,20 <i>vrátené v 2016</i>
MDVa Reg.rozvoja	Stavebný úrad	557,07	557,07	0
MDVa Reg.rozvoja	Stavebný úrad – úsek dopravy	25,88	25,88	0
OÚ Život. prostredia	Prenesený výkon ŠS ŽP	56,03	56,03	0
MV SR	Regob	197,67	197,67	0
MV SR	Vol'by do NR	837,44	683,25	154,19 <i>vrátené v 2016</i>
MF SR	Dotácia HN – stravné	97,85	93,10	4,75 <i>vrátené v 2016</i>
Dobrovoľná PO	Dobrovoľná PO - dotácia	700,00	700,00	0

Vypracovala: Jaroslava Gavláková

Predkladá: Valéria Gažúrová
starostka obce

V Jasenovom, dňa 11.4.2017

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 29 911,28 EUR.

V Jasenovom, dňa 11.4.2017