

OBEC OTRHÁNKY

Závěrečný účet Obce Otrhánky

a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

Predkladateľ:
Ján Strempek
starosta obce

Spracovateľ:
Gabriela Hašpicová

Návrh na uznesenie:
Obecné zastupiteľstvo
v Otrhánkach

s c h v a ľ u j e

Závěrečný účet obce
Otrhánky za rok 2016

Závěrečný účet obce za rok 2016 obsahuje:

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 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 dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

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 Otrhánky na rok 2016 bol schválený Uznesením OZ č. 9/2015 zo dňa 14.12.2015.

V priebehu roka 2016 bol schválený rozpočet 5-krát upravený v zmysle zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

- Rozpočtové opatrenie č. 1 schválené dňa 31.03.2016 uznesením OZ č. 3/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 2 schválené dňa 19.07.2016 uznesením OZ č. 5/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 3 schválené dňa 29.09.2016 uznesením OZ č. 6/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 4 schválené dňa 25.11.2016 uznesením OZ č. 7/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 5 schválené dňa 25.11.2016 uznesením OZ č. 7/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	83 403,00	146 171,86
z toho :		
Bežné príjmy	82 202,00	144 970,86
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné operácie	1 201,00	1 201,00
Výdavky celkom	83 403,00	137 511,00
z toho :		
Bežné výdavky	78 811,00	87 540,57
Kapitálové výdavky	2 000,00	47 378,43
Finančné operácie	2 592,00	2 592,00
Rozpočet obce	0,00	8 660,86

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
146 171,76	145 012,99	99,21

Z rozpočtovaných celkových príjmov 146 171,76 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 145 012,99 EUR, čo predstavuje 99,21% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
144 970,86	145 012,99	100,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 144 970,86 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 145 012,99 EUR, čo predstavuje 100,03% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
85 221,46	85 218,16	100,00

- **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 70 022,35 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 70 022,35 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.
- **Daň z nehnuteľností**
Z rozpočtovaných 8 849,11 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8 861,87 EUR, čo je 100,14 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 009,11 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 816,11 EUR a dane z bytov boli v sume 36,750EUR.
- **Daň za psa** 236,00 EUR
- **Poplatok za užívanie verejného priestranstva** 45,00 EUR
- **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** 6 052,94 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 446,92	8 893,47	105,29

- **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**
Z rozpočtovaných 6 234,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6 234,92 EUR, čo je 100,00% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov.
Administratívne poplatky
Z rozpočtovaných 750,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 806,90 EUR, čo je 107,59% plnenie.
- **Úroky z tuzemských účtov fin. hospodárenia**
Z rozpočtovaných 2,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 0,38 EUR, čo predstavuje 19,00 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 460,00	1 851,27	126,80

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 460,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 1 851,27, čo predstavuje 126,80% plnenie. Iné nedaňové príjmy tvoria príjmy z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
51 302,48	50 901,36	99,22

Z rozpočtovaných grantov a transferov 51 302,48 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 50 901,36 EUR, čo predstavuje 99,22% plnenie.

Obec prijala nasledovné transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obvodný úrad Bánovce n/Bebr	70,56	Rodinné prídavky
Recyklačný fond Bratislava	136,00	Recyklačný fond
MV SR Bratislava	132,66	Registrácia obyvateľstva
MV SR Bratislava	9,00	Register adries
Okresný úrad Trenčín	37,60	Životné prostredie
Okresný úrad Bánovce n/Bebr.	713,06	Voľby
ÚPVSaR Partizánske	4 102,48	Aktivačná činnosť
DPO Bratislava	700,00	Dotácia DHZ
Enviromentálny fond Bratislava	45 000,00	Vodovod

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

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

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 201,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných finančných operácií 1 201,00 EUR k 31.12.2016 skutočný príjem nebol.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
137 511,00	127 183,49	92,49

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 137 511,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 127 183,49 EUR, čo predstavuje 92,49% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
87 540,57	77 200,67	88,19

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 87 540,57 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 vo výške 77 200,67 EUR, čo predstavuje 88,19% čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

- **Výdavky verejnej správy**

Z rozpočtovaných 62 759,57 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 54 393,93 EUR, čo predstavuje 86,67% čerpanie, z toho Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania - z rozpočtovaných 29 289,36 EUR bolo skutočne čerpané 30 031,74 EUR, čo je 102,53 % čerpanie, Poistné a príspevok do poisťovní - z rozpočtovaných 11 817,44 EUR bolo skutočne čerpané 10 048,37 EUR, čo je 85,03 %

čerpanie. Ostatné čerpanie vo výške 14 313,82 EUR predstavujú výdavky na tovary a služby. Ide o prevádzkové výdavky obce, ako sú energie, materiál, školenia, audit, poisťné, odmeny, transfery.

- **Rozpočtová oblasť**
Z rozpočtovaných 100,00 EUR bolo skutočné čerpané 262,74 EUR, čo je 262,74% čerpanie.
- **Voľby**
Z rozpočtovaných 904,00 EUR bolo skutočné čerpané 872,44 EUR, čo je 96,51% čerpanie.
- **Požiarna ochrana**
Z rozpočtovaných 700,00 EUR bolo skutočné čerpané 700,00 EUR, čo je 100,00% čerpanie.
- **Správa a údržba ciest**
Z rozpočtovaných 380,00 EUR skutočné čerpanie nebolo.
- **Nakladanie s odpadmi**
Z rozpočtovaných 5 260,00 EUR bolo skutočné čerpané 4 799,89 EUR, čo je 91,25% čerpanie.
- **Ochrana životného prostredia**
Z rozpočtovaných 80,00 EUR bolo skutočné čerpané 37,60 EUR, čo je 47,00% čerpanie.
- **Všeobecno-pracovná činnosť**
Z rozpočtovaných 3 941,00 EUR bolo skutočné čerpané 2 883,80 EUR, čo je 73,17% čerpanie.
- **Zásobovanie vodou**
Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bolo skutočné čerpané 1 412,94 EUR, čo je 276,11% čerpanie.
- **Verejné osvetlenie**
Z rozpočtovaných 2 500,00 EUR bolo skutočné čerpané 2 256,45 EUR, čo je 90,26% čerpanie.
- **Rekreačné a športové služby**
Z rozpočtovaných 1 400,00 EUR bolo skutočné čerpané 1 350,00 EUR, čo je 96,43% čerpanie.
- **Kultúrne služby**
Z rozpočtovaných 7 376,00 EUR bolo skutočné čerpané 7 011,43 EUR, čo je 95,06% čerpanie.
- **Cintorínske služby**
Z rozpočtovaných 300,00 EUR bolo skutočné čerpané 286,00 EUR, čo je 95,33% čerpanie.
- **Sociálne služby**
Z rozpočtovaných 700,00 EUR bolo skutočné čerpané 721,23 EUR, čo je 103,03% čerpanie.
- **Rodina a deti**
Rozpočtované finančné prostriedky neboli, skutočné čerpanie bolo vo výške 70,56 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
47 378,46	47 378,43	100,00%

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 47 378,46 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 vo výške 47 378,43 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Uvedenú sumu tvorí výstavba vodovodu vo výške 2 378,4 EUR a rekonštrukcia vodovodu vo výške 45 000,00 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 592,00	2 604,39	100,48%

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 2 592,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 vo výške 2 604,39 EUR, čo predstavuje 100,48 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	145 012,99
z toho : bežné príjmy obce	145 012,99
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	77 200,67
z toho : bežné výdavky obce	77 200,67
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	+67 812,32
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	47 378,43
z toho : kapitálové výdavky obce	47 378,43
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-47 378,43
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+20 433,89
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	00,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 20 433,89
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	2 604,39
Rozdiel finančných operácií	-2 604,39
PRÍJMY SPOLU	145 012,99
VÝDAVKY SPOLU	127 183,49
Hospodárenie obce	+17 829,50
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0,00
Upravené hospodárenie obce	+17 829,50

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu vo

Prebytok rozpočtu v sume 17 829,50 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bude v plnej výške zdrojom pre tvorbu rezervného fondu. Obec odvedie do rezervného fondu celkom **17 829,50 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva Vyššieho stupňa pre verejnú správu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	0,00
Príjem	256,52
Výdaj	43,21
KZ k 31.12.2016	213,31

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	246 714,13	273 439,64
Neobežný majetok spolu	243 719,01	256 483,37
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 239,94	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	156 506,82	170 511,12
Dlhodobý finančný majetok	85 972,25	85 972,25
Obežný majetok spolu	2 995,12	16 894,71
z toho :		
Zásoby	126,00	126,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	302,84
Finančné účty	2 869,12	16 465,87
Časové rozlíšenie	0,00	61,56

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	246 714,13	273 439,64
Vlastné imanie	148 611,23	198 239,55
z toho :		

Výsledok hospodárenia	148 611,23	198 239,55
Závazky	12 889,15	10 075,14
z toho :		
Rezervy	400,00	413,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	7 640,49	5 181,31
Krátkodobé záväzky	4 848,46	4 480,83
Časové rozlíšenie	85 213,75	65 124,95

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu 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	246,00	246,00	0,00
- nevyfakturované dodávky	627,13	627,13	0,00
- iné záväzky	47,16	47,16	0,00
- zamestnancom	1 962,14	1 962,14	0,00
- poisťovniam	1 275,83	1 275,83	0,00
- ostatné priame dane	322,57	322,57	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2016	4 480,83	4 480,83	0,00

Obec Otrhánky k 31.12.2016 eviduje pohľadávku vo forme úveru z Environmentálneho fondu. Obec Otrhánky uzatvorila Zmluvu č. 98305 08U01 o poskytovaní podpory formou úveru z Environmentálneho fondu vo výške 13 000,00 EUR. Dlžná čiastka k 31.12.2016 je vo výške 4 968,00 EUR.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Otrhánky nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

9. 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. 25/2005 právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ 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 -
TJ Baník Haláčovce – Otrhánky	650,00	650,00	0,00
Stolnotenisový oddiel Orol Otrhánky	400,00	400,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor obce Otrhánky	300,00	300,00	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.25/2005 o poskytnutí dotácií z rozpočtu Obce Otrhánky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Otrhánky nevykonáva podnikateľskú činnosť. Nevykazuje a nesleduje výnosy a náklady v samostatnom mimorozpočtovom účtovníctve.

11. Finančné usporiadanie finančných 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Otrhánky nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu, obchodnú spoločnosť a pod.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Rodinné prídavky	70,56	70,56	0,00
Recyklačný fond	136,00	136,00	0,00
Registrácia obyvateľstva	132,66	132,66	0,00
Register adries	9,00	9,00	
Životné prostredie	37,60	37,60	0,00
Voľby	713,06	713,06	0,00
Aktivačná činnosť	4 102,48	4 102,48	0,00
Dotácia DHZ	700,00	700,00	0,00
Vodovod	45 000,00	45 000,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Otrhánky v roku 2016 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec Otrhánky v roku 2016 neuzatvorila zmluvu so žiadnou obcou.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec Otrhánky v roku. 2016 neuzatvorila zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie programov obce

Obec Otrhánky zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programu obce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva.

13. Návrh uznesenia obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo *berie na vedomie Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2016.*

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

Obecné zastupiteľstvo *schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 17 829,50 EUR.*

Otrhánky, dňa 16.05.2017

Vypracovala:
Gabriela Hašpicová

Ján Strempek
starosta obce