



Závěrečný účet Obce

H Ý Ř O V

za rok 2016

V Hýřově, 23.5. 2017

Stanislav Bernát
starosta obce

Závěrečný účet obce Hýřov za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2016
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2016
4. Použití 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. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Údaje o nákladoch a výnosoch v podnikateľskej činnosti
10. Hodnotenie plnenia programu obce

Závěrečný účet Obce Hýľov za rok 2016.

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. 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 14. 12. 2015 uznesením č 48/2015

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- zmena schválená dňa 12. 12. 2016 uznesením č. 41/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	182 034	163 864
z toho :		
Bežné príjmy	161 034	163 864
Kapitálové príjmy	21 000	0
Finančné príjmy	0	0
Výdavky celkom	186 034	171 806
z toho :		
Bežné výdavky	155 630	158 430
Kapitálové výdavky	25 604	8 576
Finančné výdavky	4 800	4 800
Rozpočet obce		

Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
163 864	179 499	109,54%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
137 214	145 660	106,15%

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 130714 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 138824 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,20 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6836 EUR, čo je 105,16 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 3356 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3480 EUR.

c) Daň za psa - z rozpočtovaných 460 EUR bol skutočný príjem 408 EUR t.j. 88,69 %

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovaných 8600 EUR bol príjem 8666 EUR t.j. 100,8 %

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
11 298	14 858	131,5 %

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 13860 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 19534 EUR, čo je 140,90% plnenie. Ide o príjem z prenajatých priestorov a objektov v sume 1581 EUR, príjem z dobropisov 2861. EUR, príjem z poplatkov za pitnú vodu 6326 EUR, za drevnú hmotu 871 EUR

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1780 EUR – ostatné admin. poplatky bol skutočný príjem 2002 EUR, poplatky za predškolské zariadenie 944 EUR, poplatky za stravné 4021 EUR.

3. Prijaté transfery:

Min. vnútra SR	665 EUR	Transfer na voľby 2016
Min. vnútra SR	597 EUR	Transfer na MŠ
Min. vnútra SR	40 EUR	Transfer na ŽP
Min. vnútra SR	166 EUR	Transfer na REGOB
ÚPSVaR	3 680 EUR	Transfer na A. P.
ÚPSVaR	76 EUR	Transfer na ŠJ
Spolu:	5 224 EUR	

4. Kapitálové príjmy:

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

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	11 014	

V súlade s §10 ods.9 zákona 583/2004 Z.z. obec zapojila do rozpočtu prostriedky rezervného fondu na úhradu kapitálových výdavkov – PD na rekonštrukciu kultúrneho domu v sume 5.390 EUR, práce na oplatení miestneho cintorína 867,42 EUR, zriadenie vodomernej šachty na verejnom vodovode v sume 2186,38, úhrada faktúr z roku 2015 v sume 2570,35. Skutočná suma zapojených a použitých prostriedkov bola 11.014,15 eur.

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
167 006	172 443	103,25

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
158 430	164 000	103,51%

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	57 100	42 755	74,87%
Ekonomická oblasť	35 165	53 779	152,93%
Ochrana životného prostredia	10 000	10 757	107,57%
Bývanie a občianska vybavenosť	-	-	-
Zdravotníctvo	-	-	-
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	-	-	-
Vzdelávanie - predškolská výchova	45 585	41 237	90,46%
Vzdelávanie - základné vzdelanie	-	-	-
Vzdelávanie - školské stravovanie	9 080	13 572	149,47%
Sociálne zabezpečenie	1 500	1 900	126,66%
Spolu	158 430	164 000	103,51%

Textová časť – bežné výdavky:**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 40300 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 31449 EUR, čo je 78,03 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a starostu.

Rozpočet na mzdy zamestnancov MŠ bol 25500 EUR, čerpanie 22908 EUR čo je 89,83 %

Rozpočet na mzdy zamestnancov ŠJ bo schválený vo výške 5700 EUR – čerpanie bolo 6905 EUR t.j. je 121,14 %

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 32310 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 23832 EUR, čo je 73,90 % čerpanie za všetky strediská – Obecný úrad, Materská škola a Školská jedáleň.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 45.165 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 64536 EUR, čo je 142,88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

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

Z rozpočtovaných 1100 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 1.880 EUR, čo predstavuje 170,90 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 576	8 443	98,44%

Textová časť – kapitálové výdavky:

Z rozpočtovaných 8.576 Eur bolo skutočné čerpanie – 2.186 Eur zriadenie vodomernej šachty na verejnom vodovode, 5.390 Eur obstaranie PD na rekonštrukciu kultúrneho domu 867 Eur – práce na oplotení miestneho cintorína. Kapitálové výdavky boli čerpané z rezervného fondu.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Rozvoj obce	5 390	5 390	100%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	1 000	867	86,7%
Zásobovanie vodou	2 186	2 186	100%
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu	8 576	8 443	98,44 %

Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
4 800	5 182	107,95%

V roku 2016 boli rozpočtované výdavkové finančné operácie 4.800 EUR, skutočnosť bola 5.182 EUR, čo predstavuje 107,95 % - jedná sa o splácanie istiny úveru.

Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	179 499 ,10
z toho : bežné príjmy obce	179 499,10
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	164 000,11
z toho : bežné výdavky obce	164 000,11
bežné výdavky RO	
Bežný rozpočet	15 498,99
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	8 443,80
z toho : kapitálové výdavky obce	8 443,80
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	- 8 443,80
Prebytok rozpočtu podľa § 2 písm. b)	+7 055 ,19
Finančné operácie	
Príjmové finančné operácie	11 014,15
Zníženie príjmových FO na základe auditu	- 5 624,15
Výdavky z finančných operácií	5 182,20
Rozdiel finančných operácií	+207,80
PRÍJMY SPOLU	190 513,25
VÝDAVKY SPOLU	- 177 626,11
Hospodárenie obce	+ 7 262,99
<i>Vylúčenie z prebytku mimorozpočtové prostriedky ŠJ</i>	114,51
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	+ 7 148,48

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 2 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bol **7 055,19 eur**. Zostatok nespotrebovaných finančných operácií bol **207,80 eur**.

Upravený prebytok rozpočtu a zostatok finančných operácií navrhujeme vysporiadať:
 - na vytvorenie rezervného fondu v sume **7.148,48eur**

Navrhujeme do rezervného fondu odviesť prebytky minulých rokov v sume **13 022,44 eur**, ktoré neboli odvedené a k 31.12.2016 sú na ZBÚ.

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	8 602
Prírastky - z prebytku hospodárenia	37 351
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	5 390
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	40 563

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	1 034 958	991 339
Neobežný majetok spolu	972 244	925 630
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	8 874	0
Dlhodobý hmotný majetok	963 369	925 630
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	62 714	65 708
z toho :		
Zásoby	27	59
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	2 403	3 701

Finančné účty	60 284	61 949
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	1 034 958	991 339
Vlastné imanie	255 049	256 683
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	255 049	256 683
Záväzky	46 411	41 928
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	434	1 393
Krátkodobé záväzky	11 396	11 135
Bankové úvery a výpomoci	34 581	29 399
Časové rozlíšenie	733 497	692 728

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Celková suma dlhu obce podľa § 17 ods.7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je k 31.12.2016:

- voči bankám -úver 29 399 EUR

Obec spláca dlhodobý úver prijatý na spolufinancovanie investícií, na ktoré boli poskytnuté nenávratné dotácie z Európskych fondov. Splátky úveru sú mesačné a splátky úrokov mesačné. Zostatok úveru k 31.12.2016 bol vo výške 29 399 EUR.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch v podnikateľskej činnosti

Obec nemá zriadenú podnikateľskú činnosť.

11. Hodnotenie plnenia programu obce

Uznesením OcZ Hýľov č. 25/2014 zo dňa 24. 6. 2014 , ktorým bola využitá možnosť zostavovania a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry v zmysle § 4 odst. 5 zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v znení n. p.

Vypracovala: Eva Hlušková
účtovníčka

Predkladá: Stanislav Bernát
starosta obce

V Hýľove, dňa 23.5.2017

Návrh uznesenia:

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

*Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prebytok hospodárenia v sume **7.148,48 eur** zisteného podľa ustanovenia § 2 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, použiť na tvorbu rezervného fondu v sume 7.148,48 eur.*

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje previesť do rezervného fondu neodvedené prebytky minulých rokov v sume 13 022,44 eur.