

**Závěrečný účet Obce
Ochodnica
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2016**

Predkladá : Ďuroška Radoslav

Spracoval: Švaňová Anna

V Ochodnici, dňa 7.6.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 8.6.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 29.6.2017, uznesením č. 24/2017

Závěrečný účet obce 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. 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
13. Návrh uznesenia

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**. 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 15.12.2015 uznesením č. 67/2015

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 11.3.2016 uznesením č. 4/2016
- druhá zmena schválená dňa 24.6.2016 uznesením č. 17/2016
- tretia zmena schválená dňa 30.9.2016 uznesením č. 29/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 4.11.2016 uznesením č. 36/2016

ďalej bol rozpočet upravovaný rozpočtovými opatreniami starostu:

- prvá zmena dňa 2. januára 2016 rozpočtovým opatrením starostu č. 1/2016
- druhá zmena dňa 14. marca 2016 rozpočtovým opatrením starostu č. 2/2016
- tretia zmena dňa 1. júla 2016 rozpočtovým opatrením starostu č. 3/2016
- štvrtá zmena dňa 10. októbra 2016 rozpočtovým opatrením starostu č. 4/2016
- piata zmena dňa 20. októbra 2016 rozpočtovým opatrením starostu č. 5/2016
- šiesta zmena dňa 31. decembra 2016 rozpočtovým opatrením starostu 6/2016.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	993 851	1 253 280
z toho :		
Bežné príjmy	993 851	1 122 958
Kapitálové príjmy	0	68 091
Finančné príjmy	0	36 974
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	25 257
Výdavky celkom	993 851	1 253 280
z toho :		
Bežné výdavky	312 486	370 521
Kapitálové výdavky	113 250	225 863
Finančné výdavky	66 200	58 200
Výdavky RO s právnou subjektivitou	501 915	598 696
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 253 280,00	1 268 791,92	101,23

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 253 280 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 268 791,92 EUR, čo predstavuje 101,23 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 148 215,00	1 163 718,37	101,35

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 148 215,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 163 718,37 EUR, čo predstavuje 101,35 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
559 022,00	576 093,59	103,05

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 503 600,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 521 460,62 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,55 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 24 301,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 23 533,59 EUR, čo je 96,84 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 043,73 EUR, dane zo stavieb boli v sume 17 388,67 EUR a dane z bytov boli v sume 101,19 EUR. Obec eviduje k 31.12.2016 pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 942,32 EUR. Pohľadávky sú nasledovne stavba 5 684,62 €, pozemok 1 216,40 € a byt 41,30 €.

Daň za psa

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 421,00 EUR bol k 31.12.2016 skutočný príjem 1 302,00 EUR čo je 91,63 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky v sume 526,08 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bolo plnenie k 31.12.2016 v sume 442,33 EUR čo je 73,72 %.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2016 v sume 100,00 EUR čo je plnenie na 100 %. Rozpočet bol upravovaný, nakoľko prevádzky automaty v priebehu roka porušili a nebol platený poplatok na rok 2017.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 29 000,00 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2016 v sume 29 255,05 čo je 100,88 %. Obec k 31.12.2016 eviduje na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pohľadávky v sume 13 495,20 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
97 177,00	96 239,30	99,03

Nedaňové príjmy a príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 94 380,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 93 441,80 EUR, čo je 99,01% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 506,50 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 51,59 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 9 304,38 EUR a z prenajatých bytov v sume 82 379,33 EUR a z prenájmu reklamnej plochy 1 200,- €. Obec na nedaňových príjmoch eviduje pohľadávky k 31.12.2016 v sume 1 870,21 EUR a to na prenajme bytov 1 427,11 € a na prenájme ostatných priestorov a objektov 443,10 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: overovanie podpisov a listín, vydané stavebné a kolaudačné povolenie, príjem za vydané rybárske lístky.

Z rozpočtovaných 2 747,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 747,50 EUR, čo je 100,02 % plnenie. Príjem za uložené pokuty zo správneho konania z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem v sume 50,00 EUR čo je plnenie na 100 %.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
21 593,00	20 964,27	97,08

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 21 593,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 20 964,27 EUR, čo predstavuje 97,08 % plnenie. Ide o príjmy za stočné v bytovkách 2 419,11 €, refundáciu elektrickej energie a plynu ako i vrátky z úhrad za elektrickú energiu a plyn v sume 7 497,89 EUR, služby domu smútku v sume 540,00 EUR, poplatok za odpadové nádoby v sume 305,90 EUR, poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase v sume 389,51 EUR, poplatok z ubytovania 26,89 €, poplatok za výpožičky kníh v miestnej knižnici v sume 40,23 EUR, poplatok za kopírovacie práce v sume 73,80 EUR, poplatok za opatrovateľskú službu v sume 1 506,22 EUR, poplatky za hrobové miesta v sume 200,00 EUR, vstupné príjem 220,- €, sponzorské príjmy v sume 125,00 EUR, recyklačný fond 1 071,80 v sume EUR, ostatné príjmy v sume 622,22 EUR /91,22 EUR príjem zostatkov, úhrady faktúr z roku 2015, 530,- EUR, 1,- EUR príjem distribúcia SPP/, honorár FS Kyčera 100,- EUR, 19,50 EUR, príjem za známku pre psa, vlastné príjmy 548,99 EUR /500,- EUR vrátka dotácie JDS, 47,04 EUR vrátka preplatku rodinných prídavkov, 1,95 EUR vklad do pokladne opr. chyby/ znečisťovanie ovzdušia 677,76 EUR, úroky na bankových účtoch v sume 4,94 EUR, príjem z poistného plnenia v sume 470,72 EUR, príjem z výťažkov z lotérií a iných hier v sume 2 709,63 EUR, vrátka na zdravotnom poistení 1 394,16 EUR. Obec k 31.12.2016 eviduje nedoplatky na platbách za hroby 3 725,54 €, na poplatkoch za OS 270,32 €, na poplatkoch za stočné v BD A, a BD B 209,56 €, na neuhradených vystavených faktúrach 3 056,62 €.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 445 166,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 445 164,79 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR Bratislava	379 652,89	školsťvo
MV SR Bratislava	35 910,00	havária-okná ZŠ
Okresný úrad Žilina	984,61	volby
UPSVaR Žilina	1 531,05	stravné, šk. potreby, SZP
MV SR Bratislava	1 898,82	matrika
MV SR Bratislava	637,56	regob
MV SR Bratislava	9,00	register adries
MV SR Bratislava	82,67	CO
VÚC Žilina	800,00	dotácia SZZ
HZ Bratislava	2 000,00	dotácia hasiči
UPSVaR Žilina	23,52	rodinné prídavky
ÚPSVaR Žilina	3 076,86	projekt ÚP za rok 2015
ÚPSVaR Žilina	18 557,81	projekt ÚP za rok 2016
Spolu:	445 164,79	

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
68 091,00	68 099,55	100,01

Príjem za predaj pozemku. Na tejto položke nebol žiaden rozpočet. Bol upravovaný na 360,- €. Skutočné plnenie bolo 368,55 €, čo predstavuje plnenie na 102,38 %.

Príjem granty a transfery

Z upravovaného rozpočtu 67 731,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 67 731,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo hosp. SR Bratislava	6 000,00	rekonštrukcia MR
Ministerstvo hosp. SR Bratislava	61 731,00	rekonštrukcia KD

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
36 974,00	36 974,00	100,00

Z upravovaného rozpočtu finančných príjmov 36 974,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 36 974,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
25 257,00	25 256,42	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 25 257,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 25 256,42 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	12 446,37 EUR
Centrum voľného času	292,00 EUR
Materská škola	5 844,00 EUR

Rozpočtové organizácie mali aj mimorozpočtové príjmy a to:

Základná škola	5 761,12 EUR
Materská škola	912,93 EUR

CVČ 0,00 EUR

Mimorozpočtové prostriedky boli použité v plnej výške.

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0 EUR
Centrum voľného času	0 EUR
Materská škola	0 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 253 280,00	1 178 289,85	94,01

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 172 806,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 149 475,98 EUR, čo predstavuje 98,92 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
370 521,00	362 466,48	97,82

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 370 521,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 362 466,48 EUR, čo predstavuje 97,82 % čerpanie .

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	158 217,00	156 507,16	98,92
Finančná správa	4 860,00	3 991,22	82,12
Matričná činnosť	1 899,00	1 898,82	99,99
Ostatná verejná činnosť	984,00	984,61	100,06
Transakcie verejného dlhu	16 000,00	15 568,23	97,30
Požiarna ochrana	5 930,00	5 927,48	99,96
Cestná doprava	4 577,00	4 271,54	93,32
Nakladanie s odpadmi	37 500,00	37 340,47	99,57
Bývanie a občianska vybavenosť	14 607,00	14 603,37	99,97
Rozvoj obcí	25 621,00	25 619,71	99,99
Vodné hospodárstvo	28 188,00	28 188,47	100,00
Verejné osvetlenie	16 884,00	16 836,90	99,72
Rekreácia a športové služby	9 608,00	9 478,25	98,65
Kultúra	19 784,00	19 587,52	99,00
Náboženské služby	14 356,00	14 158,15	98,62
Sociálne zabezpečenie	11 506,00	7 504,58	65,22
Spolu	370 521,00	362 466,48	97,82

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 114 441,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 110 907,37 EUR, čo je 96,91 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, správy cintorína, pracovníkov, ktorí boli zamestnaní cez ÚPSVaR na verejnoprospešných prácach v obci. ÚPSVaR nám na týchto pracovníkov prispieval na časť mzdy a odvodov. Ďalej je v tejto položke zaúčtovaná aj alikvotná časť mzdy ako i neuhradená časť mzdy správcu vodovodu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 42 995,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41 657,44 EUR, čo je 96,89 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 157 674,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 154 936,58 EUR, čo je 98,26 % 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 39 411,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 39 396,86 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie. Príspevky: JDS, Mažoretky ELLIS, Poľovnícke združenie Šerkov, Včelári, SZZ Ochodnica, TJ Kysučan Ochodnica a hlavne na HČ na správu vodovodu.

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

Z rozpočtovaných 16 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 15 568,23 EUR, čo predstavuje 97,30 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
225 863,00	197 175,05	87,30

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 225 863,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 197 175,05 EUR, čo predstavuje 87,30 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Verejná správa	24 258,00	22 858,85	94,23
Požiarna ochrana	5 200,00	4 905,66	94,34
Cestná doprava	74 229,00	74 145,83	99,89
Rozvoj obcí	616,00	0,00	0
Vodné hospodárstvo	5 000,00	3 071,00	61,42
Telovýchova a šport	15 000,00	0,00	0
Kultúra	86 560,00	77 618,99	89,67
Náboženské služby	15 000,00	14 574,72	97,16
Spolu	225 863,00	197 175,05	87,30

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výkup pozemkov

Z rozpočtovaných 3 698,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 697,50 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

b) Nákup stanov

Z rozpočtovaných 4 580,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 574,00 EUR, čo predstavuje 99,87 % čerpanie.

c) Kamerový systém

Na tejto kapitole bol rozpočet 1 420,- EUR, ale k 31.12.2016 nebolo žiadne čerpanie.

d) Projekty

Z rozpočtovaných 16 860,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 16 931,65 EUR, čo predstavuje 100,42 %. Jednalo sa o projekty na reguláciu potokov a zastrešenie amfiteátra.

e) Rekonštrukcia a modernizácia čerpadla DHZ

Z rozpočtovaných 5 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 4 905,66 EUR, čo predstavuje 94,34 % čerpanie

f) Realizácia nových ciest, rekonštrukcia a modernizácia ciest

Z rozpočtovaných 74 229,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 74 145,83 EUR, čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

g) Výstavba vodovodu, rekonštrukcia a modernizácia vodovodu

Z rozpočtovaných 5 000,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 071,- EUR, čo predstavuje 61,42 % čerpanie.

h) Rekonštrukcia oplatenia multifunkčného ihriska pri ZŠ.

Z rozpočtovaných 15 000,- EUR nebolo žiadne čerpanie k 31.12.2016.

ch) Rekonštrukcia a modernizácia KD

Z rozpočtovaných 84 260,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 75 274,69 EUR, čo predstavuje 89,34 % čerpanie. Na už spomínanú rekonštrukciu KD, ktorá pozostávala aj s výmeny okien a zateplenia KD sme obdržali dotáciu vo výške 61 731,- EUR a obec bola viazaná spoluúčasťou čo činilo 3 249,- EUR.

i) Realizácia nových stavieb – výstavba urnového hája.

Z rozpočtovaných 15 000,00 EUR bolo k 31.12.2016 skutočne vyčerpané 14 574,72 EUR, čo predstavuje 97,16 % čerpanie.

j) Výstavba obce projekty

Z rozpočtovaných 616,00 EUR nebolo k 31.12.2016 žiadne čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
58 200,00	55 862,96	95,98

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 58 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 55 862,96 EUR, čo predstavuje 95,98 % čerpanie.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2016	Splatnosť
1.	182 699,33	1	Bianco zmenka	126 479,87	r. 2036
2.	675 361,65	1	Bianco zmenka	591 839,05	r. 2042
3.	50 000,00	10		19 507,20	r. 2018
4.	716 620,00	1	Bianco zmenka	682 390,00	r. 2045

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou záverečného účtu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
598 696,00	562 785,36	94,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 598 696,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 562 785,36 EUR, čo predstavuje 94,00 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	432 312,83	EUR
Materská škola	111 326,53	EUR
Centrum voľného času	19 146,00	EUR

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0	0	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0 EUR.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0	EUR
Základná umelecká škola	0	EUR
Centrum voľného času	0	EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 163 718,37
z toho : bežné príjmy obce	1 138 461,95
bežné príjmy RO	25 256,42
Bežné výdavky spolu	925 251,84
z toho : bežné výdavky obce	362 466,48
bežné výdavky RO	562 785,36
Bežný rozpočet	+238 466,53
Kapitálové príjmy spolu	68 099,55
z toho : kapitálové príjmy obce	68 099,55
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	197 175,05
z toho : kapitálové výdavky obce	197 175,05
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-129 075,5
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	109 391,03
Vylúčenie z prebytku /41 910+70,98+93,66+535,70+753,74/	43 364,08
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	66 026,95
Príjmy z finančných operácií	36 974,00
Výdavky z finančných operácií	55 862,96
Rozdiel finančných operácií	-18 888,96
PRÍJMY SPOLU	1 268 791,92
VÝDAVKY SPOLU	1 178 289,85

<i>Hospodárenie obce</i>	90 502,07
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	43 364,08
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	47 137,99

Prebytok rozpočtu v sume 109 391,03 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. a upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR, fondu opráv, a zábezpeky nájomného, soc. fondu a o rozdiel zistený v účtovných súvzťahnostiach v sume 43 364,08 € navrhujem použiť na :

- vysporiadanie záporného zostatku finančných operácií v sume 18 888,96 €
- tvorbu rezervného fondu v sume 47 137,99 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 47 137,99 EUR.

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.. Rezervný fond sa vedie na samostatnom účte číslo SK65 0200 0000 0013 0808 9755. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2016	4 795,34
Prírastky – z prebytku hospodárenia	32 178,66
- ostatné prírastky	--
Úbytky - použitie rezervného fondu	36 974,00
- ostatné úbytky	--
KZ k 31.12.2016	0,00

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

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vyššia kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2016	86,57
Prírastky – povinný prídel - 1 %	1 011,29
Úbytky - závodné stravovanie	514,20
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	490,00
KZ k 31.12.2016	93,66

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	4 743 182,51	4 622 339,91
Neobežný majetok spolu	4 569 841,08	4 372 040,92
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 103,49	20 103,49
Dlhodobý hmotný majetok	4 199 375,78	4 001 575,62
Dlhodobý finančný majetok	350 361,81	350 361,81
Obežný majetok spolu	172 007,36	248 657,99
z toho :		
Zásoby	805,34	4 175,15
Zúčtovanie medzi subjektami VS	76 748,05	80 974,06
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	33 399,77	46 142,18
Finančné účty	61 054,20	117 366,60
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	1 334,07	1 641,00

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	4 743 182,51	4 622 339,91
Vlastné imanie	2 669 196,49	2 533 690,76
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 669 196,49	2 533 690,76
Záväzky	1 529 320,56	1 505 470,80
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	16,06	41 910,00
Dlhodobé záväzky	743 484,90	1 400 805,18
Krátkodobé záväzky	756 171,60	43 248,42
Bankové úvery a výpomoci	29 648,00	19 507,20
Časové rozlíšenie	544 665,46	583 178,35

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu a záväzkov k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB)	1 400 708,92	EUR
- voči dodávateľom	5 565,09	EUR
- voči dodávateľom /podnikanie/	12 099,12	EUR
- voči zamestnancom	6 258,62	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	6 035,63	EUR
- prijaté preddavky	12 099,96	EUR
- nevyfakturované dodavky	1 190,--	EUR
- ostatné	96,26	EUR

Obec k 31.12.2016 eviduje dlh:

- voči bankám	19 507,20	EUR
---------------	-----------	-----

Ročné splátky úveru a úroku činia 10 653,23 EUR čo je 1,54 % z bežných príjmov za rok 2016 bez príjmov z prenesených kompetencií a dotácii na bežné výdavky.

P. č.	Výška prijatého úveru	Zostatok k 1.1.2016	Splátka istiny ročná	Zostatok k 31.12.2016	Splatnosť úveru
1.	182 699,33	132 582,12	6 102,25	126 479,87	r. 2036
2.	675 361,65	610 816,21	18 977,16	591 839,05	r. 2042
3.	716 620,00	702 997,55	20 607,55	682 390,00	r. 2045
4.	50 000,00	29 648,00	10 140,80	19 507,20	r. 2018

Úver č. 1. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2006 na výstavbu 8 BJ nad MŠ.

Úver č. 2. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2012 na výstavbu 20 BJ BD „B“

Úver č. 3. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2015 na výstavbu 20 BJ BD „A“

Úver č. 4 bol prijatý z VÚB v roku 2013 na dostavbu infraštruktúry 20 BJ BD „B“

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Ochodnica nemá príspevkovú organizáciu.

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. 2/2015 o dotáciách, 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 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na činnosť	5 029,52 EUR	0,00 EUR	5 029,52
Mažoretky ELLIS	1 800,00 EUR	900,00 EUR	900,00
Jednota dôchodcov Slovenska	1 000,00 EUR	1 000,00 EUR	0
Včelári	250,00 EUR	250,00 EUR	0
Záhradkári	400,00 EUR	400,00 EUR	0
Poľovníci	200,00 EUR	200,00 EUR	0
ERKO	500,00 EUR	500,00 EUR	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách, okrem dotácie pre TJ vo výške 5 029,52 EUR a 900,- EUR Mažoretky ELLIS. Vyúčtovanie bolo predložené po termíne uzávierky roka 2016.

10. Podnikateľská činnosť

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.,

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. ObU-ZA-OZP-2011/11217-3 a č.ObU-ZA-OZP-2012/03004-2, č. živnostenského registra 504-8688 Predmetom podnikania je

- prevádzkovanie verejného vodovodu pre kategóriu V-III
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- poskytovanie poštových služieb
- donášková služba
- ozvučovanie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov
- poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť
- čistiace a upratovacie služby
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- prenájom hnutelných vecí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- prípravné práce k realizácii stavby
- poskytovanie sociálnych služieb
- poskytovanie krátkodobej pomoci pri opatere detí a starších osôb
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

V roku 2016 obec dosiahla v podnikateľskej činnosti:

PS 1. 1. 2016 v pokladni	0,00 €
PS 1.1.2016 na účte	3,00 €
Príjem za vodu	29 648,19 €
Príspevok od obce	28 188,47 €
Spolu	57 839,66 €

Výdavky na materiál	1 027,84 €
Výdavky za vodu	44 568,74 €
Výd. za prevádzku a údržbu	9 379,93 €
Ostatné finančné náklady	1 950,00 €
Spolu	56 926,51 €
KZ k 31.12.2016 na účte	430,95 €
Peniaze na ceste	482,20 €

Obec eviduje k 31.12.2016 pohľadávky za vodu v sume 6 389,14 €.
K 31.12.2016 evidujeme neuhradené faktúry na HČ v sume 12 099,12 €.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola	53 867,10	53 825,28	41,82
Materská škola	97 132,61	97 084,58	48,03
Centrum voľného času	12 129,00	12 095,60	33,40

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-norm. FP	354 177,00	354 177,00	0
Okresný úrad ZA	BV-lyžiarsky výcvik	3 286,01	3 286,01	0
Okresný úrad ZA	BV-škola v prírode	3 493,28	3 493,28	0
Okresný úrad ZA	BV-CVČ-vzdelávacie poukazy	5 754,00	5 754,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-asistent učiteľa	8 692,00	8 692,00	0
Okresný úrad ZA	BV-MŠ-príspevok predškolači	3 309,00	3 309,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-učebnice	941,60	941,60	0
UPSVaR ZA	BV-stravné	856,05	919,15	0
UPSVaR ZA	BV-soc. znevýhodnené prostredie	509,00	509,00	0
UPSVaR ZA	BV-rodinné prídavky	23,52	70,56	0
UPSVaR ZA	BV-školské potreby	166,00	166,00	0
Okresný úrad ZA	BV-matrika	1 898,82	1 898,82	0
Okresný úrad ZA	BV-evidencia obyvateľstva	637,56	637,56	0
Okresný úrad ZA	BV-register adries	9,00	9,00	0
Okresný úrad ZA	BV-voľby NR SR	984,61	984,61	0
Okresný úrad ZA	BV-havárie okná	35 910,00	0	35 910,00
MF SR Bratislava	KV-rekonštrukcia MR	6 000,00	0	6 000,00
MH SR Bratislava	KV-rekonštrukcia KD	61 731,00	61 731,00	0

Nevyčerpané finančné prostriedky 35 910,- € na havárie-výmena okien na ZŠ, a 6 000,- € na rekonštrukciu MR ostali na účte obce a budú použité v roku 2017 na účel, na ktorý boli určené.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec v roku 2016 neuzatvorila žiadnu zmluvu o poskytnutých finančných prostriedkoch inej obci.

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec v roku 2016 neuzatvorila žiadnu zmluvu o poskytnutých finančných prostriedkoch od inej obce.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec Ochodnica neuzatvorila žiadnu zmluvu medzi VUC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Ochodnica na základe zákona 583/2004, násl. noviel zákona č. 426/2013, § 4 odst. 5 neuplatňuje programovú štruktúru v rozpočte.

Vypracovala: Švaňová Anna

Predkladá: Ďuroška Radoslav

V Ochodnici, dňa 7.6.2017

13. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **s výhradami**

Napr.: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 47 137,99 EUR.