

OBEC OSTRÁ LÚKA,

962 61 Ostrá Lúka

IČO : 00320161
DIČ : 2021339353

ZÁVEREČNÝ ÚČET

ZA ROK 2016

Vypracoval: Jana Bartošová
Schválené:

Obec Ostrá Lúka má k 31.12.2016 291 obyvateľov. Na čele obce je starosta Mgr. Juraj Jelok. Zástupca starostu je JUDr. Ján Zdút-Šťastný. Obecné zastupiteľstvo tvorí päť poslancov.

Priemerný počet zamestnancov : 4

Počet riadiacich zamestnancov : 1

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona 369/1990 Zb. o Obecnom zriadení a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a následných noviel predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu obce za rok 2016.

Záverečný účet obce obsahuje:

- a) Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 odst. 7 Zákona o rozpočtových pravidlách v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.
- b) Bilanciu aktív a pasív
- c) Bilanciu nákladov a výnosov
- d) Prehľad o stave a vývoji dlhu.
- e) Obec nemá podnikateľskú činnosť

Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016.

Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) ZRPUS 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2015 uznesením č. 5/2015

Rozpočet obce bol upravený :

- Zmena schválená dňa 16.12.2016 č. uznesenia 5/2016

Rozpočet obce po zmenách k 31.12.2016

| | Rozpočet v tis. € |
|-----------------------|-------------------|
| Príjmy celkom | 108 972,45 |
| z toho : | |
| Bežné príjmy | 103 724,55 |
| Kapitálové príjmy | 15,90 |
| Finančné príjmy | 5 232,00 |
| Výdavky celkom | 107 115,52 |
| z toho : | |
| Bežné výdavky | 101 281,58 |
| Kapitálové výdavky | 601,00 |
| Finančné výdavky | 5 232,94 |
| | |

Výpočet prebytku hospodárenia za rok 2016

| | <i>Bežný rozpočet</i> | <i>Kapitálový rozpočet</i> | <i>Finančné operácie</i> | <i>Spolu</i> |
|----------------|---------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------|
| Príjmy | 103 724,55 | 15,90 | 5 232,00 | 108 972,45 |
| Výdavky | 101 281,58 | 601,00 | 5 232,00 | 107 114,58 |
| Rozdiel | 2 442,97 | - 585,10 | 0,00 | 1 857,87 |
| | | | | |

1. PLNENIE ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2016

BEŽNÉ PRÍJMY v €:

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 87 193,00 | 101 834,32 | 103 724,55 | 119% |

V tom:

1.1. Bežné príjmy daňové

Daň z príjmov - položka 111 /Výnos dane/

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 52 000,00 | 57 153,27 | 57 153,27 | 110 % |

Daň z nehnuteľnosti – položka 121 / Pozemky, stavby, byty /

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 14 928,00 | 12 792,12 | 12 792,12 | 86 % |

Daň z pozemkov : 7 890,16 €

Daň zo stavieb : 4 882,41 €

Daň z bytov : 19,55 €

Daň a špecifické služby položka 133,134 /daň za psa,- daň za zber, odvoz a zneškodňovanie komunálneho odpadu /

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 5 090,00 | 4 953,80 | 5 210,50 | 102 % |

Daň za psa : 253,80 €

Poplatok za KO : 4 932,79 €

Daň nev.pr. 23,91 €

1.2. Bežné príjmy nedaňové položka 212 /Príjmy z prenájmu/

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 450,00 | 1 057,39 | 1 057,39 | 235 % |

Položka 221 /Ostatné poplatky /

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 920,00 | 779,20 | 779,20 | 85 % |

Správne poplatky : 746,00 €

Cintorínske poplatky : 33,20 €

Položka 223 /Poplatky /

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|------------------|----------------|
| 13 795,00 | 13 978,20 | 13 978,20 | 101 % |

Poplatky za vodu : 5 559,92 €

Poplatky za kaly : 8 014,97 €

Kuka nádoby a vrecia : 139,85 €

Ostatné : 263,46 €

0

Položka 242 /Z vkladov /

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 10,00 | 10,00 | 12,51 | 125 % |

Položka 292 /Z dobropisov /

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 0,00 | 128,36 | 409,25 | |

Preplatky za energie a poistky

1.3. Bežné príjmy – granty a transfery

položka 311 /Granty/

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 0,00 | 2 100,00 | 4 100,00 | |

BBSK - KJAO : 2 000,00 €

Hasiči : 700,00 €

Granty ADELA : 1 400,00 €

položka 312 – Zdroj – MF SR, , KSÚ, ÚPSVR, MV SR, ,

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 0,00 | | 8232,11 | |

V roku 2016 boli prijaté nasledovné účelové dotácie – bežné

| | |
|----------------------------------|-----------|
| Dotácia VÚ ŠRpCD | 13,22 |
| Dotácia REGOP | 100,98 |
| Dotácia OÚ ŽP | 28,62 |
| Dotácia na KSÚ BB | 284,58 |
| Dotácia na voľby | 751,68 |
| Dotácia na podporu zamestnanosti | 6 881,98 |
| Dotácia PO a CO | 44,45 |
| Dotácia požiarna technika | 700,00 |
| Dotácia BBSK | 2 000,00 |
| Rodinné prídavky | 117,60 |
| Register adries | 9,00 |
| Spolu : | 10 932,11 |

V roku 2016 obec poskytla nasledovné účelové dotácie – bežné

| | |
|-----------------|----------|
| Transfér TJ | 2 000,00 |
| Transfér na CVC | 240,00 |
| Spolu : | 2 240,00 |

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET :

Kapitálové príjmy v € : / predaj pozemkov, spolufinancovanie zo ŠR /

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 0,00 | 0,000 | 15,90 | |

Kapitálové príjmy sú za - predaj pozemku

Kapitálová výdavková časť v €:

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 0,00 | 0,00 | 601,00 | |

Kúpa budovy ŠM za 1,00 €

Za vypracovanie projektovej dokumentácie VO

FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmové

| Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Čerpanie | Plnenie |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 5 232,00 | 5 232,00 | 5 232,00 | 100 % |

V príjmoch finančných operácií sú prevod finančných prostriedkov na splátku úveru z rezervného fondu .

Výdavkové

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|
| 5 232,00,00 | 5 232,00 | 5 232,00 | 100 % |

Finančné operácie predstavujú splátku úveru.

BEŽNÉ VÝDAVKY v €:

| <i>Rozpočet schválený</i> | <i>Rozpočet upravený</i> | <i>Čerpanie</i> | <i>Plnenie</i> |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|----------------|
| 87 193,00 | 101 834,32 | 101 281,58 | 116 % |

Z toho :

1.1 Výdavky bežného rozpočtu z vlastných zdrojov :

| Rozpočtová klasifikácia | Názov | Schválený rozpočet v € | Upravený rozpočet v € | Skutočnosť v € | Plnenie % | |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------------|
| 01.1.1 | Verejná správa | 57 101,00 | 64 083,53 | 62 648,70 | | |
| 01. | Spolu : | 57 101,00 | 64 083,53 | 62 648,70 | 98% | |
| 03.2.0 | Požiarna ochrana | 580,00 | 580,00 | 0,00 | | |
| 03. | Spolu: | 580,00 | 580,00 | 0,00 | | |
| 04.5.1 | Cesty | 750,00 | 750,00 | 0,00 | | |
| 04. | Spolu: | 750,00 | 750,00 | 0,00 | | |
| 05.1.0 | Nakladanie s odpadmi | 7 621,00 | 8 551,52 | 7 115,08 | | |
| 05.2.0 | Nakladanie s odpad. vodami | 6 944,00 | 7 088,00 | 5 869,15 | | |
| 05. | Spolu : | 14 565,00 | 15 639,52 | 12 984,23 | 83 % | Ochrana životného prostredia |
| 06.3.0 | Zásobovanie vodou | 6 168,00 | 6 322,20 | 6 007,58 | | |
| 06.4.0 | Verejné osvetlenie | 2 050,00 | 2 050,00 | 1 911,22 | | |

| | | | | | | |
|----------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------|---------------------------------------|
| 06. | Spolu: | 8 218,00 | 8 372,20 | 7 918,80 | 95 % | Bývanie a občianska vybavenosť |
| 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 2 490,00 | 2 490,00 | 2 437,68 | | |
| 08.2.0 | Kultúrne služby | 1 980,00 | 3 923,18 | 4 001,98 | | |
| 08.3.0 | Vysielacie služby | 50,00 | 50,00 | 103,18 | | |
| 08.4.0 | Náboženské a iné spoločenské služby | 1 459,00 | 1 459,00 | 179,46 | | |
| 08. | Spolu | 5 979,00 | 7 922,18 | 6 722,30 | 85 % | Rekreácia, kultúra |
| Spolu : | | 87 193,00 | 97 347,43 | 90 274,03 | | |

1.2 Výdavky z cudzích zdrojov :

| Rozpočtová klasifikácia | Názov | Schválený rozpočet v € | Upravený rozpočet v € | Skutočnosť v € | |
|-------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|------------------|-------------------------------|
| 01.1.1 | Verejná správa | 0,00 | 1 052,57 | 2 369,82 | |
| 08.2.0 | Kultúrne služby | 0,00 | 569,64 | 569,64 | |
| Spolu : | | 0,00 | 1 622,21 | 2 939,46 | Zo štátneho rozpočtu |
| 01.1.1 | Verejná správa | 0,00 | 6 206,79 | 6 206,79 | Z európskeho sociálneho fondu |
| Spolu : | | 0,00 | 6 206,79 | 6 206,79 | |
| 01.1.1 | Verejná správa | 0,00 | 1 861,3 | 1 861,3 | |
| Spolu: | | 0,00 | 1 861,3 | 1 861,3 | Iné |
| Spolu : | | 0,00 | 9 690,30 | 11 007,55 | |

Prebytok vo výške 1 857,87 € 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, navrhujeme použiť nasledovne:

- tvorba rezervného fondu - 10% z prebytku – 185,79,- €
- bežné výdavky obce v roku 2017 – 1672,08,-€

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 ZRPUS zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v € |
|-------------------------------|-----------------|
| ZS k 1.1.2016 | 11 071,88 |
| - krytie schodku hospodárenia | 0,00 |
| - prírastky | 540,15 |
| - ostatné úbytky | 5 232,00 |
| KZ k 31.12.2016 | 6 380,03 |

Sociálny fond

| Sociálny fond | Suma v € |
|--------------------------------------|-----------------|
| ZS k 1.1.2016 | 1 153,56 |
| Prírastky - povinný prídelenie - 1 % | 433,76 |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| Úbytky - stravovanie | 451,35 |
| - regeneráciu PS, dopravu | 0,00 |
| - dopravné | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2016 | 1 135,97 |

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu :

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 ZRPUS zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadané svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

2. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

AKTÍVA

| Názov | KZ k 31.12.2016 | ZS k 1.1.2016 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Neobežný majetok spolu | 1 331 918,53 | 1 390 500,90 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 287 684,53 | 1 346 266,90 |
| Dlhodobý finančný majetok | 44 234,00 | 44 234,00 |
| Obežný majetok spolu | 32 170,89 | 33 131,93 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 117,37 | 127,70 |
| Dlhodobé pohľadávky | 690,69 | 826,81 |
| Krátkodobé pohľadávky | 6 669,03 | 4 840,52 |
| Finančný majetok | 24 174,61 | 27 336,90 |
| z toho: | | |
| pokladňa | 3 723,49 | 3 343,33 |
| ceniny | 169,20 | 0,00 |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| bankové účty | 20 281,92 | 23 993,57 |
| Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy | 519,19 | 0,00 |
| Prechodné účty aktív – časové rozlíšenie | 971,97 | 765,50 |
| SPOLU | 1 365 061,39 | 1 424 398,33 |

P A S Í V A

| Názov | KZ k 31.12.2016 | ZS k 1.1.2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| Vlastné zdroje krytia majetku | 932 423,19 | 952 434,74 |
| z toho : | | |
| Výsledok hospodárenia | 931 367,08 | 951 378,63 |
| Oceňovacie rozdiely | 1 056,11 | 1 056,11 |
| Závazky | 34 065,73 | 38 507,12 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 615,36 | 615,36 |
| Dlhodobé záväzky | 1 153,62 | 1 410,14 |
| Krátkodobé záväzky | 4 828,75 | 3 781,62 |
| Bankové úvery a ostatné prij.výp. | 27 468,00 | 32 700,00 |
| Prechodné účty pasív-časové rozlíšenie | 398 572,47 | 433 456,47 |
| SPOLU | 1 365 061,39 | 1 424 398,33 |

3. Bilancia nákladov a výnosov k 31.12.2016

| Názov | KZ k 31.12.2016 | ZS k 1.1.2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| Výnosy | 141 162,81 | 140 269,53 |
| Náklady | 161 254,64 | 154 782,28 |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením | - 20 091,83 | -14 512,75 |
| Daň z príjmov | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia po zdanení -strata | - 20 091,83 | -14 512,75 |

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi predstavuje výsledok hospodárenia vo výške – 20 091,83 - strata , ktorý bude zaúčtovaný do 30.6.2015 na účet 428 – Výsledok hospodárenia minulých rokov

4. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec má úver, ktorého zostatok k 31.12.2016 je 27 468,00 €.

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 504,86 € /účet 321/
- voči org. Soc. a zdravotnej poisťovne 1 685,49 € /účet 336- odvody/
- voči zamestnancom 2 232,37 € /účet 331/
- voči daňovému úradu 406,03 € /účet 342 – daň z príjmu/

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto pohľadávky

- nedaňové 2 877,98 € /účet 318/
- daňové 3 543,15 € /účet 319/
- odberatelia 690,69€ /účet 311/

NÁVRH NA PREJEDNANIE A SCHVÁLENIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2016

Rozhodnutím Obecného zastupiteľstva obce Ostrá Lúka o spôsobe vysporiadania výsledku hospodárenia v súlade s § 16 ods. 8 zákona 583/2004 Z.Z. v znení neskorších predpisov prebytok hospodárenia obce za rok 2016 **previesť vo výške 10% z prebytku - 185,79,-€ do rezervného fondu obce, a sumu 1672,08 použiť na bežné výdavky obce v roku 2017**

Prerokovanie Záverečného účtu obce Ostrá Lúka sa uzatvára výrokom:

„Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“

Ostrá Lúka , dňa 30.6.2017

Vypracovala: Jana Bartošová