

**Závěrečný účet Obce
Hrubov
za rok 2016**

V Hrubove, zveřejněný od 1.6.2017 do 23.6.2017
Schválený OZ v Hrubove dňa 28.6.2017

Závěrečný účet obce 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. Použitie 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. Podnikateľská činnosť
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí

Závěrečný účet Obce Hrubov 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 prebytkový. Bežný a kapitálový rozpočet bol zostavený ako prebytkový..

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2015 uznesením č.11/2014

Úprava rozpočtu bola vykonaná rozpočtovým opatrením:

č. 1/2016 schválené uznesením OZ č. 12/2016 dňa 18.3.2016

č. 2/2016 schválené uznesením OZ č.13 /2016 dňa 17.6.2016

č. 3/2016 schválené uznesením OZ č. 15/2016 dňa 9.12.2016

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	137 000	201 490,08
z toho :		
Bežné príjmy	137 000	201 490,08
Kapitálové príjmy		
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	136 710	160 644,18
z toho :		
Bežné výdavky	114 683,-	155 708,54
Kapitálové výdavky	22 027,-	4 935,64
Finančné výdavky		
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
137 000,-	201 490,08	147,07 %

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
137 000,-	201 490,08	147,07 %

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 104 5480,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo SR v sume 129 915,36 EUR, čo predstavuje plnenie na 124,26 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 11 370,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 10 977,02 EUR, čo je 96,54 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 548,05 EUR, dane zo stavieb boli v sume 778,97 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 72,42 EUR.

c) Daň za psa 265,- EUR.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 2 385,- EUR.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 127,-	6 602,32	211,14

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:**a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 1 675,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 4 040,91 EUR, čo je 241,25 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 37,00 EUR, príjem za rozhlasovú reláciu v miestnom rozhlase, dom nádeje, kultúrny dom, materskú školu, stravné lístky, odpadové nádoby v sume 4 003,91 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 332,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 561,41 EUR, čo je 192,30 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
17 955,-	53 995,38	300,73

Textová časť – bežné ostatné príjmy: dobropisy a úroky z vkladov na účte

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad	2 693,92	Voľby do NR SR
2.	Ministerstvo vnútra SR	46,02	Životné prostredie
3.	Prešovský samosprávny kraj	988,26	Dotácia PSK
4.	Okresný úrad Prešov – odbor školstva	20 704,-	Školstvo- normatív
5.	Okresný úrad Prešov – odbor školstva	267,-	Školstvo - vzdelávacie poukazy
6.	Okresný úrad Prešov – odbor školstva	434,-	Školstvo – predškolač
7.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,-	Dotácia pre hasičov
8.	Okresný úrad – odbor všeobecnej vnútornej správy	162,36	Regob
9.	ÚPSVaR Humenné	530,25	Školské potreby a stravné pre deti v HN
10.	Recyklačný fond	195,-	Dotácia pre recyklačný fond
11.	ÚPSVaR Humenné	22 469,18	Aktivačné práce, Šanca na zamestnanie
12.	Okresný úrad – odbor všeobecnej vnútornej správy	9,-	Register

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
136 710,-	160 644,18	

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
114 683,-	155 708,54	135,77

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	44 562,-	45 621,30	
Ekonomická oblasť	35,-	323,25	
Všeobecné verejné služby	291,-	1 017,46	
Ochrana pred požiarmi	230,-	2 076,14	
Cestná doprava	600,-		
Nakladanie s odpadmi	4 699,-	4 265,16	
Rozvoj obce	6 080,-	28 732,92	
Verejné osvetlenie	2 400,-	539,12	
Rekreačné a športové služby	1 100,-	3 060,-	
Ostatné kultúrne služby	650,-	3 341,38	
Vysielacie a vydavateľské služby	600,-	246,69	
Náboženské a iné spoločenské služby	900,-		
Vzdelávanie - predškolská výchova	12 582,-	16 980,69	
Vzdelávanie - základné vzdelanie	28 950,-	36 174,05	
Školské stravovanie	8 484,-	7 541,61	
Sociálne služby	2 520,-	5 788,77	
Spolu	114 683,-	155 708,54	

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 55 360,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 77 561,33 EUR, čo je 140,10 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktívnych pracovníkov a pracovníkov školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 19 977,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 23 571,29 EUR, čo je 117,99 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 35 956,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 45 118,27 EUR, čo je 125,48 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ a školstva ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 140,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9 446,64 EUR, čo predstavuje 300,84 % čerpanie. Ide o poskytnutie príspevku pri narodení dieťaťa a výdavky pre dôchodcov.

c/ Pre TJ Partizán Hrubov bola poskytnutá dotácia 3 000,- €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
22 027,-	4 935,64	22,41

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rozvoj obce	17 696,-	4 935,64	27,89
Materská škola a ŠJ	4 331,-		
Spolu	22 027,-	4 935,64	22,41

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	201 490,08
z toho : bežné príjmy obce	201 490,08
Bežné výdavky spolu	155 708,54
z toho : bežné výdavky obce	155 708,54
Bežný rozpočet	45 781,54
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
Kapitálové výdavky spolu	4 935,64
z toho : kapitálové výdavky obce	4 935,64
Kapitálový rozpočet	-4 935,64
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	40 845,90
Vylúčenie z prebytku	0

<i>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	40 845,90
Prijmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	0
<i>Rozdiel finančných operácií</i>	0
PRÍJMY SPOLU	0
VÝDAVKY SPOLU	0
<i>Hospodárenie obce</i>	40 845,90
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	40 845,90

Varianty riešenia hospodárenia obcí:

1.varianta :

Prebytok rozpočtu v sume 40 845,90 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 40 845,90 EUR

Zostatok peňažných prostriedkov k 31.12.2016

Pokladňa:

- obecný úrad	44,20
- ceniny	0

Bežný účet:

- obecný úrad	73.790,95
- škola	1.046,71
- školská jedáleň:	145,37

Peniaze na ceste:	364,94
	<hr/> 75.347,97

Rozpočtované príjmy:	201 490,08
Finančné operácie príjmové:	0
Rozpočtové výdavky:	160 644,18
Finančné operácie výdavkové:	0

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	17 989,05
Prírastky - z prebytku hospodárenia	40 845,90
- ostatné prírastky	

Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa nákup budovy	
- uznesenie č. zo dňa splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	58 834,95

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	
Prírastky - povinný prídel - 1 %	629,36
Úbytky - závodné stravovanie	230,93
- regeneráciu PS, dopravu	648,92
- dopravné	
KZ k 31.12.2015	211,37

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	882 582,15	952 150,04
Neobežný majetok spolu	878 578,22	884 810,83
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	778 021,29	784 253,90
Dlhodobý finančný majetok	97 556,93	97 556,93
Obežný majetok spolu	41 185,65	77 277,25
z toho :		
Zásoby	237,58	51,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 561,12	1 833,57
Finančné účty	39 386,95	75 347,97
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	61,96	61,96

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	592 209,02	620 593,23
Vlastné imanie	569 728,84	599 888,50
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	569 728,84	599 888,5
Záväzky	15 317,42	13 541,97
z toho :		
Rezervy	2 792,00	2 792,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	629,36	211,37
Krátkodobé záväzky	11 896,06	10 538,60
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	7 162,76	7 162,76

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 263,16 EUR
- voči štátnemu rozpočtu 4 372,91 EUR
- voči zamestnancom 5 902,53 EUR

8. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

9. 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky vlastné**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie

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

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad	Voľby NR SR	2.693,92	630,00	0,00
Okresný úrad	REGOB	162,36	162,36	0,00
Okresný úrad	Životné prostredie	46,02	46,02	0,00
DPO SR	Dobrovoľní hasiči	2.000,00	2.000,00	0,00
Okresný úrad - odbor školstva	školstvo	21 405,00	21 405,00	0,00
ÚPSVaR	Školské potreby a stravné pre deti v hmotnej núdzi	530,25	530,25	0,00
Recyk. fond	Recyklačný fond	195,00	195,00	0,00
PSK	Futbalové ihrisko	988,26	988,26	0,00
UPSVaR	aktivačné práce	22 469,18	22 469,18	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Vypracovala:
Marta Kulhová



Predkladá:
Štefan Trusák

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Štefan Trusák", written over the printed name.

V Hrubove, dňa 31.5.2017