



Závěrečný účet Obce Vrbovce za rok 2016

Predkladá : Olšová Jana

Spracoval: Olšová Jana

Vrbovce dňa 05. 04. 2017

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
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

Záverečný účet obce 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 prebytkový. 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 10. 12. 2015 uznesením č. 5/B/15

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 22. 8. 2016 uznesením č. 8/C/16
- druhá zmena schválená dňa 7. 12. 2016 uznesením č. 10/C/16

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	863 983	1 004 356
z toho :		
Bežné príjmy	794 983	814 498
Kapitálové príjmy	10 000	10 000
Finančné príjmy	52 000	166 388
Príjmy RO s právnou subjektivitou	7 000	13 470
Výdavky celkom	841 059	906 018
z toho :		
Bežné výdavky	339 553	340 380
Kapitálové výdavky	51 730	100 056
Finančné výdavky	29 076	33 354
Výdavky RO s právnou subjektivitou	420 700	432 228
Rozpočtové hospodárenie obce	22 924	98 338

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 004 356	1 071 948,71	106

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 004 356 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 071 948,71 EUR, čo predstavuje 106 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
814 498	845 686,05	104

Z rozpočtovaných bežných príjmov 814 498 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 865 487,92 EUR, čo predstavuje 104 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
495 000	521 305,89	105

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 420 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 449 720,89 EUR, čo predstavuje plnenie na 107 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 55 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 51 465,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 94 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 32 448,67 EUR príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 848,63 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 167,84 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 50 707,59 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 757,55 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 65 718,77 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 v sume 616 EUR, čo predstavuje plnenie na 62 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 19 000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 v sume 19 503,86 EUR čo predstavuje plnenie na 103 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
25 999	26 721,24	103

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 9 439 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 403,45 EUR, čo je 99,60 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 729,23 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 8 674,22 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 16 560 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 17 317,79 EUR, čo je 105 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za výherné hracie prístroje + stávkový automat 987,77 €, overovanie 1480,50 €, správne poplatky 516,37 €, pokuty v blokovom konaní 132 €, relácie v MR 238 €, kopírovacie práce 23,97 €, príjem z kultúrnej činnosti 559,50 €, nájomné za hrobové miesta 1047,45 €, od f. Green energy 1488,87 €, za plastové fľaše 503,50 €, predaj popolnic 665,90 €, príjem za železo 584,50 €, od f. Enviropol 196 €, príspevok na dopravu 1773,52 €, z recyklačného fondu 1652 €, iné 896,84 €, úroky z vkladov 5,15 € a príjem z dobropisov a vratiek 4565,95 €.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
293 499	297 658,92	101

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 293 499 EUR, bol skutočný príjem vo výške 297 658,92 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 293 499 EUR bol skutočný príjem vo výške 297 658,92 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad, Trenčín	270 130	školsťvo
2.	MV, Bratislava	1 898,82	Matrika
3.	MDVaRR, Bratislava	1 431,27	Spoločný stavebný úrad
4.	UPSVaR Myjava	701	Stravné pre deti v HM
5.	UPSVaR Myjava	116,20	Školské potreby pre deti v HN
6.	Okresný školský úrad, Trenčín	4 320,40	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 710	Cestovné
8.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 388	Výchova a vzdelávanie pre MS
9.	Okresný školský úrad, Trenčín	218	Výchova vzdeláv. Sociálne znev.
10.	Okresný školský úrad, Trenčín	534	Učebnice
11.	Okresný školský úrad, Trenčín	4 800	Lyžiarsky kurz
12.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 000	Škola v prírode
10.	MV, Bratislava	143,95	Životné prostredie
11	MV, Bratislava	507,87	Pobyt občanov
12.	Okresný úrad Trenčín	580,16	referendum
13.	UPSVaR, Nové Mesto nad Váhom	985,05	§ 52, 54
14.	UPSVaR, Nové Mesto nad Váhom	235,20	Janečka – rodinné prídavky
15.	Sponzori	1 250	dar
16.	Hasičský zbor Bratislava	2 700	Dotácia na DHZ, Vrbovce, šance
17	MV Bratislava	9	Register adries

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
10 000	42 589,25	426

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 10 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 42 589,25 EUR, čo predstavuje 426 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 37 150 EUR, čo je 743 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 37 150 EUR .

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 439,25EUR, čo predstavuje 109 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
166 388	170 151,98	102

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 166 388 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 170 151,98 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

V roku 2016 bol prijatý úver v sume 100 000 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22. 8. 2016 uznesením č.8/B/16 a kontokorentný úver vo výške 20 000 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28. 4. 2016 uznesením č. 7/C/16 v skutočnosti bolo plnenie v sume 14 135,23 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 7/B/16 zo dňa 28. 4. 2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 74 778,65 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 45 591,72 EUR.

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 10 425,03 EUR
v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
13 470	13 521,43	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 13 470 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 13 521,43 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
906 018	909 726,10	100

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 906 018 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 909 726,10 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
340 380	339 308,36	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 340 380 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 339 308,36 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

v tom :

v €

SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU –

Mzdy , poistné a príspevky zamestnávateľa

Mzdy , platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtových 91 664 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 91 007,68 €, čo je 99 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a starostu obce, mzda pracovníkov – prenesený výkon hlásenie pobytu občanov

Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní

Z rozpočtovaných 33 776 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2016 vo výške € 36 080,86 čo je 107 % plnenie.

Sú tam zahrnuté odvody z miezd pracovníkov OcÚ, starostu a tiež odvody pri DoVP.

Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 122 264 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 121 891,40 € čo je 100 % plnenie.

Čerpanie výdavkov správy OcÚ podľa súhrnných položiek v €

položka	Názov položky	Suma €
631	Cestovné výdavky	28,65
632	Energia ,plyn, internet,telefon, poštovne	16 908,02
633	Všeobecný material, služby, reprez.výdavky, nákup výpočtovej techniky, ochranné prac. Pomôcky, nákup materiálu vrb. izba.	31 389,38
634	Dopravné/autoprevádzka , KUKA, traktor, os.auta,poistné, prepravné , karty, parkovné, známky	15 556,56
635	Rutinná a štandardná údržba/výp.techniky,objeku ,/ údržba haly šibénky a vrb. izby	13 961,75
636	Najomne za prenajom /prenajom budov, pozemkov,	567,04
637	Ostatné tovary a služby /špec.služby,školenie,	43 480

	všeob.slужby-výdavky , bankové poplatky, stravovanie zamestancov, prídely do soc.fondu, dohody o vykonaní práce, poisťovne majetku, kolkové známky, geom.plány, projektové dokumentácie na projekty, dovoz stravy dôchodcom, odmeny za kultúrnu činnosť,	
--	--	--

Bežné transfery pre neziskové organizácie, pre PO a FO

Z rozpočtovaných 14 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 14 774,42 € , čo je 106 % plnenie.

Ide o príspevky na neziskové spoločenské organizácie vo výške 2500 €/ TJ , únia nevidiacich a iné/, na členské príspevky vo výške 8 382,98 € z toho bolo poskytnutých 1 431,27 € pre spoločnú úradovňu, centrum voľného času 97,80 € , folklórne slávnosti vo výške 300 €. Príspevok pre obecné služby Vrbovce , s.r.o. vo výške 2 240,93 € . Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 1252,71 €

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 600 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12.2016 vo výške 485,33 € , čo je 81 % plnenie.

Ide o splácanie úrokov - nákup objektu šibénky, úver VUB, úver splátka mechanická metla.

MATRIKA

Z rozpočtovaných 1 899 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 1 898,82 € čo je 100 %. Ide o výdavky na matričnú činnosť.

VŠEOBECNE VEREJNE SLUŽBY

Z rozpočtovaných 580 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 580,16 €, čo je 100 % Ide o výdavky vynaložené na referendum

POŽIARNA OCHRANA

Z rozpočtovaných 4 800 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 4 775,88 € čo je 99,50 % plnenie. Patria sem výdavky na el. energiu, palivo, školenie hasičov a poplatkov na štartovnom, nákup pracovného oblečenia. Vo výdavkoch je zahrnutá i dotácia z hasičského zboru Bratislava vo výške 2700 €

ÚDRŽBA CIEST , CHODNÍKOV

Z rozpočtovaných 11 450 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 11 580,66 € čo je 101 % plnenie. Ide o výdavky na celkovú údržbu ciest, či už zimnú alebo o opravy ciest v kop. osadách.

NAKLADANIE S ODPADOM

Z rozpočtovaných 19 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 21 518,14 €, čo je 113 % plnenie. Ide o výdavky na odvoz všetkých druhov odpadu, či už popolnic, prípadne veľkoobjemového odpadu, tiež je tu zarátaný poplatok za uloženie odpadu. Palivo na KUKA voz, mzdy + odvody pracovníkov, ktorí vykonávajú odvoz odpadu.

VEREJNÉ OSVETLENIE

Z rozpočtovaných 10 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 6 589,41 € , čo je 66 % plnenie. Ide o výdavky na elektrickú energiu VO, údržbu VO,

ZDRAVOTNÍCTVO

Z rozpočtovaných 7 330 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 4 743,71 €, čo je 65 % plnenie. Ide tu o výdavky na el. energiu, vykurovanie, nákup všeobecného materiálu.

KNIŽNICA

Z rozpočtovaných 380 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 306,65 €, čo je 81 % plnenie. Ide o výdavky na nákup kníh a všeobecný materiál nákup tlačív.

OSTATNÁ KULTÚRNA ČINNOSŤ

Z rozpočtovaných 3 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 4 063,67 € čo je 116 % plnenie. Ide o výdavky na všeobecný materiál pre rôzne kultúrne akcie napr. deň matiek, deň detí ,mikuláš, vrbovčianský jarmok , posedenie s dôchodcami.

VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 2 047 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 2 042,80 €, čo je 100 % plnenie. Ide o výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, tlač obecných novín Vrbovčan, poplatky SOZA

NÁBOŽENSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 8 600 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 8 460,40 €, čo je 98 % plnenie. Ide o výdavky el. energia, údržba cintorína- orezanie líp.

ŠKOLSTVO – údržba MŠ

Z rozpočtovaných 6 780 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 7 258,17 € , čo je 107 % plnenie, ide o údržbu MS

POMOC OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI

Z rozpočtovaných 1 920 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 1 250,20 € ,čo je 65 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to starostlivosť o starých občanov., finančné príspevky a vecné dary pre občanov , ktorí sa dožili významného životného jubilea a tiež vyplatené rodinné prídavky od Uradu práce soc.veci a rodiny Myjava.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
100 056	87 336,62	87 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 100 056 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 87 336,62 EUR, čo predstavuje 87 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- Nákup pozemkov – 3 484 €
- Nákup budovy č.p. 41 – 17 500 €
- Nákup kamerového systému obec – 5 791,70 €
- Nákup mechanickej metly – 1 525,12 €
- Nákup kosačka starjet traktorová – 3 990 €
- PD k projektom – 5 310,05 €
- Okolie multifunkčného ihriska + vratka 19 037,46 €
- Rekonštrukcia kotolne MS – 13 480 €
- Prístavba dom smútku - 17 218,29 €

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
33 354	47 225,49	142

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 33 354 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 47 225,49 EUR, čo predstavuje 142 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 33 354 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 28 811,99 EUR, kontokorentný úver v sume 14 135,23 EUR a úhrada straty ObS Vrbovce s.r.o. v sume 4 278,27 EUR, čo predstavuje 142 % čerpanie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
432 228	435 855,63	100 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 432 228 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 435 855,63 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	859 207,48
z toho : bežné príjmy obce	845686,05
bežné príjmy RO	13 521,43
Bežné výdavky spolu	775 163,99
z toho : bežné výdavky obce	339 308,36
bežné výdavky RO	435 855,63
Bežný rozpočet	84 043,49
Kapitálové príjmy spolu	42 589,25
z toho : kapitálové príjmy obce	42 589,25
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	87 336,62
z toho : kapitálové výdavky obce	87 336,62
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 44 747,37
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	39 296,12
Vylúčenie z prebytku	6 510,06
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	32 786,06
Prijmové finančné operácie	170 151,98
Výdavkové finančné operácie	47 225,49
Rozdiel finančných operácií	122 926,49
PRÍJMY SPOLU	1 071 948,71
VÝDAVKY SPOLU	909 726,10
Hospodárenie obce	162 222,61
Vylúčenie z prebytku	6 510,06
Upravené hospodárenie obce	155 712,55

Prebytok rozpočtu v sume 32 786,06 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 6 510,06 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 32 786,06 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 122 926,49 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 57 448,78 EUR
- dočerpanie úveru z roku 2016 65 477,71 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 6 510,06 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 6 510,06 EUR

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 90 234,84 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	2 141,49
Prírastky – z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	74 778,65
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.7/B/16 zo dňa 28.4.2016	
- splátka úveru , nákup kosačky, splátka mech. metla	
- uznesenie č. 8/D/16 zo dňa 22. 8. 2016	
- okolie multifunkčného ihriska	45 591,72
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	31 328,42

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	135,77
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	895,51
- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	854,59
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	176,69

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	1 852
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	480
Úbytky - použitie fondu : - na opravu - na opravu	
KZ k 31.12.2016	2 332

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	2 562 207,35	2 665 669,77
Neobežný majetok spolu	1 930 004,77	1 923 234,93
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	11 336,84	10 440,84
Dlhodobý hmotný majetok	1 868 876,93	1 863 003,09
Dlhodobý finančný majetok	49 791	49 791
Obežný majetok spolu	627 838,62	737 703,61
z toho :		
Zásoby	699,49	416,87
Zúčtovanie medzi subjektami VS	526 596,12	528 197,12
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	5 313,96	12 556,82
Finančné účty	95 229,05	196 532,80
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	4 363,96	4 731,23

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	2 562 207,35	2 665 669,77
Vlastné imanie	1 451 262,20	1 524 604,44
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 451 262,20	1 524 604,44
Záväzky	64 819,51	132 791,66
z toho :		
Rezervy	1 176,00	1 259,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	10 425,03	6 510,06
Dlhodobé záväzky	3 490,38	3 468,69
Krátkodobé záväzky	20 916,11	21 553,91
Bankové úvery a výpomoci	28 811,99	100 000,00
Časové rozlíšenie	1 046 125,64	1 008 273,67

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov 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	5 339,53	5 339,53	
- zamestnancom	8 712,92	8 712,92	
- poisťovniam	5 528,03	5 528,03	
- daňovému úradu	1 239,92	1 239,92	
- štátnemu rozpočtu	6 510,06	6 510,06	
- bankám	100 000	100 000	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	733,51	733,51	
Záväzky spolu k 31.12.2016	128 063,97	128 063,97	

Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
VUB a.s.	investičný	100 000	0	0	100 000	r. 2019

Obec uzatvorila v roku 2016 Zmluvu o úvere na nákup nehnuteľnosti č. p. 41 v k.ú. Vrbovce , a rekonštrukciu a prístavbu domu smútku. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2019, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Úroky a istina sa začne splácať od roku 2017.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2016:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	808 906,96 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	31 654,25 EUR
Spolu	840 561,21 EUR
- z toho 60 %	504 336,72 EUR
- z toho 25 %	210 140,30 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	100 000 EUR
- EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB EUR
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí EUR
- zostatok istiny EUR
SPOLU celková suma dlhu obce	100 000 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	0 EUR
SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB	100 000 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
100 000	840 561,21	11, 89%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
29 164,00	840 561,21	3,46 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

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. 3/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma	Suma skutočne	Rozdiel
------------------	------	---------------	---------

Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	použitých finančných prostriedkov - 3 -	(stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota – bežné výdavky – futbalový rok – rozvoj telesnej kultúry a športu	2 500	2 500	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2016 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia z Obvodného úradu v Novom Meste nad Váhom. Predmetom podnikania je:

- prevádzkovanie verejných vodovodov
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a zahradníctve
- prevádzkovanie pohrebiska

V roku 2016 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	20 094,60	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>20 098,47</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	3,87	EUR

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

11. 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 zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s materskou			

škoolou Vrbovce	147 899,47	147 899,47	0
-----------------	------------	------------	---

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecné služby Vrbovce s.r.o.	2 240,93	2 240,93	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3-	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný školský úrad, Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – prenesené kompetencie- bežné výdavky	270 130	263 705,33	6 424,67
UPSVaR, Myjava	Dotácia ZŠsMŠ – stravné bežné výdavky	701	701	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- vzdelávacie poukazy- bežné výdavky	4 320,40	4 320,40	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ-školské potreby- bežné výdavky	116,20	116,20	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ–dopravné- bežné výdavky	2 710	2 624,61	85,39
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – príspevok na učebnice – bežné výdavky	534	534	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- na výchovu a vzdel. pre MŠ- bežný výdavok	2 388	2 388	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMS na výchovu a vzdelávanie znevýhodnené prostredie- bežný výdavok	218	218	0
MV SR, Bratislava	Dotácia – matrika bežný výdavok	1 898,82	1 898,82	0
MV SR Bratislava	Dotácia – ochrana ŽP bežný výdavok	143,95	143,95	0
MV SR , Bratislava	Dotácia – pobyt občanov- bežný výdavok	507,87	507,87	0
MDVaRR SR, Bratislava	Dotácia – stavebné- bežný výdavok	1 431,27	1 431,27	0
UPSVaR, Nové Mesto nad Váhom	Dotácia – úrad práce- bežný výdavok	1 220,25	1 220,25	0
Okresný úrad , Trenčín	Dotácia – referendum- bežný výdavok	580,16	580,16	0

Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – lyžiarsky kurz-bežný výdavok	4 800	4 800	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – škola v prírode- bežný výdavok	2 000	2 000	0
MV Bratislava	Dotácia – register adries-bežný výdavok	9	9	0
Spolu záväzky 357				6 510,06

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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Myjava	43,80	43,80	0
Mesto Senica	54,00	54,00	0
Mesto Myjava	300,00	300,00	0

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s VUC

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Vrbovce, obec zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programov obce počnúc zostaveným rozpočtom na rok 2016-2018.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

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

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 90 234,84 EUR.

Rezervný fond bude použitý:

- Splátka úveru 33 324 €
- Splátka mech. metla 543 €
- Nákup techniky na opravu výtlkov 10 578 €