

Záverečný účet Obce Považany

za rok 2016

Predkladá: Mgr. Eva Ninisová

Spracoval: Irena Brnová

V Považanoch dňa 4.5.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 4.5.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa uznesením č.

Záverečný 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 rozpočtového hospodárenia za rok 2016**
- 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov**
- 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči :**
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
- 7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.**
- 8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016**
- 9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016**
- 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**
- 11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**
- 12. Návrh uznesenia**

1. Rozpočet obce na rok 2016

Úvod o rozpočte

Závěrečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2015 bol schválený uznesením č. 35/2016/A, zo dňa 16. júna 2016 bez výhrad. Vzhľadom k tomu, že obec v roku 2015 vytvorila schodok, rezervný fond za rok 2015 netvorila.

Schválenie a úpravy rozpočtu

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. Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 89/2013 zo dňa 20.12.2013 schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu bez programovej štruktúry.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26. novembra 2015 uznesením č. 88/2015/A.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát

- Rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 21.4.2016, uznesením č. 15/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 16.6.2016, uznesením č. 40/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 27.10.2016, uznesením č. 62/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 9.12.2016, uznesením č. 81/2016

Rozpočet transferov zo ŠR bol upravený podľa skutočných príjmov zo štátneho rozpočtu.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31. 12. 2016 v celých €

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	782 855	922 002.--
z toho :		
Bežné príjmy	758 355	904 277
Kapitálové príjmy	0	840
Finančné príjmy	15 000	7 403
Príjmy RO s právnou subjektivit.	9 500	9 482
Kap.príjmy RO s práv.subj.	-	-
Výdavky celkom	782 855	922 002
z toho :		
Bežné výdavky	403 727	513 481
Kapitálové výdavky	15 000	10 416
Finančné výdavky	5 643	5 726
Výdavky RO s právnou subjekt.	358 485	392 379
Kap.výdavky RO s práv.subj.	-	-
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Bežné príjmy

Kód zdroja	Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočnosť za rok 2016	%
41	Daňové príjmy	338 980	406 717	435 822,--	107
41	111 003 výnos dane z príjmov	270 530	330 167	362 715,01	109
41	121 daň z nehnuteľností	68 450	76 550	73 106,99	96
41	Daňové príjmy za špecifické služby	23 050	27 050	28 068,16	104
41	133 001 za psa	730	730	750	103
41	133 012 za užívanie verejného priestranstva	120	120	127,95	107
41	133 013 za odpady	22 200	26 200	27 190,21	104
41	Nedaňové príjmy – príjmy z vlastníctva	14 208	16 264	16 868,20	104
41	212002 príjmy z prenajatých pozemkov	50	1 306	1 269,54	97
41	212003 príjmy z prenaj.budov, objektov	13 878	14 678	15 315,86	104
41	212004 príjmy z pren.príst.,zariadení	280	280	282,80	101
41	Nedaň. príjmy-admin.a iné poplatky a platby	19 816	48 076	49 558,28	103
41	221004 správne poplatky	4 600	4 600	5 488,50	119
41	223001 za predaj výrobkov, tovarov a služieb	13 016	40 276	40 757,28	101
41	223002 príjmy za MŠ	2 200	3 200	3 312,50	103
132	223001 príjem/Recyklačný fond	0	4229	4 229	100
41	Nedaňové príjmy-úroky z vkladov	35	165	166,21	100
41	242 úroky z vkladov	35	165	166,21	100
41	Ostatné príjmy	1 695	1 695	4 912,19	289
41	292008 výťažok z lotérií a stávkových hier	20	20	28,52	140
41	292012 z dobropisov	1500	1 500	2 899,71	193
41	292017 z vratiek	0	0	1 807,41	0
41	292027 iné	175	175	176,55	101
71	Granty	0	127	127,35	100
72c	312001 Transfér z VUC	0	1 000	1 000	100
111	Transfery zo ŠR spolu	360 571	398 950	398 949,59	100
111	312001 na Zariadenie opatrov.slужby	41 500	47 287	47 287,32	100,0
111	312001 na Základnú školu	281 000	304 538	304 538	100,0
111	312 001 na matriku	2 622	3 001	3 001	100,0
111	312001 na Školský úrad	23 700	27 106	27 106	100,0
111	312001 na evidenciu a register obyvateľov	398	422	422,07	100,0
111	312001 na životné prostredie	166	120	119,63	100,0
111	312001 na cestovné žiakov	5 464	886	885,79	100,0
111	312001 na školské potreby	150	50	49,80	100,0
111	312001 na stravné	1 000	267	267	100,0
111	312001 na vzdelávacie poukazy	2 871	3 038	3 037,80	100,0
111	312001 na predškolská výchova	1 400	2 170	2 170	100,0
111	312001 na Voľby 2016	0	623	623,04	100,0
111	312001 na žiakov znevýhod.prostr.	300	181	181	100,0
111	312001 na učebnice ZŠ	0	657	656,04	100,0
111	312001 škola v prírode	0	1 900	1 900	100,0
111	312001 na register adries	0	10	10,60	100,0
111	312001 na odchodné	0	2 651	2 651	100,0
111	312001 na obec služby §52, 52a	0	1 493	1 493,50	100,0
111	312001 na lyžiarsky kurz	0	2 550	2 550	100,0
11H	312001 Transfer od ost.subjektov VS	0	4	3,51	88,0

	Bežné príjmy	758 355	904 277	939 704,49	104,0
	Príjmy RO s práv.subj. – vlastné príjmy	9 500	9 482	9 482,34	100,0

Kapitálové príjmy

Kód zdroja	Popis	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočnosť za rok 2016	%
	Kapitálové príjmy	0	840	840	100,0
43	23301 Príjem z pradája pozemkov	0	840	840	100,-

Príjmové finančné operácie

Kód zdroja	Popis	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočnosť za rok 2016	%
46	454001 prevod z rezervného fondu	15 000	7 403	7 403	100
	Príjmové fin.operácie spolu	15 000	7 403	7 403	100

Rekapitulácia plnenia príjmov za rok 2016

Pr í j m y	Upravený rozpočet r.2016	Skutočnosť za rok 2016	% plnenia
Bežné príjmy vr.dotácií	904 277	939 704,49	103,0
Vlastné príjmy RO*	9 482	9 482,34	100,0
Kapitálové príjmy	840	840,--	100,0
Rozpočtové príjmy:	914 599	950 026,83	103,0
Príjm. fin. operácie	7 403	7 403,--	100,0
Spolu:	922 002	957 429,83	104,0

Rozpis poskytnutej dotácie RO – Základnej škole kardinála A.Rudnaya v Považanoch:

Obec poukázala rozpočtovej organizácii finančné prostriedky vo výške **392 379,14 €**
v tom:

Bežné výdavky:

304 538,– € na zabezpečenie **normatívnych výdavkov**

11 863.-- € na zabezpečenie **nenormatívnych výdavkov**

z toho :

2 651.-- na odchodné

3 038.-- € na vzdelávacie poukazy

886.-- € na dopravné žiakov

181.-- € príspevok na žiakov zo SZP

2 550.-- € na lyžiarsky kurz

657.-- € príspevok na učebnice

1 900.-- € na školu v prírode

75 661,34 € na **originálne kompetencie** /z rozp.obce 66 179.--,--€, vlastné ZŠ 9 482,34 €

316,80 € na stavu , školské potreby – hmotná núdza

Komentár k plneniu príjmov za rok 2016

Bežné príjmy

Vlastné príjmy

Z toho:

Príjmy z prenájmu majetku – rozpočet 14 678.-- €, plnenie 15 315,86 €, t.j. na 104 %

V tom:

- za nájom budovy – Pošta - 221,02 €
- za nájom KD, sály, inventáru – 3 641,89 €
- za nájom – školský byt - 865,70 €
- za nájom z bytu v KD - 1 111.--€
- za nájom – byty 8 b.j. – 7 781,25 €
- za nájom Športklub - 1 695.-- €

Administratívne a iné poplatky a platby – rozpočet 48 076.--€, plnenie 49 558,28 €

V tom:

- správne poplatky od FO – 2 258,50.-- €
- správne poplatky od PO – 3 230.-- €
- poplatky za predaja odpadových nádob občanom – 463.-- €
- príjmy z MR – 612.-- €
- cintorínske poplatky – 110.-- €
- príjem služby v ZOS – 16 921,38 €
- príjem zo vstupného – 420.-- €
- príjem školné MŠ - 3 312,50 €
- príjem úhrada stravy v ZOS – 22 230,90 €

Transfery zo štátneho rozpočtu

Transfery zo štátneho rozpočtu boli poukázané prostredníctvom Okresného úradu, odbor školstva Trenčín a Okresného úradu Nové Meste nad Váhom. Transfer na Zariadenie opatrovateľskej služby Považany bol poukázaný z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny.

Vyúčtovanie dotácií bolo vykonané v zmysle pokynov a v určenom termíne, vrátane Súhrnnej správy o hospodárení za školstvo.

Výnos z finančných prostriedkov poskytnutej dotácie z MP SVaR nevznikol, nakoľko sme vracali štvrt'ročne finančné prostriedky za neobsadené miesta.

Kapitálové príjmy

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 840.--€ bol skutočný príjem 840.--€, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjmové finančné operácie

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 35/2016/A zo dňa 16.6.2016 bolo schválený Záverečný účet obce za rok 2015. Výsledok rozpočtového hospodárenia predstavoval schodok vo výške 26 866,95 €. Vzhľadom k tomu, že obec za rok 2015 vytvorila schodok, rezervný fond za rok 2015 netvorila. Začiatkový stav RF k 1.1.2016 bol vo výške 7 402,66 €. Skutočné čerpanie v roku 2016 bolo vo výške 7 402,66 €. Zostatok RF k 31.12.2016 je vo výške 0 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016

Bežné výdavky

Kód zdroja	Funkčná klasifikácia	Popis	Schválený Rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutoč. za 2016	%
111	xxxxx	Financ. z prostriedkov štát. rozpočtu	69 786	82232	82233,16	100
111	0111	Výdavky ver.správy – obecný úrad	564	552	552,30	100,0
	0111	61x – mzdové náklady	564	552	552,30	100,0
111	0133	Výdavky -Matričná činnosť	2622	3001	3001,--	100,0
		611 mzdové náklady	1328	1642	1641,82	100,0
		62x odvody	465	642	642,78	100,0
		632 energie,voda ,komunikácie	618	350	350,37	100,0
		633 materiál	98	52	51,56	100,0
		637 služby	113	117	116,68	100,0
111	0160	Výdavky –Voľby 2016	0	623	623,04	100,0
111	0510	Nakladanie s odpadmi	0	103	102,51	100
111	0620	Rozvoj obcí	0	1390	1390,99	100
		633 materiál	0	1390	1390,99	100
111	09111	Výdavky-predškolská výchova	1400	2170	2170	100,0
		612 mzdové náklady	1400	2170	2170	100,0
111	0980	Vzdelávanie-Spoločný škol.úrad	23700	27106	27106	100,0
		641 Transfery v rámci VS	23700	27106	27106	100,0
111	1020	Zariadenie opatrovateľskej služby	41500	47287	47287,32	100
		610 mzdové náklady	9394	24254	24254,20	100,0
		620 odvody	2655	4633	4631,94	100,0
		632 energie,voda, komunikácie	9451	10469	10469,24	100,0
		633 materiál	5351	2386	2385,67	100,0
		635 rutinná a štandardná údržba	12302	4665	4665,53	100,0
		637 služby	2347	880	880,74	100,0
132		Finan. z prostr.prijatých od iných subj.	0	4229	4229	100
132	0510	Nakladanie s odpadmi	0	4229	4229	100
		637 Všeobecné služby	0	4229	4229	100
11H	0111	63x Výdavky ver.správy	0	4	3,51	100,0
41	xxxx	Financovanie vlastné zdroje	333941	426889	389224,50	84
41	0111	Výdavky ver.správy-obecný úrad	130888	148673	142040,56	95
		610 mzdové náklady	67427	68927	68597,76	99
		620 odvody	21556	27643	26416,29	95
		631 cestovné	864	864	716,52	83
		632 energie, voda, komunikácie	10845	11065	10793,97	97
		633 materiál	7550	5770	5602,47	97
		635 opravy a údržba	5466	2716	1960,03	72
		637 služby	17180	28115	24380,52	86
		642 na odchodné	0	3573	3573	100
41	0112	Finančná a rozpočtová oblasť	1950	1950	1859,79	95
		637 služby /bank.popl. a audít.slужby/	1950	1950	1859,79	95
41	0170	Transakcie verejného dlhu	1759	1759	1321,23	78,1
		651 úroky z úverov	1759	1759	1321,23	78,1
41	0451	Doprava-miestne komunikácie	1479	5321	7085,87	96
		635 údržba MK	1479	7402	7085,87	96

41	0510	Nakladanie s odpadmi	29994	30354	21168,26	70
		633 materiál	1000	1000	57	6
		637 služby-odvoz a likvidácia odpadov	28994	29354	21111,26	72
41	0520	Nakladanie s odpadovými vodami	332	332	200	53
		637 služby	332	332	200	53
41	0560	Ochrana životného prostredia	1000	1000	977,57	98
		637 Všeobecné služby	1000	1000	977,57	98
41	0620	Rozvoj obce a údržba zelene	12677	18969	13660,29	72
		610 mzdové náklady	6649	6769	6032,74	89
		620 odvody	1594	1994	1966,76	98
		633 materiál	1544	2627	2017,46	76
		635 opravy a údržba	830	830	712	86
		637 služby	2060	6749	2931,33	43
41	0640	Verejné osvetlenie	8298	8298	6964,82	84
		632 el. energia	6639	6639	5740,95	86
		635 opravy a údržba	1659	1659	1223,87	74
41	0660	Bývanie a občianska vybavenosť	3160	2340	1170,75	50
		633 Materiál	1500	320	253,61	79
		637 Služby	1660	2020	917,14	45
41	0810	Rekreačné a športové služby	5000	5572	5010,13	90
		633 Materiál	0	572	571,91	100
		642 Transfery TJ	5000	5000	4438,22	89
41	0820	Kultúrne služby/Knižnica,KD,ostatné/	25274	33009	29533,98	90
		610 mzdové náklady	4979	5039	4549,34	90
		620 odvody	1593	1623	1418,48	87
		632 energie	4781	6981	6605,19	95
		633 materiál	4166	7281	5961,63	82
		635 údržba	498	498	448,20	90
		636 nájom	800	800	800	100
		637 služby	8457	10787	9751,14	90
41	0830	Vydavateľské služby	2126	2801	1665,95	59
		632 koncesionárske a licen.p poplatky	260	285	283,01	100
		633 materiál	72	72	0	0
		635 údržba prístrojov MR	300	600	594	100
		637 služby	1494	1844	788,94	43
41	0840	Domy smútku a iné spoločenské služby	2700	2900	1738,30	59
		632 energie, voda	800	800	664,79	83
		633 materiál	500	500	0	0
		635 údržba	100	100	0	0
		642 transfery neziskovým organiz.	1300	1500	1073,51	71
41	09111	Materská škola	87822	108278	106569,17	98
		610 mzdové náklady	46285	53675	52744,93	98
		620 odvody	14870	19923	19580,13	98
		631 cestovné	35	35	0	0
		632 energie, voda, telef. poplatky	13665	14915	14626,22	98
		633 materiál	2722	2665	2649,04	99
		635 opravy a údržba	8000	0	0	0
		637 služby	2045	16960	16866,26	99
		642 Nemocenské dávky	200	105	102,59	97
41	09121	Primárne vzdelávanie/ZŠ	0	1120	1120	100
		637 služby	0	760	760	100
		642 transfer ZŠ	0	360	360	100
41	0950	Vzdelávanie – školenia, CVC	800	2058	2005,90	97

		637 služby	800	1080	1080	100
		642 transfery CVČ	0	978	925,90	94
41	1020	Staroba/ZOS,opatrov.slужba/	18682	50074	45131,93	90
		610 mzdové náklady	11500	12420	7506,32	60
		620 odvody	4182	6376	6359,90	99
		633 materiál	0	22240	22230,90	100
		637 Služby	3000	8959	8956,32	100
		642 Nemocenské dávky	0	79	78,49	100
71	09111	Predškolská výchova	0	127	127,35	100
		633 Materiál	0	127	127,35	100
		Bežné výdavky:	403727	513481	475817,52	93
		Bežné výdavky RO s práv.subjekt.	358485	392379	392379,14	100
		V tom: z dotácie z KŠU a UPSVaR	290785	316718	316717,80	100
		z dotácie na ŠKD a ŠJ	58200	66179	66179	100
		z vlastných príjmov	9500	9482	9482,34	100

Kapitálové výdavky

Zdroj financ.	Funkč. klas.	Popis	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Plnenie za rok 2016	%
46	0620	Rozvoj obce	0	4860	4860	100
		716 Projekt. dokumentácia	0	4860	4860	100
46	0660	Bývanie a občianska vybavenosť	0	1377	1376,88	100
		713 Nákup interier.vybavenia	0	1377	1376,88	100
	0820	Kultúrne služby	15000	4179	4179	100
41	0820	Ostatné kap.výdavky	0	1173	1173	100
43	0820	Tech.zhodnotenie budovy KD	0	13	13	100
43	0820	Ostatné kap.výdavky	0	827	827	100
46	0820	Technické zhod. budovy KD	15000	1166	1166	100
72c	0820	Ostatné kap.výdavky	0	1000	1000	100
		Kapitálové výdavky spolu	15000	10416	10415,88	80,14

Výdavkové finančné operácie

Zdroj financ.	Funkčná klas.	Popis	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Plnenie za rok 2016	%
41	0170	821 Splátky úveru	5643	5726	5725,53	100
		Výd. finančné operácie celkom	5643	5726	5725,53	100,4

Rekapitulácia plnenia výdavkov za rok 2016

V ý d a v k y	Upravený rozpočet	Plnenie za 2016	% plnenia
Bežné výdavky	513 481	475 817,52	92
Bežné výdavky RO	392 379	392 379,14	100
Kapit. výdavky	10 416	10 415,88	100
Rozpočt. výdavky:	916 276	878 612,54	96
Výdavkové fin. operácie	5 726	5 725,53	100
Spolu:	922 002	884 338,07	99

Komentár k plneniu výdavkov za rok 2016

Bežné výdavky

Obec zabezpečovala okrem financovania samosprávnych pôsobností aj výdavky na prenesený výkon štátnej správy, najmä na úseku školstva, registra občanov, matriky, stavebného poriadku a územného plánovania, životného prostredia, vo výške poskytnutých transferov. Na tieto činnosti boli vykázané s kódom zdroja 111.

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

Z rozpočtovaných 175 686,--€ bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 vo výške 168 286,60 €, čo je 95 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, knižnice, pracovníkov Materskej školy, Zariadenia opatrovateľskej služby, opatrovateľiek, kontrolórky obce, pracovníka údržbárskych prác v obci.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 62 863,--€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 61 044,94 €, čo je 97 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, z 10 útvarov agendy mzdy.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 233 619,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 207 507,04 €, čo je 89 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby, odmeny na základe dohôd, odmeny poslancom OZ, stravovanie zamestnancov.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 38 701,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 37 657,71 €, čo predstavuje 97 % čerpanie. Ide o poukázané transfery Spoločnému školskému úradu, Spoločnej úradovni na výkon v oblasti stavebníctva, životného prostredia, opatrovateľskej služby, transfery poskytnuté TJ Považany, občianskym združeniam, ZMOS, občanom v hmotnej núdzi.

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

Z rozpočtovaných 1 759,-- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 vo výške 1 321,23 €, čo predstavuje 75 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov úveru ŠFRB.

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných 10 416,--€ bolo skutočne vyčerpané vo výške 10 415,88 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o nasledovné výdavky:

- Rekonštrukcia KD	1 179,-- €
- Súsošie Cyrila a Metoda	3 000,-- €
- Sporák byt KD	1 376,88 €
- Projekt do IBV Infraštr.	3 000,-- €

Výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 5 726,-- € na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 5 725,53,-- €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola kardinála A.Rudnaya Považany

Bežný rozpočet: 392 379,-- €, čerpanie: 392 379,14 €

z toho: ZŠ - 316 717,80 €

ŠKD 25 131,08 €

ŠJ 50 530,26 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za r.2016 a jeho použitie

Hospodárske obdobie roka 2016 obec uzatvorila s nasledovným výsledkom:

V zmysle ustanovení § 16 zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov výsledok rozpočtového hospodárenia obce je rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu vrátane príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie. Finančné operácie v zmysle § 10 ods.6 zákona sú súčasťou rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	949 186,83
z toho : bežné príjmy obce	939 704,49
bežné príjmy RO	9 482,34
Bežné výdavky spolu	868 196,66
z toho : bežné výdavky obce	475 817,52
bežné výdavky RO	392 379,14
Bežný rozpočet	80 990,17
Kapitálové príjmy spolu	840,--
z toho : kapitálové príjmy obce	840,--
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	10 415,88
z toho : kapitálové výdavky obce	10 415,88
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 9 575,88
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	71 414,29
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	71 414,29
Príjmy z finančných operácií	7 403,--
Výdavky z finančných operácií	5 725,53
Rozdiel finančných operácií	1 677,47
PRÍJMY SPOLU	957 429,83
VÝDAVKY SPOLU	884 338,07
Hospodárenie obce	73 091,76
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	73 091,76

Prebytok rozpočtu v sume 71 414,29 €, 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 71 414,29 €

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 1 677,47 €, **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 1 677,47 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 73 091,76 €.

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** nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky**, poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu. Takéto prostriedky na konci účtovného obdobia obec nevykazovala.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

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 €
ZS k 1.1.2016	7 402,66
Prírastky - z prebytku hospodárenia	-
- ostatné prírastky	-
Úbytky - použitie rezervného fondu : uzn. č. 35/2016/A, zo dňa 16.6.2016 - kapitálové výdavky(na odstránenie: Projekt IBV Infraš., Kúpa DHM do bytu KD, Rekonštrukcia KD)	7 402,66
- krytie schodku hospodárenia	-
KZ k 31.12.2016	0

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 €
ZS k 1.1.2016	662,30
Prírastky - povinný prídelen - 1 %	1 496,54
- ostatné prírastky	-
Úbytky - stravovanie	232,--
- regeneráciu PS	955.--
- dopravné	-

- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2016	971,84

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 €
ZS k 1.1.2016	6 261,30
Prírastky – z dohodnutého nájomného vo výške 0,5% nákladov na obstaranie nájomného bytu	972,05
Úbytky - použitie fondu:	0
KZ k 31.12.2016	7 233,35

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- A. Zriadeným a založeným právnickým osobám
- B. Štátnemu rozpočtu, Ostatným subjektom VS
- 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 rozpočtovej organizácii – Základná škola kar.Alexandra Rudnaya Považany

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ kard.A.Rudnaya	75 661,34	75 661,34	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy - ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠ kard.A.Rudnaya	316 717,80	316 717,80	-

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, , ostat.subj.VS

Účelové určenie grantu	Poskytovateľ	Druh Kap.Bež.	Poskyt. suma	Použitá suma	Použ. do 31.3.17
Účet 357					
Transfer na ZOS	UPSVaR	B	47 287,32	47 287,32	-
Transfér na ZŠ	OU,odbor šk.	B	304 538,--	304 538,--	-
Transfér matrika	Okr.úrad N.M.	B	3 001,--	3 001,--	-
Transfér Školský úrad	OU,odbor šk.	B	27 106,--	27 106,--	-
Transfér Hlásenie pobytu	Okr.úrad N.M.	B	422,07	422,07	-
Transfér predškol.vých.	OU,odbor šk.	B	2 170,--	2 170,--	-
Transfér na živ.postr.	OU Tn	B	119,63	119,63	-
Transfér vzdelávacie pouk.	OU,odbor šk.	B	3 037,80	3 037,80	-
Transfér cestovné	OU,odbor šk.	B	885,79	885,79	-
Transfér škol.potreby	Okr.úrad N.M.	B	49,80	49,80	-
Transfér strava hmot.núdz	Okr.úrad N.M.	B	267,--	267,--	-
Transfér Voľby 2016	Okr.úrad N.M.	B	623,04	623,04	-
Transf.na žiakov znev.prostredia	OU odbor šk.	B	181,--	181,--	-
Transfér na učebnice ZŠ	OU odbor škol.	B	656,04	656,04	-
Transfér na lyžiar.kurz	OU odbor škol.	B	2 550,--	2 550,--	-
Transfér na odchodné	OU odbor škol.	B	2 651,--	2 651,--	-
Transfér škola v prírode	OU odbor škol.	B	1 900,--	1 900,--	-
Transfér na Súsošie	Trenč.sam.kraj	B	1 000,--	1 000,--	-
Transfér aktiv.činn.	UPSVaR	B	1 493,50	1 493,50	-
Transfer register adries	Min.vnútra SR	B	10,60	10,60	-
Transfér od ost.subj.VS-obnova evid.pozemkov	Min.vnútra SR	B	3,51	3,51	-
Spolu			399 953,10	399 953,10	

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

D. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neposkytla ani neprijala finančné prostriedky z iných obcí.

E. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec nemá finančné vysporiadanie voči rozpočtom VÚC.

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2005 o dotáciách, právnickým osobám, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel .

Prehľad o poskytnutých dotáciách miestnym záujmovým a spoločenským organizáciám:

Názov organizácie	Schválená dotácia	Použitá dotácia	Dátum vyúčtovania	Účel dotácie
Telovýchovná jednota Považany	3 547,21	3 547,21	2.2.2017	Športová činnosť Prevádzkové náklady
Telovýchovná jednota Považany	774,82	774,82	2.2.2017	Náklady na elektrickú energiu
Telovýchovná jednota Považany	116,19	116,19	2.2.2017	Náklady na vodu
Príspevok – CVC Nové Mesto nad Váhom	805,90	805,90	30.1.2017	Záujmová činnosť CVC
Príspevok –CVC Piešťany	120.--	120.--	12.2.2017	Záujmová činnosť CVC
Únia nevidiacich a slabozrak.Slovenska	50.--	50.--	2.2.2016	Klubovú činnosť
Rodičovské združenie pri ZŠ Považany	360.--	360.--	30.12.2016	Doprava-zájazd pre vybraných žiakov
Stretnutie Viesok	628,50	628,50	30.12.2016	Stretnutie Viesok
S p o l u:	6 402,62	6 402,62		

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €**A K T Í V A**

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu	1 838 385,95	1 801 892,33
Neobežný majetok spolu	1 738 812,81	1 629 223,99
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3 973,89	1 850,25
Dlhodobý hmotný majetok	1 004 314,92	896 849,74
Dlhodobý finančný majetok	730 524.--	730 524.--
Obežný majetok spolu	98 382,84	171 449,24
z toho :		
Zásoby	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 375,59	10 290,43
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	1 639,26	5 348,50
Finančné účty	85 367,99	155 810,31
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	1 190,30	1 219,10

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 838 385,95	1 801 892,33
Vlastné imanie	1 303 123,67	1 316 284,18
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	1 303 123,67	1 316 284,18
Záväzky	154 433,03	147 951,54
z toho :		
Rezervy	1 500.--	1 500.--

Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	139 492,02	135 048,08
Krátkodobé záväzky	13 441,01	11 403,46
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	380 829,25	337 656,61

9. 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	4 601,20	4 601,20	0
- ostatné záväzky	15 007,45	15 007,45	0
Záväzky spolu k 31.12.2016	19 608,65	19 608,65	0

Stav úveru 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
ŠFRB	Nájomné byty 8 b.j. č. 144	182 566,55	5 725,53	1 321,23	126 842,89	2036

Obec k 31.12.2016 eviduje dlh na výstavbu 8 b.j. nájomných bytov:

- voči ŠFRB vo výške 126 842,89 €

Obec uzatvorila v roku 2006 Zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov, vo výške 182 566,55 €. Úver je dlhodobý – 30 rokov, s dobou splatnosti do roku 2036, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačne, počet splátok 360, po 587,23 €.

Doba splátky úveru	Výška splátky istiny	Výška splátky úrokov
Rok 2006	955,87	805,82.--
Rok 2007	5 229,69	1 817,11
Rok 2008	5 302,27	1 744,53
Rok 2009	5 336,88	1 709,88
Rok 2010	5 530,92	1 515,84
Rok 2011	5 446,23	1 600,53
Rok 2012	5 489,05	1 557,71
Rok 2013	5 562.--	1 484,76
Rok 2014	5 613,85	1 432,91
Rok 2015	5 671,01	1 375,75
Rok 2016	5 725,53	1 321,23

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:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12 857 149,13 EUR

- bežné príjmy nerozpočítované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	1 132,59EUR
Spolu	858 281,72 EUR
- z toho 60 %	514 969,03 EUR
- z toho 25 %	214 570,43 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	126 842,89 EUR
------------------------------------	----------------

SPOLU celková suma dlhu obce **126 842,89 EUR**

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	126 842,89 EUR
--------------------	----------------

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB **0 EUR**

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

12. Návrh uznesenia

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 73 091,76 €.

V Považanoch dňa 4.5.2017

Výpracovala: Irena Brnová

Predkladá: Mgr. Eva Ninisová
starostka obce

Pred schválením:

Vyvesené: 4.5.2017

Zvesené:

Schválené Obecným zastupiteľstvom dňa , uznesením číslo