

Obec Okoličná na Ostrove



Záverečný účet a hodnotenie výsledku hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove za rok 2016

Vypracovala: Evelin Hajtman, účtovníčka obce

Materiál obsahuje:

- 1. Návrh na uznesenie**
- 2. Prehľad o plnení a čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2016**
- 3. Rozpočet Obce Okoličná na Ostrove na rok 2016**
- 4. Správa o plnení rozpočtu za rok 2016**

Vyvesené:

Zvesené:

Návrh na uznesenie k záverečnému účtu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2016

Obecné zastupiteľstvo Obce Okoličná na Ostrove

A/ schvaľuje

1. celoročné hospodárenie Obce Okoličná na Ostrove za rok 2016 bez výhrad
2. Výročnú správu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2016

B/ berie na vedomie

1. rozpočet Obce Okoličná na Ostrove nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2016 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2016 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	882 990,-	977 550,-	1 019 099,97	104
Kapitálové príjmy spolu	26 911,-	3 306,-	3 306,00	100
Bežné a kapitálové príjmy spolu	909 901,-	980 856,-	1 022 405,97	96
Finančné príjmy spolu	30 500,-	46 977,-	2 271,29	5
Spolu príjmy	940 401,-	1 027 853,-	1 024 677,26	100
Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	41 769,22	
Bežné výdavky spolu	879 801,-	971 593,-	960 429,86	99
Kapitálové výdavky spolu	11 400,-	7 060,-	4 506,00	64
Bežné a kapitálové výdavky spolu	891 201,-	978 653,-	964 935,86	99
Finančné výdavky spolu	49 200,-	49 200,-	46 803,65	95
Spolu výdavky	940 401,-	1 027 853,-	1 011 739,51	98
Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	38 500,91	

2. aktuálny výsledok hospodárenia – strata vo výške 36 275,87 eur.

3. prebytok rozpočtového hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove ku dňu 31. 12. 2016 vrátane rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce je vo výške 57 470,11 Eur. Podľa § 2 b) a c), resp. § 10 ods. 3 a) a b) sa prebytok určuje len z bežných a kapitálových P/V, finančné operácie neovplyvňujú na výšku prebytku/schodku.

4. prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 57 470,11 Eur sa zníži v súlade s § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy o prostriedky určené na čerpanie v roku 2017 vo výške 25 490,85 Eur (z toho: dopravné 564,85 Eur, HN strava ZŠ: 144,00 Eur a dotácia na výmenu vonk. výplní otvorov s vonkajšími a vnútornými parapetami na telocvični ZŠ 24 782,00Eur) a o nevyčerpané prostriedky fondu opráv vo výške 2 270,72 Eur, spolu o 27 761,57 Eur, pre účely tvorby peňažných fondov. Prebytok rozpočtového hospodárenia po znížení nevyčerpaných prostriedkov predstavuje čiastku 29 708,54 Eur táto čiastka je navrhovaná na krytie výdavkových finančných operácií (na úhradu splátok úverov ŠFRB). Tvorba rezervného fondu 0,00 Eur.

Rezervný fond v roku 2016 nebol použitý.

Celkový stav peňažných fondov Obce Okoličná na Ostrove k 1.1.2017

Fond na rekultiváciu skládky TKO	128 664,77 EUR
Fond opráv bytov	10 450,08 EUR
Rezervný fond	78 468,24 EUR
FONDY SPOLU K 01. 01. 2017	217 583,09 EUR

4. Správa audítora k účtovnej závierke obce Okoličná na Ostrove za rok 2016
5. Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu obce Okoličná na Ostrove za rok 2016

Súvaha Obce Okoličná na Ostrove k 31. 12. 2016, Výkaz ziskov a strát Obce Okoličná na Ostrove k 31. 12. 2016, Poznámky k účtovnej závierke Obce Okoličná na Ostrove zostavenej k 31. 12. 2016, Zápisnica Hlavnej inventarizačnej komisie z inventarizácie majetku a záväzkov k 31. 12. 2016, Správa nezávislého audítora tvorí prílohu uznesenia.

Ing. Iveta Feketeová

starostka obce

TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

K 31. 12. 2016

ÚČTOVNÍCTVO:

Stav fondov k 01.01.2016

Fond na rekultiváciu skládky TKO	128 664,77 Eur
Fond opráv bytov	8 179,36 Eur
SPOLU finančné prostriedky fondov	136 844,13 Eur

FOND NA REKULTIVÁCIU SKLÁDKY TKO

Stav k 1.1.2016	128 664,77 Eur
Tvorba fondu v roku 2016	0,00Eur
Čerpanie fondu v roku 2016	0,00 Eur
Stav k 31. 12. 2016	128 664,77 Eur

FOND OPRÁV BYTOV

Stav k 1.1.2016	8 179,36 Eur
Tvorba fondu v roku 2016	10 146,00 Eur
Čerpanie fondu v roku 2016	7 875,28 Eur
Stav k 31. 12. 2016	10 450,08 Eur

REZERVNÝ FOND

Stav k 1.1.2016	33 177,43 Eur
Tvorba fondu v roku 2016	45 290,81 Eur
Použitie rezervného fondu	0,00 Eur
Stav k 31. 12. 2016	78 468,24 Eur
Návrh tvorby rezervného fondu v roku 2017	0,00 Eur

ROZPOČTOVNÍCTVO:

Tvorba fondov	
Prijmy bežného a kapitálového rozpočtu	1 022 405,97 Eur
Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu	964 935,86 Eur
Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu	57 470,11 Eur

Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov ŠR	
§ 16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z.	25 490,85 Eur
Rozd. tvorby fondu opráv 2016 a čerp. fondu opráv 2016	2 270,72 Eur
Prebytok rozpočtu po úprave	29 708,54 Eur
Krytie výdavkových finančných operácií (na úhradu splátok úverov)	29 708,54 Eur
Tvorba rezervného fondu §15 ods. 4 zákon 583/2004 Z.z	0,00 Eur

V Okoličnej na Ostrove, dňa 21.2.2017

Evelin Hajtman

Prehľad o čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2016

Ukazovateľ	Upravený rozpočet na rok 2016 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	977 550,-	1 019 099,97	104
Kapitálové príjmy spolu	3 306,-	3 306,00	100
Bežné a kapitálové príjmy spolu	980 856,-	1 022 405,97	96
Finančné príjmy spolu	46 997,-	2 271,29	5
Spolu príjmy	1 027 853,-	1 024 677,26	100
Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	41 769,22	
Bežné výdavky spolu	971 593,-	960 429,86	99
Kapitálové výdavky spolu	7 060,-	4 506,00	64
Bežné a kapitálové výdavky spolu	978 653,-	964 935,86	99
Finančné výdavky spolu	49 200,-	46 803,65	95
Spolu výdavky	1 027 853,-	1 011 739,51	98
Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	38 500,91	

Okoličná na Ostrove, dňa 21.02.2017

Vypracovala: Evelin Hajtman

SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2016

Rozpočet obce Okoličná na Ostrove na rok 2016 bol schválený dňa 25.11.2015 uznesením č. 115/2015 ako vyrovnaný.

Rozpočet bol upravený a schválený dňa 23.11.2016 uznesením č. 38/2016.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2016 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2016 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy spolu	882 990,-	977 550,-	1 019 099,97	104
Kapitálové príjmy spolu	26 911,-	3 306,-	3 306,00	100
Bežné a kapitálové príjmy spolu	909 901,-	980 856,-	1 022 405,97	96
Finančné príjmy spolu	30 500,-	46 977,-	2 271,29	5
Spolu príjmy	940 401,-	1 027 853,-	1 024 677,26	100
Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	41 769,22	
Bežné výdavky spolu	879 801,-	971 593,-	960 429,86	99
Kapitálové výdavky spolu	11 400,-	7 060,-	4 506,00	64
Bežné a kapitálové výdavky spolu	891 201,-	978 653,-	964 935,86	99
Finančné výdavky spolu	49 200,-	49 200,-	46 803,65	95
Spolu výdavky	940 401,-	1 027 853,-	1 011 739,51	98
Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	38 500,91	

Vlastné príjmy obce

Bežné príjmy rozpočtu obce za rok 2016 dosiahli výšku **1 019 099,97 €**, t.j. 104 % .

- daňové príjmy:	podielové dane	373 028,88 €
	daň z nehnuteľností	116 128,18 €
	miestne dane a poplatky	24 809,79 €
- nedaňové príjmy:	administratívne a iné popl. a platby	16 412,89 €
	príjmy podnikania a vlastníctva	83 437,08 €
	príjmy ZŠ	3 743,00 €
	iné bežné príjmy a kreditné úroky	54,77 €
	ostatné príjmy	3 830,02 €
	sociálne služby - opatera	310,50 €
- granty a transfery:	zo štátneho rozpočtu	396 086,87 €
	tuzemské granty	1 257,99 €

- príjmy RO s právnou subjek.: príjmy od rodičov na stravné 40 293,58 €

Kapitálové príjmy rozpočtu obce dosiahli v roku 2016 výšku **3 306,00 €**, t.j. 100 %.

- príjmy z predaja majetku obce 3 306,00 € t.j. 100 %.

Finančné príjmové operácie v roku 2016 boli vo výške **2 271,29 €**, t.j. 5 %.

Príjmy celkom: **1 024 677,26 € t.j. 100 %**

Výdavky rozpočtu obce v roku 2016

Výdavky bežného rozpočtu boli čerpané vo výške **960 429,86 €**, t.j. 99 %

- z vlastných príjmov obce 587 575,95 €
- z dotácií, grantov a transferov a štátneho rozpočtu 372 853,91 €

Výdavky kapitálového rozpočtu boli čerpané vo výške **4 506,00 €**, t.j. 64 %

- z predaja majetku vo výške 4 506,00 €

Finančné výdavkové operácie boli čerpané vo výške **46 803,65 €**, t.j. 95%

- splátky úverov zo ŠFRB 35 562,05 €
- splátka komunálneho úveru 11 241,60 €

Výdavky obce Okoličná na Ostrove v roku 2016, vrátane finančných operácií dosiahli výšku **1 011 739,51 €**, t.j. **98 %** .

Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách obce Okoličná na Ostrove za rok 2016

Stav úverov sa v priebehu roka 2016 vyvíjal nasledovne:

Účel úveru	stav k 31.12.2015	úbytok	prírastok	stav k 31.12.2016
ŠFRB -12 BJ	151 619,89	5 931,45	0,00	145 688,44
ŠFRB- 26 BJ	491 016,88	22 737,07	0,00	468 279,81
ŠFRB –12 BJ nižší štandard	27 336,01	1 131,61	0,00	26 204,40
ŠFRB- 8 BJ	146 639,82	5 761,92	0,00	140 877,90
ŠFRB spolu	816 612,60	35 562,05	0,00	781 050,55
Komunálny úver MKS	24 357,89	11 241,60	0,00	13 116,29
Celkom úvery obce	840 970,49	46 803,65	0,00	794 166,84

Obec splácala splátky úverov a úrokov z úveru včas a v zmluve dohodnutej výške. Obec Okoličná na Ostrove nemá nedoplatky na splátkach úverov a úrokov.

Vývoj dlhu obce podľa § 17 ods.7 a 8 zákona 583/2004 bol v roku 2015 vo výške 1,67 % a v roku 2016 vo výške 1,29 % ktorý je daný pomerom úveru vo výške 13 116,29 Eur k celkovým bežným príjmom v roku 2016 t.j. 1 019 099,97 Eur. V roku 2016 došlo k poklesu úveru o 0,38 %.

Bilancia aktív a pasív (§16 ods.5 b)

Aktíva - majetok obce dosiahol v roku 2016 výšku 4 876 134,24 Eur.

Aktíva pozostávajú z:

-	neobežného majetku vo výške 4 544 787,29 Eur	
z toho:	dlhodobý nehmotný majetok	0,00 Eur
	dlhodobý hmotný majetok	4 544 787,29 Eur
	dlhodobý finančný majetok	0,00 Eur
-	obežného majetku vo výške 327 602,30 Eur	
z toho:	krátkodobé pohľadávky	62 226,44 Eur
	finančné účty	265 375,86 Eur
-	časového rozlíšenia vo výške	3 744,65 Eur

Pasíva – zdroje krytia majetku obce dosiahli v roku 2016 výšku 4 876 134,24 Eur.

Pasíva pozostávajú z:

-	vlastného imania vo výške 2 598 188,14 Eur	
z toho:	výsledok hospodárenia	2 598 188,14 Eur
-	záväzkov vo výške	998 518,66 Eur
z toho:	rezervy	130 332,77 Eur
	zúčtovanie medzi subj. VS	25 490,85 Eur
	dlhodobé záväzky	770 610,22 Eur
	krátkodobé záväzky	58 968,53 Eur
	bankové úvery a výpomoci	13 116,29 Eur
-	časového rozlíšenia vo výške 1 279 427,44 €	

Hodnotenie plnenia programov obce (§16 ods.5 g)

Údaje obsahuje tabuľka v prílohe.

V Okoličnej na Ostrove, dňa: 21.02.2017

Vypracovala: Evelin Hajtman