



**Obec Plavnica, 065 45 Plavnica 121**

**Závěrečný účet  
Obce Plavnica  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2016**

Predkladá: Rastislav Grich, starosta obce

Spracoval: Ing. Mária Nemcová

V Plavnici dňa 20.03.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 28.03.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 12.04.2017, uznesením č. 13/2017

## **Závěrečný účet Obce Plavnica a rozpočtové hospodárenie 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 peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
10. Návrh uznesenia

# Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 vyrovnaný. Bežný aj kapitálový rozpočet bol zostavené ako prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 09.12.2015 uznesením č. 85/2015.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 1/2016 dňa 29.02.2016
- druhá zmena schválená uznesením OZ č. 10/2016 dňa 09.03.2016
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 3/2016 dňa 25.03.2016
- štvrtá zmena schválená uznesením OZ č. 26/2016 dňa 08.06.2016
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 5/2016 dňa 30.06.2016
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 6/2016 dňa 30.06.2016
- siedma zmena schválená uznesením OZ č. 51/2016 dňa 28.09.2016
- ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 8/2016 dňa 30.09.2016
- deviata zmena schválená uznesením OZ č. 59/2016 dňa 23.11.2016
- desiata zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 10/2016 dňa 30.11.2016
- jedenásta zmena schválená uznesením OZ č. 69/2016 dňa 13.12.2016
- dvanásta zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 12/2016 dňa 15.12.2016
- trinásta zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 13/2016 dňa 20.12.2016
- štrnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 14/2016 dňa 21.12.2016
- pätnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 15/2016 dňa 22.12.2016
- šesťnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 16/2016 dňa 27.12.2016
- sedemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením starostu č. 17/2016 dňa 28.12.2016

## Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1.337.463,00</b>	<b>1.621.672,18</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1.062.999,60	1.171.560,15
Kapitálové príjmy	260.463,40	347.263,84
Finančné operácie príjmy	0,00	75.213,88
<b>Príjmy RO s právnou subjektivitou</b>	<b>14.000,00</b>	<b>27.634,31</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1.337.463,00</b>	<b>1.621.672,18</b>
z toho :		
Bežné výdavky	342.641,00	464.014,15
Kapitálové výdavky	93.000,00	215.147,93
Finančné operácie výdavky	349.109,00	344.915,91
<b>Výdavky RO s právnou subjektivitou</b>	<b>552.713,00</b>	<b>597.594,19</b>
<b>Rozpočet obce</b>		

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.621.672,18	1.652.611,05	101,91

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1.621.672,18 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.652.611,05 EUR, čo predstavuje 101,91 % plnenie. Zvyšnú časť v sume 68.110,47 EUR tvoria mimorozpočtové príjmy.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.171.560,15	1.201.566,37	102,56

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1.171.560,15 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.201.566,37 EUR, čo predstavuje 102,56 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
574.444,32	603.568,76	105,07

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 523.922,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 556.340,73 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,19 %.

### **Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 23.732,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 20.880,50 EUR, čo je 87,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6.956,05 EUR, dane zo stavieb boli v sume 13.666,61 EUR a dane z bytov boli v sume 257,84 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 17.093,03 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3.787,47 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 7.272,05 EUR.

### **Daň za psa**

Z rozpočtovaných 584,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 578,50 EUR, čo je 99,06 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 568,- EUR, za nedoplatky z minulých rokov 10,50 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 81,93 EUR.

### **Daň za nevýherné hracie prístroje**

Z rozpočtovaných 40,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 40,- EUR, čo je 100 % plnenie. K 31.12.2016 obec neeviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

### **Daň za ubytovanie**

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 29,70 EUR, čo je 9,9 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za ubytovanie v sume 10,89 EUR.

### **Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 2.502,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2.502,32 EUR, čo je 100 % plnenie. K 31.12.2016 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

### **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 23.364,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 23.197,01 EUR, čo je 99,29 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 22.425,76 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 771,25 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 3.566,18 EUR.

### **b) nedaňové príjmy:**

<b>Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
123.702,06	124.582,84	100,71

### **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 102.366,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 101.858,99 EUR, čo je 99,50 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov.

### **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Ostatné poplatky: Z rozpočtovaných 2.027,19 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.083,24 EUR, čo je 152,09 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb: Z rozpočtovaných 3.240,42 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.018,55 EUR, čo je 93,15 % plnenie.

Poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd: Z rozpočtovaných 14.459,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 14.445,07 EUR, čo je 99,90 % plnenie.

Poplatky za znečisťovanie ovzdušia: Z rozpočtovaných 475,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 475,00 EUR, čo je 100 % plnenie.

Úroky z vkladov: Z rozpočtovaných 30,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 29,34 EUR, čo je 97,80 % plnenie.

**c) ostatné príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.074,45	1.672,58	155,67

Príjmy z dobropisov: Z rozpočtovaných 314,45 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 314,45 EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjmy z vratiek: Z rozpočtovaných 440,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 1.129,54 EUR, čo je 256,71 % plnenie.

Príjmy z refundácie: Z rozpočtovaných 320,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 228,59 EUR, čo je 71,43 % plnenie.

**d) prijaté bežné granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 473.413,77 EUR bol skutočný príjem vo výške 473.414,77 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	13,80	Dotácia na Register adries
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	538,23	Dotácia na Register obyvateľstva
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	4.103,17	Dotácia na matriku
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	794,56	Dotácia na voľby do NR SR
MV SR – OÚ Stará Ľubovňa	187,42	Dotácia na refundáciu mzdy skladníka CO
ÚPSVR	195,28	Dotácia na stravu DvHN
ÚPSVR	33,20	Dotácia na učebné pomôcky DvHN
ÚPSVR	5.976,22	Dotácia na podporu nezamest. § 50j
ÚPSVR	19.258,19	Dotácia na podporu nezamest. § 54
ÚPSVR	1.748,92	Dotácia na podporu nezamest. § 51a
ÚPSVR	40,60	Dotácia na dobrovoľnícku činnosť ESF
MV SR – OÚ Prešov	385.800,00	Dotácia pre ZŠ – prenesený výkon
MV SR – OÚ Prešov	1.342,00	Dotácia pre ZŠ – učebnice
MV SR – OÚ Prešov	7.738,00	Dotácia pre ZŠ – vzdelávacie poukazy
MV SR – OÚ Prešov	10.972,00	Dotácia pre ZŠ – dopravné
MV SR – OÚ Prešov	4.883,00	Dotácia pre ZŠ – pre 5 roč. deti
MV SR – OÚ Prešov	4.050,00	Dotácia pre ZŠ – lyžiarske kurzy
MV SR – OÚ Prešov	152,55	Dotácia na starostlivosť o ŽP
Prešovský samosprávny kraj	1.500,00	Dotácia na Deň rodiny
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	5,05	Dotácia pre DHZ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2.000,00	Dotácia pre DHZO
Ministerstvo financií SR	11.000,00	Dotácia na opravu telocvične
Ministerstvo ŽP SR	10.298,00	Dotácia na bežné výdavky projekt Jasenok
Ostatné subjekty VS - obce	972,00	Transfery od obcí na žiakov ZŠ
<b>Celkom:</b>	<b>473.602,19</b>	

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

Zostatok k 31.12.2016:

- Dotácia pre ZŠ – dopravné vo výške 405,98 EUR (použitie do 31.03.2017)

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
347.263,84	347.263,84	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 347.263,84 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 347.263,84 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 125,- € bol skutočný príjem z predaja pozemkov k 31.12.2016 v sume 125,- EUR, čo je 100 % plnenie.

### Prijaté kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 347.138,84 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 347.138,84 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR – OÚ Prešov	80.000,00	Dotácia na rekonštrukciu strechy telocv.
Ministerstvo ŽP SR	244.916,33	Dotácia na kapit.výdavky projekt Jasenok
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	22.222,51	Dotácia na regeneráciu sídiel č. 2
<b>Celkom:</b>	<b>347.138,84</b>	

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

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
75.213,88	74.873,88	99,55

Z rozpočtovaných finančných príjmov 75.213,88 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 74.873,88 EUR, čo predstavuje 99,55 % plnenie. Zvyšnú časť tvoria mimorozpočtové príjmy v sume 27.258,11 EUR – príjem zábezpeky na BJ blok A,B,C.

- a/ V roku 2016 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR z r. 2015 v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. v celkovej sume 1.073,88 EUR nasledovne:
- 177,28 EUR – dopravné pre ZŠ,
  - 896,60 EUR – normatívy pre ZŠ,

b/ Uznesením obecného zastupiteľstva č. 50/2016 zo dňa 24.08.2016 bolo schválené použitie peňažných prostriedkov z Fondu drevín v sume 74.140,00 EUR. Skutočné plnenie bolo v sume 73.800,00 EUR, čo je 99,54 % plnenie.

#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### *Bežné príjmy*

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
27.634,31	28.906,96	104,61

Z rozpočtovaných bežných príjmov 27.634,31 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 28.906,96 EUR, čo predstavuje 104,61 % plnenie. Zvyšnú časť v sume 40.852,36 EUR tvoria mimorozpočtové príjmy.

##### **Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:**

Základná škola ..... rozpočtované ..... 28.906,96 EUR

Základná škola ..... nerozpočtované ..... 40.852,36 EUR

##### *Kapitálové príjmy*

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	0,00	

V r. 2016 základná škola nemala rozpočtované žiadne kapitálové príjmy.



### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1.621.672,18	1.518.572,31	93,64

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1.621.672,18 EUR bola k 31.12.2016 skutočne čerpaná suma 1.518.572,31 EUR, čo predstavuje 93,64 % plnenie. Zvyšnú časť tvoria mimorozpočtové výdavky v sume 61.517,62 EUR.

#### 1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
464.014,15	454.694,35	97,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 464.014,15 EUR bola k 31.12.2016 skutočne čerpaná suma 454.694,35 EUR, čo predstavuje 97,99 % čerpanie.

*Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.*

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

#### **a/ Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 114.499,83 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 110.732,54 EUR, čo je 96,71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, pracovníkov matriky, knižnice, upratovačky, pracovníkov zodpovedných za správu a údržbu majetku BJ, pracovníkov zamestnaných z ÚPSVR a odmeny poslancov OcÚ.

#### **b/ Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 50.881,35 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 49.920,70 EUR, čo je 98,11 % čerpanie. Ide o príspevky do zdravotných poisťovní, sociálnej poisťovne a doplnkových dôchodkových poisťovní.

#### **c/ Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 233.373,49 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 230.773,36 EUR, čo je 98,89 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, vodné, všeobecný materiál, pohonné hmoty, rutinná a štandardná údržba budov, priestorov, objektov, strojov a prístrojov, poistenie, softvér, školenia a ostatné tovary a služby.

#### **d/ Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 46.054,48 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 45.700,41 EUR, čo predstavuje 99,23 % čerpanie. Ide o členské príspevky, príspevky organizáciám, príspevky na dávky v hmotnej núdzi – strava detí v HN, učebné pomôcky pre deti zo SZP.

#### **e/ Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami**

Z rozpočtovaných 19.205,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 17.567,34 EUR, čo predstavuje 91,47 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov z úverov:

- zo Štátneho fondu rozvoja bývania na bytové domy A, B, C,
- z Prima banky na čiastočné financovanie - bytové domy B, C,
- zo SZRB na práce navyiac pri rekonštrukcii ZŠ,
- zo SZRB na dofinancovanie projektu „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“,
- zo SZRB na predfinancovanie projektu „Protipovodňové opatrenia potoka Jasenok“.

## 2) Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
215.147,93	120.861,05	56,18

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 215.147,93 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 120.861,05 EUR, čo predstavuje 56,18 % čerpanie.

*Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.*

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

### a) Rekonštrukcia chodníka Chovanec - Rindoš

Z rozpočtovaných 30.000,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 31.042,77 EUR, čo predstavuje 103,48 %.

### b) Nákup malotraktora s príslušenstvom z Fondu drevín

Z rozpočtovaných 67.340,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 67.000,- EUR, čo predstavuje 99,50 %.

## 3) Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
344.915,91	345.913,84	100,29

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 344.915,91 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 345.913,84 EUR, čo predstavuje 100,29 % plnenie. Zvyšnú časť tvoria mimorozpočtové výdavky v sume 22.228,11 EUR – vrátenie zábezpeky na BJ blok A,B,C.

*Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.*

Suma výdavkových finančných operácií zahŕňa:

a/ splácanie istiny z prijatých úverov, a to:

- zo Štátneho fondu rozvoja bývania na bytové domy A, B, C,
- z Prima banky na čiastočné financovanie - bytové domy B, C,
- zo SZRB na práce navyiac pri rekonštrukcii ZŠ,
- zo SZRB na dofinancovanie projektu „Regenerácia centrálnej časti obce Plavnica“,
- zo SZRB na predfinancovanie projektu „Protipovodňové opatrenia potoka Jasenok“.

#### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné výdavky ZŠ

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
597.594,19	597.103,07	99,92

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 597.594,19 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 597.103,07 EUR, čo predstavuje 99,92 % plnenie. Zvyšnú časť tvoria mimorozpočtové výdavky v sume 39.289,51 EUR.

*Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.*

##### Kapitálové výdavky ZŠ

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0,00	0,00	

Na rok 2016 základná škola nemala rozpočtované kapitálové výdavky, taktiež nemala skutočné kapitálové výdavky.

## 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1.230.473,33
z toho: bežné príjmy obce	1.201.566,37
bežné príjmy RO	28.906,96
Bežné výdavky spolu	1.051.797,42
z toho: bežné výdavky obce	454.694,35
bežné výdavky RO	597.103,07
<b>Bežný rozpočet - prebytok</b>	<b>178.675,91</b>
Kapitálové príjmy spolu	347.263,84
z toho: kapitálové príjmy obce	347.263,84
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	120.861,05
z toho: kapitálové výdavky obce	120.861,05
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet - prebytok</b>	<b>226.402,79</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>405.078,70</b>
<i>Vylúčenie z prebytku – nevyčerpané dotácie k 31.12.2016</i>	<i>-80.405,98</i>
<i>Vylúčenie z prebytku – fond opráv BJ ( tvorba – čerpanie 2016)</i>	<i>-2.605,27</i>
<b>Skutočný prebytok bežného a kapitálového rozpočtu po vylúčení</b>	<b>322 067,45</b>
Príjmy z finančných operácií	74.873,88
Výdavky z finančných operácií	345.913,84
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-271.039,96</b>
PRÍJMY SPOLU	1.652.611,05
VÝDAVKY SPOLU	1.518.572,31
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>134.038,74</b>
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	<i>-83.011,25</i>
<b>Upravené hospodárenie obce - celkové</b>	<b>51.027,49</b>

**Prebytok rozpočtu** 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 predstavuje sumu **405.078,70 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 rozpočtovom roku 2016 v sume 405,98 EUR na dopravné pre ZŠ
  - kapitálové výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2016 v sume 80.000,- EUR na rekonštrukciu strechy telocvične,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku 2017 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.

- b) prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv (tvorba mínus čerpanie za rok 2016) z nájomných bytov v sume 2.605,27 EUR.

teda skutočný prebytok hospodárenia po vylúčení uvedených prostriedkov je vo výške **322.067,45 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 a navrhujeme ho použiť na krytie zostatku finančných operácií v celkovej sume -271.039,96 EUR.

Zvyšné prostriedky z prebytku hospodárenia v celkovej hodnote **51.027,49 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **51.027,49 EUR.**

## **5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu**

### **a/ 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.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	26.476,16
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	+ 51.027,49
- z rozdielu finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu	0,00
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>77.503,65</b>

**b/ Peňažný fond na starostlivosť o dreviny**

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo, ktoré schváli zásady pre čerpanie tohto fondu a určia sa v nich pravidlá čerpania.

<b>Fond na starostlivosť o dreviny</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	170 612,11
Prírastky – poskytnutie za zničený biotop	0,00
Ostatné príjmy	
Použitie fin. prostriedkov peňažného fondu: - v zmysle Štatútu fondu na starostl. o dreviny a schváleného rozpočtu na rok 2016 - uznesenie č. 49,51/2016 zo dňa 28.9.2016	73.800,00
Náklady na starostlivosť o dreviny v roku 2016 /odpisy z majetku budú v nasledujúcich 5-tich rokoch/	7.684,00
Zostatok peňažných prostriedkov na osobitnom bankovom účte	96.812,11
<b>Konečný zostatok peňažného fondu k 31.12.2016</b>	<b>162.928,11</b>

**c/ Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	1.101,72
Prírastky - povinný príděl – 1,25 %	1.244,17
Úbytky - príspevok na stravovanie	671,33
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>1.674,56</b>

**d/ Fond opráv BJ**

Obec tvorí fond opráv v zmysle ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p.

<b>Fond opráv</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	10.498,99
Prírastky – tvorba fondu	7.730,99
Úbytky – čerpanie fondu	5.125,72
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>13.104,26</b>

## 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
<b>Majetok spolu</b>	6.111.264,83	6.042.357,27
<b>Neobežný majetok spolu</b>	5.160.044,20	5.124.376,11
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	4.937.504,47	4.901.836,38
Dlhodobý finančný majetok	222.539,73	222.539,73
<b>Obežný majetok spolu</b>	949.160,27	915.688,99
z toho :		
Zásoby	30,00	115,15
Zúčtovanie medzi subjektami VS	666.979,59	618.231,12
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	34.681,69	11.458,90
Finančné účty	247.468,99	285.883,82
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	2.060,36	2.292,17

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	6.111.264,83	6.042.357,27
<b>Vlastné imanie</b>	1.702.599,40	1.801.513,56
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1.702.599,40	1.801.513,56
<b>Záväzky</b>	1.791.130,24	1.495.601,34
z toho :		
Rezervy	620,00	320,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1.257,08	80.405,98

Dlhodobé záväzky	1.332.039,99	1.249.274,23
Krátkodobé záväzky	94.574,57	93.531,12
Bankové úvery a výpomoci	362.638,60	71.770,01
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2.617.535,19</b>	<b>2.745.242,37</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016:

Druh záväzku	Záväzky celkom k 01.01.2016 v EUR	Prírastky	Úbytky	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR
Druh záväzkov voči:				
- dodávateľom	6.964,41	294.719,84	294.941,08	6.743,17
- zamestnancom	10.521,28	139.970,02	139.403,04	11.088,26
- poisťovniam	6.857,10	66.188,38	65.746,86	7.298,62
- daňovému úradu	1.818,70	15.921,95	15.894,88	1.845,77
- štátnemu rozpočtu	1.073,88	835.388,72	756.056,62	80.405,98
- bankám - úvery	362.638,60	0,00	290.868,59	71.770,01
- štátnym fondom - úver	1.312.933,11	0,00	55.045,25	1.257.887,86
- ostatné záväzky	88.323,16	35.176,72	64.938,21	58.561,67
<b>CELKOM:</b>	<b>1.791.130,24</b>	<b>1.387.365,63</b>	<b>1.682.894,53</b>	<b>1.495.601,34</b>

Obec v roku 2016 neuzatvorila žiadne úverové zmluvy.

Prehľad úverov a ich zostatkov:

Poskytovateľ úveru	Účel	Zostatok k 31.12.2016 v EUR	Splatnosť
ŠFRB	Výstavba byt. domu A	380.380,21	05.05.2036
ŠFRB	Výstavba byt. domov B,C	877.507,65	23.05.2037
Prima banka, a.s.	Výstavba byt. domov	6.471,87	01.12.2018
SZRB	Rekonštrukcia ZŠ s MŠ – navyše práce	29.672,00	21.11.2019
SZRB	Projekt „Regenerácia centr. časti obce Plavnica“	35.626,14	21.08.2025

Výška dlhu obce k 31.12.2016 predstavuje sumu 71.770,01 EUR – predstavuje sumu záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania. Do celkovej sumy dlhu obce sa nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých zo ŠFRB na výstavbu obecných bytov a záväzky z úverov na predfinancovanie projektov EÚ.



## 8. 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 s VZN č. 3/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Plavnica, právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.:

Žiadateľ dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Futbalový klub „Družstevník“ Plavnica	35.000,00	35.000,00	0,00
Jednota dôchodcov na Slovensku, základná organizácia v Plavnici	1.399,60	1.399,60	0,00
Príspevok pre Perfectfly paragliding klub	500,00	500,00	0,00
Príspevok pre Folklórnu spevácku skupinu	1.700,00	1.700,00	0,00
Príspevok na náboženské a spol. služby	1.500,00	1.500,00	0,00
Príspevok odborovému zväzu polície SE	200,00	200,00	0,00
<b>CELKOM:</b>	<b>40.299,60</b>	<b>40.299,60</b>	<b>0,00</b>

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v r. 2016.

## 9. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:](#)

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Plavnica	Originál. kompetencie	148.300,00	148.231,18	68,82
ZŠ s MŠ Plavnica	Prostriedky na záujm.čin.	4.830,00	4.830,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Vlastné príjmy ZŠ	27.634,31	27.634,31	0,00
<b>CELKOM:</b>		<b>180.764,31</b>	<b>180.695,49</b>	<b>68,82</b>

- **prostriedky od iných subjektov verejnej správy a zo štátneho rozpočtu**

Rozpočtová organizácia	Prostriedky zo ŠR	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie, príp. použitie do 31.3.2017
ZŠ s MŠ Plavnica	Normatívy	385.800,00	385.800,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Vzdelávacie poukazy	7.738,00	7.738,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Dopravné	10.972,00	10.566,02	405,98
ZŠ s MŠ Plavnica	Pre 5-roč. deti	4.883,00	4.883,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Na lyžiarske kurzy	4.050,00	4.050,00	0,00
ZŠ s MŠ Plavnica	Príspevok na učebnice	1.342,00	1.340,68	1,32
ZŠ s MŠ Plavnica	Príspevky od iných obcí	972,00	972,00	0,00
<b>CELKOM:</b>		<b>415.757,00</b>	<b>415.349,70</b>	<b>407,30</b>

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) Vrátenie, príp. použitie do 31.3.2017
MV SR	Dotácia na Register adries	13,80	13,80	0,00
MV SR	Dotácia na REGO	538,23	538,23	0,00
MV SR	Dotácia na matriku	4.103,17	4.103,17	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – normatívy	385.800,00	385.800,00	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – vzdelávacie poukazy	7.738,00	7.738,00	0,00

MV SR	Dotácia pre ZŠ – dopravné	10.972,00	10.566,02	405,98
MV SR	Dotácia pre ZŠ – pre 5 roč. deti	4.883,00	4.883,00	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – lyžiarske kurzy	4.050,00	4.050,00	0,00
MV SR	Dotácia pre ZŠ – učebnice	1.342,00	1.340,68	1,32
MV SR	Dotácia na starostlivosť o ŽP	152,55	152,55	0,00
MV SR	Dotácia na voľby do NR SR	794,56	758,11	36,45
MV SR	Dotácia na refundáciu mzdy skladníka CO	187,42	187,42	0,00
DPO SR	Dotácia pre DHZ	5,05	5,05	0,00
DPO SR	Dotácia pre DHZO	2.000,00	2.000,00	0,00
MF SR	Dotácia na opravu telocvične	11.000,00	11.000,00	0,00
MŽP SR	Dotácia na bežné výdavky projekt Jasenok	10.298,00	10.298,00	0,00
MŽP SR	Dotácia na kapitál. výdavky projekt Jasenok	244.916,33	244.916,33	0,00
MPaRV SR	Dotácia na regeneráciu centrálnej časti obce	22.222,51	22.222,51	0,00
MV SR	Dotácia na rekonštrukciu strechy telocvične	80.000,00	0,00	80.000,00
ÚPSVR	Dotácia na stravu detí v HN	195,28	148,73	46,55
ÚPSVR	Dotácia na učebné pomôcky detí v HN	33,20	33,20	0,00
ÚPSVR	Dotácia na podporu nezamest. § 50j	5.976,22	5.976,22	0,00
ÚPSVR	Dotácia na podporu nezamest. § 54	19.258,19	19.258,19	0,00
ÚPSVR	Dotácia na podporu nezamest. § 51a	1.748,92	1.748,92	0,00
ÚPSVR	Dotácia na dobrovoľnícku činnosť ESF	40,60	40,60	0,00
<b>CELKOM:</b>		<b>818.269,03</b>	<b>737.778,73</b>	<b>80.490,30</b>

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
Mesto Lipany - CVČ	54,00	54,00	0,00
Spoločný stavebný úrad SE	1467,90	1.732,49	-264,59
Spoločný úrad SE – soc.sl.	1634,00	1.127,07	506,93
<b>CELKOM:</b>			<b>242,34</b>

Obec - transfér na žiaka ZŠ	Suma prijatých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel
Obec Legnava	30,00	30,00	0,00
Obec Chmeľnica	30,00	30,00	0,00
Obec Plaveč	24,00	24,00	0,00
Obec Sulín	308,00	308,00	0,00
Obec Údol	360,00	360,00	0,00
Obec Malý Lipník	220,00	220,00	0,00
<b>CELKOM:</b>	<b>972,00</b>	<b>972,00</b>	<b>0,00</b>

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

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel
Prešovský samosprávny kraj	1.500,00	1.500,00	0,00
<b>CELKOM:</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>

## 10. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce Plavnica za rok 2016 a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia a celkovú tvorbu rezervného fondu vo výške **51.027,49 EUR**.

V Plavnici dňa 20. 03. 2017

.....  
Vypracoval: Ing. Mária Nemcová

.....  
Predkladá: Rastislav Grich

Prílohy:

- Plnenie príjmových a výdavkových položiek bežného rozpočtu
- Plnenie príjmových a výdavkových položiek kapitálového rozpočtu
- Plnenie príjmových a výdavkových položiek finančných operácií