

OBEC MALATÍNY
Obecný úrad 9, 03215 Partizánska Ľupča



Záverečný účet obce Malatíny
za rok 2016

Predkladá : Ing. Peter Petho

Spracoval: Ing. Juraj Brziak

V Liptovskom Mikuláši dňa 10.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 18.05.2017

Záverečný 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 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. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VUC
12. Hodnotenie plnenia programu obce
13. Návrh na uznesenie

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.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15. decembra 2015 uznesením č 64/12/7

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 29. 03. 2016 uznesením OZ č. 07/03/1/2016
- druhá zmena schválená dňa .20.05.2016 rozpočtovým opatrením č. 2/2016
- tretia zmena schválená dňa 19.10.2016 uznesením OZ č. 50/10/7/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 19.10.2016 uznesením OZ č. 50/10/7/2016
- piata zmena schválená dňa 19.10.2016 uznesením OZ č. 50/10/7/2016
- šiesta zmena schválená dňa 14.12.2016 uznesením OZ č. 66/12/9/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	98.570,00	120.069,00
z toho :		
Bežné príjmy	98.570,00	111.919,00
Kapitálové príjmy	0,00	5.800,00
Finančné príjmy	0,00	2.350,00
Výdavky celkom	95.940,00	114.485,00
z toho :		
Bežné výdavky	71.440,00	78.735,00
Kapitálové výdavky	2.500,00	11.400,00
Finančné výdavky	22.000,00	24.350,00
Rozpočet obce	2.212,00	187,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
120.069,00	106.295,54	88,53

1) Bežné príjmy – daňové

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
67.165,00	63.985,65	95,27

a.) výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky 39.000,00 EUR z výnosu dane z príjmov k 31.12.2016 boli poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 37.773,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,85%.

b.) daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 12.600,00 EUR bol skutočný príjem 11.259,93 EUR, čo je 89,36 % plnenia. Príjem dane z pozemkov vo výške 4.488,92 EUR, dane zo stavieb vo výške 6.742,82 EUR a dane z bytov a nebytových priestorov vo výške 28,16 EUR.

c.) ostatné miestne dane

	Rozpočtované	skutočnosť	% plnenia
Daň za psa	190,00	162,00	85,26
Daň za ubytovanie	10.100,00	10.070,77	99,71
Poplatok za TKO	5.275,00	4.719,66	89,47

2) Bežné príjmy – nedaňové

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
42.010,00	38.247,78	95,60

a) príjmy z predaja a z prenájmu vlastníctva obce

Z rozpočtovaných 38.300,00EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 36.119,64 EUR, čo je plnenie na 94,31 %.

b) administratívne - správne poplatky a iné poplatky:

Z rozpočtovaných 1.700,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1.209,99 EUR, čo predstavuje plnenie na 71,16%.

c) Úroky z vkladov:

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 0,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 0,88%.

d) Príjmy z dobropisov a vratiek:

Z rozpočtovaných 1.960,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 917,71 EUR, čo predstavuje plnenie na 46,82%.

3) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2.744,00	1.719,47	62,66

Obec prijala nasledovné transfery:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2.744,00	1.719,47	62,66

p. č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1	Obvodný úrad	81,73	Register obyvateľstva
2	Krajský stavebný úrad	186,93	Stavebný úrad
3	Krajský úrad, cestná dopr.	8,68	Doprava a komunikácie
4	MŽP	18,80	Životné prostredie
5	Obvodný úrad	445,52	Voľby
6	UPS VaR	334,53	Aktivačná činnosť
7	MV SR	643,28	Obnova evidencie pozemkov

Prijaté transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

3) Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5.800,00	0,00	0,00

Obec v roku 2016 nemala žiadne kapitálové príjmy.

4) Finančné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2.350,00	2.342,64	99,69

Obec v roku 2016 čerpala finančné prostriedky z rezervného fondu vo výške 2.342,64 EUR..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
114.485,00	106.295,54	92,85

1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
78.735,00	75.379,96	95,74

V tom

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	52.217,00	49.083,35	94,00
Finančná oblasť	400,00	393,65	98,41
Voľby	457,000	445,52	97,49
Transakcie verejného dlhu	8.350,00	8.346,23	99,95
Cestná doprava	2.688,00	2.581,58	96,04
Nakladanie s odpadmi	7.135,00	7.134,49	99,99
Rozvoj obce	53,00	52,50	99,06
Verejné osvetlenie	1.211,00	1.210,42	99,95
Bývanie a občianska vybavenosť	5.286,00	5.206,05	98,49
Kultúrne služby	865,00	858,10	99,20
Vysielacie a vydavateľské služby	73,00	68,07	93,25
Spolu	78.735,00	75.379,96	95,74

a) mzdy, platy ostatné osobné vyrovnania a odvody do poisťovní

Z rozpočtovaných 23.364,00 EUR bolo skutočné plnenie vo výške 21.261,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 91,00%. Patria sem platy pracovníkov OÚ, starostu obce, odmeny – voľby, odmeny na dohody, odmeny poslancom a členom komisií.

b) poisťné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 7.906,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 7.735,39 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,84 % čerpanie.

c) tovary a služby

Z rozpočtovaných 36.248,00 EUR bolo skutočné plnenie vo výške 35.341,30 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,50%. Tu sú zahrnuté prevádzkové náklady všetkých stredísk a to cestovné náklady, energia, dopravné, materiál, náklady sa údržbu a ostatné tovary a služby.

d) bežné transfery

Z rozpočtovaných 2.867,00 EUR bolo skutočne plnenie vo výške 2.695,78 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,03%.

e) splácanie úrokov súvisiacich s úverom

Z rozpočtovaných 8.350,00 EUR na splátky úrokov z úveru ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, EUR bolo skutočné čerpanie vo výške 8.346,23 EUR, čo je plnenie na 99,95 %.

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
11.400,00	8.935,21	78,37

v tom:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	6.000,00	5.680,36	94,67
Občianska vybavenosť	5.400,00	3.254,85	60,28

- Rozšírenie vodovodu 5.680,36 EUR
- Rekonštrukcia MR 3.254,85 EUR

3) Finančné výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
24.350,00	21.980,37	90,27

- v tom splátky istiny úverov ŠFRB: 19.637,73 EUR
- v tom čerpanie rezervného fondu na splátku ŠFRB : 2.342,64 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Rozpočtový výsledok 2016

A) BEŽNÝ ROZPOČET

Ukazovateľ obec	Dosiahnutý rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Čerpanie rozpočtu 2016	% čerpania
Prijmy	116 180,64	98 570,00	111 919,00	103 952,90	92,88
Výdavky	84 572,50	71 440,00	78 735,00	75 379,96	95,74
Rozdiel	31 608,14	27 130,00	33 184,00	28 572,94	86,10

B) KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Ukazovateľ	Dosiahnutý rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Čerpanie rozpočtu 2016	% čerpania
Prijmy	10 000,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00
Výdavky	16 560,00	2 500,00	11 400,00	8 935,21	78,38
Rozdiel	-6 560,00	-2 500,00	-5 600,00	-8 935,21	159,56

ROZPOČET OBCE BEZ FO (bežný + kapitálový)

Ukazovateľ	Dosiahnutý rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Čerpanie rozpočtu 2016	% čerpania
Prijmy	126 180,64	98 570,00	117 719,00	103 952,90	88,31
Výdavky	101 132,50	73 940,00	90 135,00	84 315,17	93,54
Rozdiel	25 048,14	24 630,00	27 584,00	19 637,73	71,19

C) ROZPOČET FINANČNÝCH OPERACII

Ukazovateľ	Dosiahnutý rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Čerpanie rozpočtu 2016	% čerpania
Prijmy		0,00	2 350,00	2 342,64	99,69
Výdavky	21 648,86	22 000,00	24 350,00	21 980,37	90,27
Rozdiel	-21 648,86	-22 000,00	-22 000,00	-19 637,73	-89,26

D) CELKOVÝ ROZPOČET OBCE

Ukazovateľ	Dosiahnutý rozpočet 2015	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Čerpanie rozpočtu 2016	% čerpania
Prijmy	126 180,64	98 570,00	120 069,00	106 295,54	88,53
Výdavky	122 781,36	95 940,00	114 485,00	106 295,54	92,85
Rozdiel	3 399,28	2 630,00	5 584,00	0,00	0,00

Rozpočtový výsledok obce za rok 2016 zistený podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v aktuálnom znení.

Bežný rozpočet skončil ako prebytkový, kapitálový skončil ako schodkový. Celkový rozpočet obce za rok 2016 skončil ako vyrovnaný.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných 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	4.963,00
Prírastky	0,00
Úbytky - splátky úveru ŠFRB:	2.342,64
KZ k 31.12.2016	2.620,36

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 01.01.2016	109,82
Prírastky - povinný príděl	191,31
- ostatné prírastky	
Úbytky - príspevok na stravovanie	263,90
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	37,23

Fond opráv a údržby pre BD

Fond opráv a údržby	Suma v EUR
ZS k 01.01.2016	6.164,15
Prírastky – tvorba FO 2016	5.179,10
Úbytky - sanita	675,58
- Hydrant	54,12
- komíny	1964,00
- poplatky banka	8,00
- spolu:	2.701,70
KZ k 31.12.2016	8641,55

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2016

Názov	ZS k 01. 01.2016	KZ k 31. 12.2016
Majetok spolu	1.130.657,23	1.093.597,46
Neobežný majetok spolu	1.115.147,04	1.082.100,05
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1.069.098,64	1.036.051,65
Dlhodobý finančný majetok	46.048,40	46.048,40
Obežný majetok spolu	15.380,91	11.002,85
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	1.014,08	1.060,92
Krátkodobé pohľadávky	5.968,09	619,14
Finančné účty	8.398,74	9.322,79
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	129,28	494,56

Názov	ZS k 01. 01. 2016	KZ k 31. 12. 2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	1.130,657,23	1.093.597,46
Vlastné imanie	334.910,74	335.401,68
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	334.910,74	335.401,68
Záväzky	533.694,39	
z toho :		
Rezervy	199,16	396,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	523.351,39	502.383,13
Krátkodobé záväzky	10.143,84	5.921,86
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0
Časové rozlíšenie	262.052,10	249.494,79

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2016

Závazky k 31. 12. 2016

Krátkodobé: 5.921,86 €

Neuhradené fa – dodávatelia	3.625,73 €
Voči poisťovňiam	860,09 € (12/2016)
Voči daňovému úradu	150,39 € (12/2016)
Zametancom	1.155,39 € (12/2016)
Prijaté preddavky	130,26, €

Dlhodobé záväzky.

Obec Malatíny spláca jeden úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov. Komerčné úvery obec neprijala žiadne.

Počiatočný stav nesplatenej časti úveru ŠFRB k 1.1.2016 :	503.927,15 €
Splátky istiny v roku 2016:	21.980,37 €
Zostatok úveru ŠFRB k 31.12.2016:	481.946,78 €

Podľa § 17, odsek 6-8 Zákona o 583/2004 je obec povinná sledovať úverovú zadlženosť, ktorá výškou zostatku návratných zdrojov financovania (komerčných úverov) nesmie prekročiť 60% objemu bežných príjmov predchádzajúceho roka a splátky úverov nesmú prekročiť 25% uvedeného porovnávacieho ukazovateľa. Obec tieto podmienky dodržala a neprekročila.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade s uzatvorenými zmluvami o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
CVČ Liptovský Mikuláš – zmluva č. 12/2016	60,00	60,00	0,00
CELKOM	60,00	60,00	0,00

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva v roku 2016 podnikateľskú činnosť na základe živnostenského oprávnenia.

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
Obec nemá zriadené právnické osoby.
- b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Obvodný úrad	Register obyvateľstva	81,73	81,73	0,00
Krajský stavebný úrad	Stavebný úrad	186,93	186,93	0,00
Krajský úrad, cestná dopr.	Doprava a komunikácie	8,68	8,68	0,00
MŽP	Životné prostredie	18,80	18,80	0,00
Obvodný úrad	Voľby	445,52	445,52	0,00
UPSVaR	Aktivačná činnosť	334,53	334,53	0,00
MV SR	Obnova evidencie pozemkov	643,28	643,28	0,00

- c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom
Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.
- d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí
Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s inými obcami.
- e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC
Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s VUC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Názov programu		Rozpočet 2016	Plnenie 2016	% Plnenie
1.1	OBECNÝ ÚRAD	86.815,00	81.904,62	94,34
1.2	PRÍSPEVKY ZDRUŽENIAM	2.867,00	2.695,78	94,03
1.3	PRÍPRAVA A IMPLEMENTÁCIA PROJEKTOV	11.400,00	8.935,21	78,38
1.4	OBECNÉ ZASTUPITEĽSTVO A KOMISIE	401,00	358,85	89,49
1.5	VOĽBY A REFERENDÁ	947,00	445,52	47,05
2.1	CESTOVNÝ RUCH	100,00	71,52	71,52
3.1	CINTORÍNSKE A POHREBNÉ SLUŽBY	0,00	0,00	0,00
3.2	MIESRNY ROZHLAS	13,00	12,39	95,31
3.3	BÝVANIE	240,00	240,00	100,00
5.1	NAKLADANIE S ODPADMI	7.135,00	7.134,49	99,95
6.1	PODPORA KULTÚRNYCH PODUJATÍ	600,00	597,04	99,95
6.2	OSTATNÉ KULTÚRNE SLUŽBY	265,00	261,06	98,51
8.1	VEREJNÉ OSVETLENIE	1.211,00	1.210,42	99,95
9.1	SPRÁVA A ÚDRŽBA VER. PRIESTRANSTIEV	2.491,00	2.428,64	99,95
	SPOLU:	114.485,00	106.295,54	92,85

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

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