Záverečný účet Obce Trnava pri Laborci
za rok 2016

V Trnave pri Laborci, jún 2017

Vyvesený dňa: 13.06.2017
Zvesený dňa:

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. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného 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 zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
    - zriadeným a založeným právnickým osobám
    - štátnemu rozpočtu
    - štátnym fondom
    - rozpočtom iných obcí
    - rozpočtom VÚC

Záverečný účet Obce Trnava pri Laborci za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový a rozpočet finančných operácií ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.
Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2015 uznesením č.46/2015.
Rozpočet obce bol upravovaný, 21.7.2016 a 31.12.2016.

Rozpočet obce k 31.12.2016 v celých Eur

	Rozpočet	**Rozpočet po zmenách**
Príjmy celkom	**124 695,00**	**351 896,02**
z toho :		
Bežné príjmy	124 695,00	140 058,32
Kapitálové príjmy	0	211 837,70
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivit.	0	0
Výdavky celkom	**124 695,00**	**343 866,02**
z toho :		
Bežné výdavky	117 691,00	121 199,32
Kapitálové výdavky	2 000,00	217 662,70
Finančné výdavky	5 004,00	5 004,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Príjmy celkom:

Rozpočet na rok 2016	**Skutočnosť k 31.12.2016**	**% plnenia**
351 896,02	361 306,31	102,67

Bežné príjmy -celkom:

Rozpočet na rok 2016	**Skutočnosť k 31.12.2016**	**% plnenia**
140 058,32	149 468,61	106,72

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
130 429,51	137 269,77	105,24

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
101 994,33	101 994,33	100

b) Daň z nehnuteľností

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Daň z pozemkov 15 029,98	23 632,20	157,23
Daň z stavieb 6 611,20	5 463,49	82,64

c) Dane za špecifické služby

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Daň za psa- 260,00	192,50	74,04
Daň za užívanie ver. priestranstva- 34,00	0	0

d) Dane z používania tovarov a z povolenia na výkon činnosti

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Daň z úhrad za dobývací priestor- 0,00	0	**0**

e) Miestne poplatky za komunálny odpad

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Miestne poplatky za komunálny odpad - 6 500,00	5987,25	92,11

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 238,58	4 745,31	211,98

a) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Správne a iné poplatky - 1 000,00	1 268,00	126,80

b) Úroky z vkladov

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Z vkladov- 4,00	16,13	403,25

c) Príjmy prenájmu

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
774,00	982,55	126,94

d) Príjmy z dobropisov

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	882,05	

e) Príjem poplatkov za miestny rozhlas

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
230,00	310,00	134,78

f) Ostatné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Na údržbu cintorína 0,00	1 056,00	

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
7 390,23	7 453,53	100,86

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
211 837,70	211 837,70	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Okresný úrad Košice	188,21	Prenesený výkon - životné prostredie
2.	MD VaRR	25,53	Prenesený výkon – cestná doprava a pozemné komunikácie
3.	O Ú MI - CO	55,25	Civilná ochrana
4.	MV SR	195,03	REGOB
5.	MV SR	10,60	Register adries
6.	MF SR	923,20	Voľby do NR SR
7.	UPSVaR Michalovce	4 153,23	Zamestnanosť
8.	DPO SR	700,00	DHZ Trnava pri Laborci
9.	Environmentálny fond	200 000,00	Vodovod Trnava pri Laborci
10.	VVS,a.s.	11 837,70	Vodovod Trnava pri Laborci
11.	Recyklačný fond	237,00	Príjem z recyklačného fondu

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

5) Príjmové finančné operácie:

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Výdavky celkom:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
343 866,02	303 605,50	88,29

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
121 199,32	81 563,80	67,30

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111 – Činnosť úradu	86 541,24	64 204,45	74,19
0112 – Finančná a rozpočtová oblasť	4 220,00	3 879,55	91,93
0160 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	1 000,00	759,00	75,90
0220 – Civilná ochrana	54,00	55,25	102,31
0320 – Ochrana pred požiarmi	500,00	101,00	20,20
0451 – Cestná doprava	1 715,53	1 052,55	61,35
0510 – Nakladanie s odpadmi	7 488,55	6 970,92	93,09
0640 – Verejné osvetlenie	4 800,00	2 382,41	49,63
0820- Kultúrne služby	1 830,00	1 543,86	84,36
0830 – Vysielacie a vydavateľské služby	150,00	108,46	72,31
0840 – Náboženské a iné spoločenské služby-Dom smútku	700,00	506,35	72,34
1012 – Ďalšie sociálne služby – opatrovateľská služba	6 200,00	0	
Spolu:	121 199,32	81 563,80	67,30

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0620-Rozvoj obce 217 662,70	217 037,70	99,71

3) Výdavkové finančné operácie :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
0170-Splátky úveru	5 004,00	5 004,00	100

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2016

Rozpočet obce	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie obce
Bežný rozpočet	149 468,61	81 563,80	67 904,81
Kapitálový rozpočet	211 837,70	217 037,70	- 5 200,00
Spolu BR + KR	**361 306,31**	**298 601,50**	**62 704,81**
Finančné operácie	0,00	5 004,00	- 5 004,00
Spolu BR + KR + FO	**361 306,31**	**303 605,50**	**57 700,81**

Schodok kapitálového rozpočtu v sume -5 200,00 € bol v priebehu rozpočtového roka vysporiadaný z prostriedkov bežného rozpočtu.
Prebytok rozpočtu v sume 57 700,81 € zistený podľa 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.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond
Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	**Suma v €**
ZS k 1.1.2016	9 967,88
Prírastky - z prebytku hospodárenia	11 514,33
Úbytky - použitie rezervného fondu	0
KZ k 31.12.2016	21 482,21

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	**Suma v €**
ZS k 1.1.2016	326,71
Prírastky - povinný prídel	440,66
Úbytky- stravné lístky	255,51
KZ k 31.12.2016	511,86

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v celých €

A K T Í V A

Názov	**ZS k 1.1.2016**	**KZ k 31.12.2016**
Majetok spolu	292 377	536 088
Neobežný majetok spolu	218 677	442 565
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 976	6 542
Dlhodobý hmotný majetok	113 144	338 477
Dlhodobý finančný majetok	97 557	97 545
Obežný majetok spolu	73 235	93 114
z toho :		
Zásoby	0	0

Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	45 226	7 234
Finančné účty	28 009	85 880
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	465	409

P A S Í V A

Názov	**ZS k 1.1.2016**	**KZ k 31.12.2016**
Vlastné imanie a záväzky spolu	292 377	536 087
Vlastné imanie	234 224	266 625
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	234 224	266 625
Záväzky	38 462	39 676
z toho :		
Rezervy	800	7 000
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	339	519
Krátkodobé záväzky	4 837	4 675
Bankové úvery a výpomoci	32 486	27 482
Časové rozlíšenie	19 690,17	229 787

7. Prehľad o stave a vývoji krátkodobých záväzkov k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- záväzky voči dodávateľom:	486,- €
- iné záväzky:	111,- €
- záväzky voči zamestnancom:	2 268,- €
- zúčtovanie s orgánmi soc. a zdravotného poistenia:	1 423,- €
- ostatné priame dane (daňový úrad):	387,- €
Spolu:	**4 675,- €**

8. Hospodárenie 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.

V roku 2016 obec neposkytla žiadnu dotáciu právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z.**.**

10. Podnikateľská činnosť

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a. zriadeným a založeným právnickým osobám
b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
c. štátnemu rozpočtu
d. štátnym fondom
e. rozpočtom iných obcí
f. 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	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel – vrátenie

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel – vrátenie

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Príspevková organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám :

Právnická osoba	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel

b.
Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom, občianskemu združeniu:

Žiadateľ transferu - 1 -	**Schválená suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -**
Dobrovoľný hasičský zbor Trnava p/L	3 500,00 €	2 600,50 €	899,50 €

c.
Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	**Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -**	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -**	**Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4) - 5 -**
OÚ ZP Košice	Prenesený výkon - životné prostredie – bežné výdavky	188,21	188,21	0
MDVaRR SR	Prenesený výkon – cestná doprava, pozemné komunikácie – bežné výdavky	25,53	25,53	0
OÚ MI-CO	Civilná ochrana – bežné výdavky	55,25	55,25	0
Recykl. fond	Príjem z recyklačného fondu- bežné výdavky	237,00	237,00	0
MF SR	REGOB – bežné výdavky	195,03	195,03	0
MF SR	Register adries- bežné výdavky	10,60	10,60	
DPO SR	DHZ Trnava pri Laborci-bežné výdavky	700,00	700,00	
MF SR	Voľby do NR SR	923,20	923,20	0
Environmentálny fond	Vodovod Trnava pri Laborci – kapitálové výdavky	200 000,00	200 000,00	0
VVS, a .s.	Vodovod Trnava pri Laborci – kapitálové výdavky	11 837,70	11 837,70	0
UPSVaR	Zamestnanosť	4 153,23	4 153,23	0

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

d.
Finančné usporiadanie voči štátnym fondom
Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.
Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí
Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s inou obcou.

f.
Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC
Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s VÚC.

Vypracovala: Ing. Mária Konáriková

Predkladá: Ing. Michal Hrib, starosta obce

V Trnave pri Laborci, dňa 26.05.2017