

Závěrečný účet Obce S t r e č n o za rok 2016

Predkladá : Bc. Štadáni Dušan

Spracoval: Bc. Škripková Oľga

V Strečne, dňa 31.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 07.06.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 22.06.2017, uznesením č. 114, 115/2017

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

Závěrečný účet obce 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 rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový. Súčasťou rozpočtu obce sú tiež príjmové a výdavkové finančné operácie, ktoré boli zostavené ako schodkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č. 36/6,7/2015.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena upravená na základe „Oznámení Okres. úradu Žilina“ o schválenom rozpočte na lyžiarsky kurz, o schválenom rozpočte na školu v prírode, o schválenom rozpočte na asistentov učiteľa, o schválenom rozpočte na vzdelávacie poukazy, o schválenom rozpočte pre žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia, o schválenom rozpočte pre výchovu a vzdelávanie 5- ročných detí MŠ,
- druhá zmena upravená na základe „Oznámení Okres. úradu Žilina“ o úprave rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov, o schválenom rozpočte na učebnice anglického jazyka,
druhá zmena rozpočtu tiež upravená dňa 01.03.2016 na základe Rozpočtového opatrenia starostu obce č. 1/2016,
- tretia zmena schválená dňa 23.06.2016 uznesením č. 59/2016,
tretia zmena rozpočtu upravená tiež na základe „Oznámenia Okres. úradu Žilina“ o schválenom rozpočte na asistentov učiteľa, na základe „Oznámenia Ministerstva vnútra SR, Bratislava“ o poskytnutí dotácie na rok 2016 na úsek matrika,
- štvrtá zmena schválená dňa 24.10.2016 uznesením č. 74/2016,
- piata zmena upravená na základe „Oznámení Okres. úradu Žilina“ o úprave rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov, o schválenom rozpočte na vzdelávacie poukazy, o schválenom rozpočte pre výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ,
- šiesta zmena upravená na základe „Oznámenia Okres.úradu Žilina“ o úprave rozpočtu normatívnych finančných prostriedkov.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 940 671,00	2 053 180,00
z toho :		
Bežné príjmy	1 530 482,00	1 580 988,00
Kapitálové príjmy	330 189,00	327 933,00
Finančné príjmy	80 000,00	144 259,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou		
Výdavky celkom	1 940 671,00	2 053 180,00
z toho :		
Bežné výdavky	647 379,00	726 025,00
Kapitálové výdavky	309 605,00	292 861,00
Finančné výdavky	428 240,00	431 240,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	555 447,00	603 054,00
Rozpočtové hospodárenie obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 053 180,00	1 968 436,46	95,87

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 053 180,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 968 436,46 EUR, čo predstavuje 95,87 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 580 988,00	1 627 240,41	102,93

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 580 988,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 627 240,41 EUR, čo predstavuje 102,93 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
940 920,00	1 012 619,25	107,62

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 686 350,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 728 439,23 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,13 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 173 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 205 926,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 118,55 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34 981,18 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 170 767,55 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 177,80 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 175 440,10 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 30 486,43 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 842,19 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 3 270,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 205,83 EUR, čo je 98,04 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 3 135,83 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 70,00 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 110,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 155,24 EUR, čo je 77,02 % plnenie. K 31.12.2016 obec neeviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 154,28 EUR, čo je 71,81 % plnenie.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 8 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8 387,60 EUR, čo je 104,85 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 65 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 63 350,54 EUR, čo je 97,31 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 61 558,04 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 792,50 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad v sume 5 461,99 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
96 873,00	87 445,42	90,27

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 81 086,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 72 462,73 EUR, čo je 89,37 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 14 370,68 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 57 344,06 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení v sume 747,99 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky

Z rozpočtovaných 9 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 554,07 EUR, čo je 106,16 % plnenie.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

Z rozpočtovaných 6 687,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 369,27 EUR, čo je 80,29 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za miestny rozhlas, cintorínske poplatky,

predaj odpadových nádob občanom obce za nákupnú cenu, kopírovanie, štartovné Beh oslobodenia, príjem za druhotné suroviny, poplatok za ťažbu Polom, zápisné a poškodenie kníh Obecná knižnica.

Z účtov finančného hospodárenia

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 59,35 EUR, čo je 59,35 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
543 195,00	527 175,74	97,05

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 19 554,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 12 521,78 EUR, čo predstavuje 64,04 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 523 641,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 514 653,96 EUR, čo predstavuje 98,28 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	5 205,34	Matrika
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	846,45	Register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	18,60	Register adries
Okresný úrad Žilina	239,92	Životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	1 760,64	Voľby do NR SR 2016
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR, Bratislava	13 345,50	Stavebný poriadok – Spoločný obecný úrad stavebný
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR, Bratislava	619,92	Cestná doprava - Spoločný obecný úrad stavebný
Obce Spoločného obecného úradu stavebného	27 105,50	Stavebný poriadok – Spoločný obecný úrad stavebný – príspevok od obcí
Fond na podporu umenia, Bratislava	1 200,00	Projekt Doplnenie knižnič.fondu v Obecnej knižnici
Fond na podporu umenia, Bratislava	3 500,00	Projekt Skvalitnenie a moderniz. Obecnej knižnice
Ministerstvo vnútra SR, centrum podpory Banská Bystrica	311,87	Obnova evidencie pozemkov-ROEP
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	700,00	Dobrovoľný hasičský zbor obce
Nadácia KIA Motors Slovakia, Teplička nad Váhom	2 730,00	Projekt Dopravné ihrisko v obci Strečno
ÚPSVaR, Žilina	10 128,16	Podpora zamestnanosti § 50j
ÚPSVaR, Žilina	21 398,99	Podpora zamestnanosti § 54
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	200,00	Projekt „Daj hajóv!“
Ministerstvo financií SR, Bratislava	27 745,80	Projekt Cezhraničná kultúrna vzájomnosť
Ministerstvo hospodárstva SR, Bratislava	4 403,27	Projekt Modernizácia Verejného osvetlenia
Lesy SR š.p., Banská Bystrica	9 504,00	Fond Lesy SR – oprava komunik. ul.Hradná

Recyklačný fond, Bratislava	1 222,00	Recyklačný fond – triedenie odpadu
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	358 562,00	ZŠ – Osobné a prev.náklady Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	6 417,00	ZŠ – Vzdelávacie poukazy Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	145,00	ZŠ – Sociál.znevýhod.prostredie Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	4 346,00	ZŠ – Asistent učiteľa Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	1 213,00	ZŠ – Učebnice Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	5 250,00	ZŠ – Lyžiarsky kurz Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	2 900,00	ZŠ – Škola v prírode Prenesené kompetencie
Okresný úrad Žilina, odbor školstva	3 635,00	MŠ – Výchova a vzdelávanie 5 roč.deti – Prenes.kompetencie

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
327 933,00	246 316,88	75,11

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 327 933,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 246 316,88 EUR, čo predstavuje 75,11 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0,00 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 327 933,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 246 316,88 EUR, čo predstavuje 75,11 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií SR, Bratislava	57 743,85	Projekt Cezhraničná kultúrna vzájomnosť
Min.hospodárstva SR, Bratislava	188 573,03	Projekt Modernizácia Verejného osvetlenia

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
144 259,00	65 816,19	45,62

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 144 259,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 65 816,19 EUR, čo predstavuje 45,62 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 59 zo dňa 23.06.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 33 227,31 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 33 227,31 EUR.

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 31 031,99 EUR na rekonštrukciu Materskej školy Strečno,
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 1 556,89 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

V roku 2016 boli prijaté zábezpeky na verejné obstarávanie - Zberný dvor obce Strečno v sume 14 000,00 EUR, zábezpeka na nájomné bytu v sume 355,50 EUR - tieto finančné prostriedky sa nezapočítavajú do finančných príjmov obce, nakoľko to nie sú finančné prostriedky obce.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	29 062,98	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 29 062,98 EUR.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	3 184,54 EUR
Centrum voľného času	350,00 EUR
Školský klub detí	2 939,50 EUR
Materská škola	10 796,89 EUR
Školská jedáleň	11 792,05 EUR

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0,00 EUR
Centrum voľného času	0,00 EUR
Školský klub detí	0,00 EUR
Materská škola	0,00 EUR
Školská jedáleň	0,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
2 053 180,00	1 826 538,67	88,96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 053 180,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 826 538,67 EUR, čo predstavuje 88,96 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
726 025,00	675 304,20	93,01

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 726 025,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 675 304,20 EUR, čo predstavuje 93,01 % čerpanie.

Medzi položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 183 869,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 167 276,96 EUR, čo je 90,98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontrolóra, matriky, Spoločného stavebného úradu, pracovníkov z ÚPSVaR na podporu zamestnanosti.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 69 811,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 63 577,73 EUR, čo je 91,07 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 374 238,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 347 589,21 EUR, čo je 92,88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 75 507,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 76 726,21 EUR, čo predstavuje 101,61 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 22 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 20 134,09 EUR, čo predstavuje 89,09 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
292 861,00	168 387,62	57,50

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 292 861,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 168 387,62 EUR, čo predstavuje 57,50 % čerpanie.

Medzi položky kapitálového rozpočtu patrí:**a) Pozemky a nehmotné aktíva**

Z rozpočtovaných 7 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

b) Stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

c) Dopravné prostriedky

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

d) Prípravné a projektové dokumentácie

Z rozpočtovaných 19 935,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 10 414,60 EUR, čo predstavuje 52,24 % čerpanie.

e) Realizácia nových stavieb, rekonštrukcia a modernizácia, prístavby, nadstavby a stavebné úpravy

Z rozpočtovaných 265 926,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 157 973,02 EUR, čo predstavuje 59,40 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
431 240,00	351 391,19	81,48

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 431 240,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 351 391,19 EUR, čo predstavuje 81,48 % čerpanie – na splácanie istiny z prijatých úverov.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky (rozpočet + vlastné príjmy)**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
603 054,00	631 455,66	104,71

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 603 054,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 631 455,66 EUR, čo predstavuje 104,71 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	382 676,06 EUR
Centrum voľného času	25 344,00 EUR
Školský klub detí	20 939,50 EUR
Materská škola	145 979,99 EUR
Školská jedáleň	56 516,11 EUR

Kapitálové výdavky

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

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0,00 EUR
Centrum voľného času	0,00 EUR
Školský klub detí	0,00 EUR
Materská škola	0,00 EUR
Školská jedáleň	0,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 656 303,39
z toho : bežné príjmy obce	1 627 240,41
bežné príjmy RO	29 062,98
Bežné výdavky spolu	1 306 759,86
z toho : bežné výdavky obce	675 304,20
bežné výdavky RO	631 455,66
Bežný rozpočet	349 543,53
Kapitálové príjmy spolu	246 316,88
z toho : kapitálové príjmy obce	246 316,88
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	168 387,62
z toho : kapitálové výdavky obce	168 387,62
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	77 929,26
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	427 472,79
Vylúčenie z prebytku	4 210,33
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	423 262,46
Prijmové finančné operácie	65 816,19
Výdavkové finančné operácie	351 391,19
Rozdiel finančných operácií	- 285 575,00
PRÍJMY SPOLU	1 968 436,46
VÝDAVKY SPOLU	1 826 538,67
Hospodárenie obce	141 897,79
Vylúčenie z prebytku	4 210,33
Upravené hospodárenie obce	137 687,46

Prebytok rozpočtu v sume 427 472,79 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov (fond prevádzky, údržby a opráv) v sume 4 210,33 EUR navrhujeme použiť na:

- krytie záporného zostatku finančných operácií vo výške 285 575,00 EUR
- tvorbu rezervného fondu 137 687,46 EUR

Záporný 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 285 575,00 EUR bude vysporiadaný z :

- **prebytku rozpočtu** zisteného 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 v sume 285 575,00 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 predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **2 439,67 EUR**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 2 439,67 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **1 770,66 EUR**

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku 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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **137 687,46 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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	33 227,31
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	17 764,38
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 59 zo dňa 23.6.2016 rekonštrukcia Materskej školy Strečno	33 227,31
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2016	17 764,38

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorný predpis.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	724,71
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 526,91
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	1 845,00
- regeneráciu PS, dopravu	128,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky - životné jubileum	100,00
KZ k 31.12.2016	178,62

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 EUR
ZS k 1.1.2016	1 556,89
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1 829,79
Úbytky - použitie fondu :	
- na opravu plyn kotlov – byt č.6, byt č.2	395,00
- na opravu okna – byt č. 1	38,64
- na výmenu strešného okna – byt č. 12	1 182,38
KZ k 31.12.2016	1 770,66

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
Majetok spolu	6 706 831,96	6 537 782,54
Neobežný majetok spolu	5 758 575,63	5 272 742,13
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3 160,30	2 523,70
Dlhodobý hmotný majetok	5 291 816,63	4 806 619,73
Dlhodobý finančný majetok	463 598,70	463 598,70
Obežný majetok spolu	944 872,27	1 262 063,70
z toho :		
Zásoby	237,60	811,80
Zúčtovanie medzi subjektami VS	774 833,80	1 057 263,49
Dlhodobé pohľadávky	100,00	300,00
Krátkodobé pohľadávky	77 287,35	22 716,75
Finančné účty	92 413,52	180 971,66
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3 384,06	2 976,71

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	6 706 831,96	6 537 782,54
Vlastné imanie	3 513 451,64	3 541 986,75
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 513 451,64	3 541 986,75
Záväzky	918 855,27	544 160,69
z toho :		
Rezervy	2 500,00	2 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	33 696,49	2 439,67
Dlhodobé záväzky	133 713,33	127 705,95
Krátkodobé záväzky	50 353,85	59 082,53
Bankové úvery a výpomoci	698 591,60	352 132,54
Časové rozlíšenie	2 274 525,05	2 451 635,10

7. 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	21 444,56	14 388,47	7 056,09
- zamestnancom	9 353,70	9 353,70	0,00
- poisťovniam	6 219,54	6 219,54	0,00
- daňovému úradu	1 390,09	1 390,09	0,00
- štátnemu rozpočtu	2 439,67	2 439,67	0,00
- bankám	352 132,54	352 132,54	0,00
- štátnym fondom (ŠFRB)	121 922,43	121 922,43	0,00
- ostatné záväzky	24 018,49	24 018,49	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2016	538 921,02	531 864,93	7 056,09

Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
ŠFRB	Úver prijatý v roku 2002 na výstavbu 12 byt.jednotky	174 434,04	4 932,13	4 941,23	121 922,43	r. 2032
Prima banka a.s.	Reštrukturalizácia úverového portfólia obce v roku 2012	629 746,00	63 219,39	11 070,77	352 132,54	r. 2022

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	1 422 807,74 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	37 315,68 EUR
Spolu	1 460 123,42 EUR
- z toho 60 %	876 074,05 EUR
- z toho 25 %	365 030,86 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	352 132,54 EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	121 922,43 EUR
SPOLU celková suma dlhu obce	474 054,97 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	121 922,43 EUR
SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB	352 132,54 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
352 132,54	1 460 123,42	24,12 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
84 163,52	1 460 123,42	5,76 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení 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.

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 5/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Futbalový klub, Strečno – bežné výdavky na futbalové turnaje, súťaž – doprav.náklady, registrácia hráčov, poplatky zväzom, mzdy, odvody, materiál	16 800,00	16 800,00	0,00
Slovenský zväz telesne postihnutých, Strečno – bežné výdavky na zájazd členov – Južné Čechy – deň s handicapom	250,00	250,00	0,00

ZO Jednota dôchodcov na Slovensku, Strečno – bežné výdavky na zájazd členov – Praha - návšteva kultúrnych pamiatok	600,00	600,00	0,00
Lyžiarsky oddiel Javorina, Strečno – bežné výdavky na el.energiu, materiál, PHM	160,00	160,00	0,00
Tenisový klub, Strečno – bežné výdavky na materiál, štartovné hráčov, poštovné, loptičky, poľahy na rakety, športové súpravy, tenisky pre hráčov	1 500,00	1 500,00	0,00
Občianske združenie HAJOV, Strečno – bežné výdavky na vystúpenia, hudobné nástroje, mikrofóny, kroje, krpce, materiál, dopravné služby	4 400,00	4 400,00	0,00
Volleyball klub, Strečno – bežné výdavky na volejbalové dresy	900,00	900,00	0,00
Klub Slovenských turistov UHLÍK, Strečno – bežné výdavky na materiál, občerstvenie, dopravné služby	500,00	500,00	0,00
Inštitút zdravého vývinu, Strečno – bežné výdavky na zabezpečenie chodu SCŠPP Strečno – mzdy, odvody, nájomné, materiál, účtovníctvo	40 000,00	37 101,78	2 898,22
Minikárový klub, Strečno – bežné výdavky na prenájom časomier na preteky minikár	300,00	300,00	0,00
FK Internacionali Medvedi, Strečno – bežné výdavky na usporiadanie medzinárodného turnaja - ceny, občerstvenie	400,00	400,00	0,00
Ochotnícke divadlo, Strečno – bežné výdavky na doplnky divadelného oblečenia a rekvizít	1 000,00	1 000,00	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2015 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Strečno v roku 2016 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

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**

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola SNP	42 994,00	42 994,00	0,00
Materská škola	177 592,00	177 592,00	0,00
Základná škola SNP	4 327,78	4 327,78	0,00
Materská škola	19 135,55	19 099,39	36,16

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola SNP	378 833,00	376 393,33	2 439,67
Materská škola	3 635,00	3 635,00	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný podnik služieb Strečno, spol. s r.o.	0,00	0,00	0,00

b) **Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR, Bratislava	Matrika – bežné výdavky	5 205,34	5 205,34	0,00
MV SR, Bratislava	Register obyvateľov – bežné výdavky	846,45	846,45	0,00
MV SR, Bratislava	Register adries – bežné výdavky	18,60	18,60	0,00
Okresný úrad Žilina	Životné prostredie – bežné výdavky	239,92	239,92	0,00

MV SR, Bratislava	Voľby do NR SR 2016 – bežné výdavky	1 760,64	1 760,64	0,00
Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja SR, Bratislava	Stavebný poriadok – Spoločný obecný úrad stavebný – bežné výdavky	13 345,50	13 345,50	0,00
Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja SR, Bratislava	Cestná doprava – Spoločný obecný úrad stavebný – bežné výdavky	619,92	619,92	0,00
Fond na podporu umenia, Bratislava	Projekt Doplnenie knižnič.fondu v Obecnej knižnici – bežné výdavky	1 200,00	1 200,00	0,00
Fond na podporu umenia, Bratislava	Projekt Skvalitnenie a modernizácia Obecnej knižnice	3 500,00	3 500,00	0,00
MV SR, Centrum podpory B.Bystrica	Obnova evidencie pozemkov – ROEP – bežné výdavky	311,87	311,87	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	Dobrovoľný hasičský zbor obce – bežné výdavky	700,00	700,00	0,00
ÚPSVaR, Žilina	Podpora zamestnanosti § 50j – bežné výdavky	10 128,16	10 128,16	0,00
ÚPSVaR, Žilina	Podpora zamestnanosti § 54 – bežné výdavky – bežné výdavky	21 398,99	21 398,99	0,00
ÚPSVaR, Žilina	ZŠ - strava, plnenie školských povinností – bežné výdavky	468,40	468,40	0,00
MF SR, Bratislava	Projekt Cezhraničná kultúrna vzájomnosť – bežné výdavky	27 745,80	27 745,80	0,00
MH SR, Bratislava	Projekt Modernizácia Verejného osvetlenia – bežné výdavky	4 403,27	4 403,27	0,00
Okresný úrad Žilina	ZŠ – Prenes.kompetencie – bežné výdavky	378 833,00	376 393,33	2 439,67
Okresný úrad Žilina	MŠ – Prenes.kompetencie – bežné výdavky	3 635,00	3 635,00	0,00
MF SR, Bratislava	Projekt Cezhraničná kultúrna vzájomnosť – kapitálové výdavky	57 743,85	57 743,85	0,00
MH SR, Bratislava	Projekt Modernizácia Verejného osvetlenia – kapitálové výdavky	188 573,03	188 573,03	0,00
Min.škostva, vedy, výskumu a športu SR, Bratislava	Rekonštrukcia Materskej školy – kapitálové výdavky	31 031,99	31 031,99	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 Strečno v roku 2016 neposkytla žiadne finančné prostriedky iným obciam.

Obec Strečno v roku 2016 prijala finančné prostriedky od obcí na chod Spoločného obecného úradu stavebného.

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Stráňavy	4 955,46	5 232,30	- 276,84
Hôrky	1 835,71	3 875,12	- 2 039,41
Bitarová	1 785,87	2 314,08	- 528,21
Brezany	1 498,39	1 860,59	- 362,20
Ovčiarsko	1 525,68	1 992,57	- 466,89
Horný Hričov	1 947,82	2 443,22	- 495,40
Dlhé Pole	5 207,19	5 729,59	- 522,40
Svederník	2 511,41	3 670,27	- 1 158,86
Divina	6 497,70	6 817,26	- 319,56
Divinka	2 556,83	2 877,45	- 320,62

e) **Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC**

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Žilinský samosprávny kraj, Žilina	200,00	200,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala : Bc. Škripková Oľga

Predkladá : Bc. Šťadáni Dušan

V Strečne, dňa 31.05.2017

13. 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 **137 687,46 EUR**.