

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

Predkladá : Ing. Murcko, starosta obce

Spracoval: Mária Troščáková, ekonóm obce

V Plavči dňa 25.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 29.05.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 23.06.2017, uznesením č. 201/2017

## 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. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
11. Návrh uznesenia

# 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 schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2015 uznesením č. 87/2015. Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 30.3.2016 § 14 odst. 1 zákona č. 583/2004
- druhá zmena schválená dňa 28.4.2016 uznesenie číslo 111/2016
- tretia zmena schválená dňa 25.5.2016 § 14 odst. 1 zákona č. 583/2004
- štvrtá zmena schválená dňa 23.9.2016 uznesenie č. 141/2016
- piata zmena schválená dňa 25.11.2016 uznesenie č. 153/2016
- šiesta zmena schválená dňa 19.12.2016 § 14 odst. 1 zákona č. 583/2004

### Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>943 900</b>	<b>1 201 788</b>
z toho :		
Bežné príjmy	935 400	1 183 121
Kapitálové príjmy		9 500
Finančné príjmy		
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8 500	9 167
<b>Výdavky celkom</b>	<b>943 900</b>	<b>1 201 788</b>
z toho :		
Bežné výdavky	370 100	586 411
Kapitálové výdavky	83 900	90 200
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjektivitou	489 900	525 177
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>943 900</b>	<b>1 201 788</b>

**Rozpočtovým opatrením bol rozpočet navýšený o 257 888,-- €**

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 201 788	1 271 116,78	105,77

### Obec

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 192 621	1 227 313,14	103,74

### Základná škola

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
9 167	43 803,64	479,41

### 1. Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 183 121	1 213 018,04	102,53

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
560 680	577 220,73	102,95

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 502 000,-- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 511 920,83 €, čo predstavuje plnenie na 101,98 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 30 950,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 35 291,85 €, čo predstavuje plnenie na 116,77 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11 998,49 €, príjmy dane zo stavieb boli v sume 23 001,43 € a príjmy dane z bytov boli v sume 291,93 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 5 523,15 €, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 185,40 € za rok 2016, za rok 2015 vo výške 72,58 €, za rok 2014 vo výške 19,36 €, za rok 2013 vo výške 31,01 € a za rok 2012 vo výške 19,37 €.

#### Daň za psa

Rozpočtované bolo 1 800,--€, skutočný výber bolo vo výške 1 848,29 €, čo je 102,68 %. Za rok 2015 evidujeme pohľadávku vo výške 20,-- €, za rok 2016 vo výške 50,-- € .

#### Daň za užívanie verejného priestranstva

Z plánovaných 400,-- € bol skutočný príjem vo výške 382,66 €, čo je plnenie na 95,67 %. Ide o poplatok vyberaný na základe zákona 584/2004 Z.z. o miestnych daniach .

### Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 25 000,- € bol skutočný príjem vo výške 27 246,- € , čo predstavuje plnenie na 108,98 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 4 091,34 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2016 bol nedoplatok vo výške 3 489,95, z toho za rok 2016 vo výške 1 681,76 €, za rok 2015 vo výške 850,60 €, za rok 2014 vo výške 481,54 €, za rok 2013 vo výške 297,37 €, za rok 2012 vo výške 131,75 € a za rok 2011 vo výške 46,93 €.

### Daň za dobývací priestor

Rozpočtované 530,- € , skutočné príjmy vo výške 531,10 € poukázané Obvodným banským úradom v Spišskej Novej Vsi za dobývací priestor podľa § 32 ods. 5 zákona č. 44/1988 Zb.

### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
61 550	78 016,11	126,75

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 600,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6 204,84 €, čo je 109,09% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 295,74 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 4 909,10 €. U tohto príjmu neevidujeme nedoplatok.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 61 550 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 71 811,27 €, čo je 115,72% plnenie. Ide o príjmy za správne poplatky, rozpočtované vo výške 3 500,- €, skutočný príjem vo výške 4 904,50 €. Za porušenie predpisov rozpočtované 50,- €, príjem vo výške 140,- € predstavuje príjem poukázaný Obvodným úradom v Starej Ľubovni. Jedna sa o priestupky, ktorých sa dopustili naši občania.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb /vodné a stočné/ ktoré sú vo výške 63 643,93 €. U tejto položky evidujeme pohľadávky vo výške 11 967,38 €, z toho za rok 2016 vo výške 9 517,02 €, za rok 2015 vo výške 1014,60 €, za rok 2014 vo výške 552,32 €, za rok 2013 vo výške 594,94 €, za rok 2012 vo výške 238,18 € a za rok 2011 vo výške 50,32 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13 600,37 € za nedoplatky z minulých rokov.

Príjmy za vyhlásenie, kopírovanie, požičovné, separovaný zber sú vo výške 3 122,54 €. Rozpočtované bolo 3 000,- €, čo predstavuje plnenie na 104,08%.

Úroky z vkladov rozpočtované 20,-€, plnenie 15,31,-€.

### c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
320	6 183,61	1 932,38

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 320 €, bol skutočný príjem vo výške 6 168,30 €, čo predstavuje 2 056,10 % plnenie. Rozpočtované príjmy vo výške 300,- € boli iba pri položke

príjmy z výťažkov z lotérii a podobných hier, kde plnenie bolo vo výške 407,67 €. Vysoké plnenie je hlavne z vyúčtovania zdravotného poistenia vo výške 5 663,35 €.

#### d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 554 971,--€ bol skutočný príjem vo výške 551 597,59 €, čo predstavuje 99,39 % plnenie.

#### Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad	384 701,--	Prenesené kompetencie-normatívne
2.	Okresný školský úrad	18 509,--	Prenesené kompetencie-nenormat.
3.	ÚPSVaR	972,68	Stravné pre deti v HN
4.	ÚPSVaR	70,56	Rodinné prídavky
5.	ÚPSVaR	182,60	Školské potreby pre deti v HN
6.	Ministerstvo kultúry	16 000,--	Obnova hradu
7.	Ministerstvo financií	9 000,--	Oprava budovy PZ
8.	DPZ SR	3 000,--	Vybavenie DHZO
9.	Obvodný úrad	619,35	Register evidencie obyvateľstva
10.	Obvodný úrad	889,63	Voľby do NR SR
11.	ÚPSVaR	116 652,77	Podpora vytváranie prac. miest
12.	VUC	1 000,--	Dotácia na kultúrnu akciu
	Spolu	551 597,59	

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
9 500	9 465,10	99,63

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 9 500,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 465,10 €, čo predstavuje 99,63 % plnenie.

#### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 2 500 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 465,10 €, čo predstavuje 98,60 % plnenie. Predaj pozemkov bol schválený OZ.

#### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 7 000.-- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 7 000.-- €, čo predstavuje 100 % plnenie. Finančné prostriedky boli poukázané na vybudovanie kamerového systému v obci.

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
	4 830,--	

Finančné operácie neboli rozpočtované skutočný príjem k 31.12.2016 bol v sume 4 830,-- €. Jedná sa o vloženie zábezpeky pri zatepľovaní budovy obecného úradu.

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

##### Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
9 167	42 335,24	461,82

Z rozpočtovaných bežných príjmov 9 167,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 034,33 €, čo predstavuje 131,28 % plnenie. Ostatné príjmy vo výške 30 300,91 € neboli rozpočtované. Ide o príjmy za stravné v SJ, vrátky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a transferov z ÚPSVaR.

##### Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
	1 468,40	

Príjmy vo výške 1 466,40 € predstavujú zostatok na režijných príjmoch z roku 2015.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 201 788,--	1 213 258,03	100,95

#### Obec

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
676 611,--	652 849,24	96,49

#### Základná škola

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
525 177,--	560 408,79	106,71

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 201 788,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 213 258,03 €, čo predstavuje čerpanie 100,95%.

#### 1. Bežné výdavky obce

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
586 411,--	571 104,--	97,39

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 586 411,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 571 104,-- €, čo predstavuje 97,39 % čerpanie.

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie:

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Výkonné a zákonodarné orgány	206 208	200 759,58	97,36
Finančná a rozpočtová oblasť	600	596,40	99,40
Všeobecné verejné služby	2 890	2 841,28	98,31
Ochrana pred požiarmi a povodňami	45 000	44 532,42	98,96
Cestná doprava	10 900	10 565,34	96,93
Nakladanie s odpadmi	35 000	34 711,83	99,18
Nakladanie s odpadovými vodami	23 100	23 002,91	99,58
Ochrana životného prostredia	15 870	15 935,35	100,41
Rozvoj obcí	10 000	8 958,65	89,59
Zásobovanie vodou	36 695	35 471,48	96,67
Verejné osvetlenie	20 500	20 688,16	100,92
Rekreačné a športové služby	1 000	361,64	36,16
Knižnice	2 900	2 803,60	96,68
Ostatné kultúrne služby	5 200	5 384,37	103,55
Vysielacie a vydavateľské služby	2 300	2 178,68	94,73
Dom smútku	14 400	13 595,70	94,41
Obnova hradu	121 808	120 796,48	99,17
Základné vzdelávanie		482,52	
Zariadenia pre záujm. vzdelávanie	7 800	5 521,49	70,79
Klub dôchodcov	2 850	1 671,31	58,64
Ďalšie soc. služby - obedy	15 000	14 040,--	93,60
Nezamestnanosť	4 137	4 445,37	107,45
Sociálna pomoc občanov v HN	1 253	1 259,44	100,51
Soc. zabezp. inde neklasifikované	1 000	500,--	50,00
<b>Spolu</b>	<b>586 411</b>	<b>571 104,--</b>	<b>97,39</b>

### **Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**

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

Z rozpočtovaných výdavkov 188 588,-- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 183 437,66 €, čo je 97,27 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ vo výške 101 167,89 €.

V roku 2016 sme zamestnávali 3 pracovníkov cez ÚPSVaR na projekt Šanca na zamestnanie, kde boli poskytnuté prostriedky vo výške 9 914,75 € z fondov EU a ŠR, z vlastných prostriedkov sme čerpali 671,83 €.

Už tretí rok prebieha projekt Obnova hradov, kde sme zamestnali cez ÚPSVaR 7 mesiacov 20 dlhodobu evidovaných uchádzačov o prácu. Z našej obce ich bolo 12 ostatní boli z okolitých obcí. Na tento projekt boli poskytnuté prostriedky na mzdy vo výške 68 353,21 €.

Do 30.6.2016 sme zamestnávali knihovníčku na základe dohody cez ÚPSVaR, kde boli poskytnuté prostriedky na mzdy vo výške 1 764,-- €.

Od 1.9.2016 do 30.11.2017 cez projekt „Šanca na zamestnanie“ sme prijali 1 administratívnu pracovníčku na zastupovanie počas materskej dovolenky. Finančné prostriedky poskytnuté na mzdy boli vo výške 1 565,98 €.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných výdavkov 67 435,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 66 094,13 €, čo je 98,01 % čerpanie.



## Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 315 853,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 307 139,03 €, čo je 97,24 % 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.

Z vlastných prostriedkov bolo čerpanie vo výške 267 349,20 € zo ŠR bolo čerpanie vo výške 39 789,83 € a to na register obyvateľstva, na malé obecné služby, na zabezpečenie prípravu a priebeh volieb, na údržbu požiarnej zbrojnice a obnovu hradu. Čerpanie na jednotlivých položkách je úmerné k upravenému rozpočtu.

## Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 14 535,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 14 433,18 €, čo predstavuje 99,30 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
90 200,--	81 745,24	90,63

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	6 000,--	5 940,--	99
0320 - Ochrana pred požiarmi	3 000,--	2 993,06	99,77
0360 – Verejný poriadok a bezpečnosť	14 000,--	14 805,60	105,75
0460 – Komunikácie	60 760,--	50 284,60	82,76
0620- Rozvoj obcí	4 440,--	5 814,92	130,96
0630 – Zásobovanie vodou	2 000,--	1 907,06	95,35

Oddiel – Výkonné a zákonodarné orgány – bol zakúpený štiepkovač – vo výške 5 940,-- €.

Oddiel - Ochrana pred požiarmi – v požiarnej zbrojnici bolo vymenené kúrenie – vo výške 2 993,06 €.

Oddiel – Verejný poriadok a bezpečnosť - inštalovaný kamerový systém. Zo štátneho rozpočtu bol poskytnutý príspevok vo výške 7 000,-- €, z vlastných prostriedkov sme použili 7 445,60 €.

Oddiel – Komunikácia – na rozšírenie inžinierskych sietí na ulici Vansovej sme investovali 17 229,44 €. Za vypracovanie PD na stavebné povolenie pre stavbu „Parkoviská pri cintoríne“ bolo zaplatené 400,-- €. Rekonštrukcia miestnej komunikácie na ulici Pastovnícka a Janka Kráľa boli investované 32 655,16 €.

Oddiel – Rozvoj obcí – finančné prostriedky vo výške 5 814,92 boli použité na verejné obstarávanie a zmenu projektu na zateplenie OcÚ, zmenu projektu na rekonštrukciu kultúrneho domu, projektovú dokumentáciu na akciu „Vodný turizmus“ a „Cyklotrasu“.

Oddiel – Zásobovanie vodou – na vodné zdroje bolo zakúpené nové čerpadlo v hodnote 1 907,06 €

### 3. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
525 177,--	560 408,79-	

#### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	410 074,67 €
Materská škola	61 119,23 €
ŠKD	19 561,58 €
Školská jedáleň	42 814,22 €
Potraviny	26 839,09 €

Rozbor čerpania rozpočtovej organizácie tvorí prílohu č.1

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
Bežné príjmy spolu	1 255 353,28
z toho : bežné príjmy obce	1 213 018,04
bežné príjmy RO	42 335,24
Bežné výdavky spolu	1 131 512,79
z toho : bežné výdavky obce	571 104,--
bežné výdavky RO	560 408,79
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>+123 840,49</b>
Kapitálové príjmy spolu	9 465,10
z toho : kapitálové príjmy obce	9 465,10
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	81 745,24
z toho : kapitálové výdavky obce	81 745,24
kapitálové výdavky RO	
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-72 280,14</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+51 560,35</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	
Príjmové finančné operácie	6 298,40
Výdavkové finančné operácie	
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>6 298,40</b>
PRÍJMY SPOLU	1 271 116,70
VÝDAVKY SPOLU	1 213 258,03
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>56 390,35</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>8416,45</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>49 442,30</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 56 390,35 €** 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 podľa osobitných predpisov v sume 8 416,45 € navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 49 442,30 €

**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 56 390,35 €, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 49 442,30 €

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 (nepoužitú) návratné zdroje financovania (**finančná zábezpeka**) podľa ustanovenia § 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 4 830,-- €
- b) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 3 586,45 €,

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 49 442,30 €.

#### 4. 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 €
ZS k 1.1.2016	224 295,28
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	49 442,30
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.        zo dňa ..... obstaranie .....	
- uznesenie č.        zo dňa ..... obstaranie .....	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	181,11
KZ k 31.12.2016	273 556,47

## Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2016	2 041,80
Prírastky - povinný prídel - %	1 572,66
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 141,72
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	2 472,74

## 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v €	KZ k 31.12.2016 v €
<b>Majetok spolu</b>	<b>4 605 570,47</b>	<b>4 851 184,75</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>3 491 817,84</b>	<b>3 717 699,22</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 771,84	2 759,84
Dlhodobý hmotný majetok	3 221 554,89	3 450 448,27
Dlhodobý finančný majetok	264 491,11	264 491,11
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 099 708,33</b>	<b>1 121 790,37</b>
z toho :		
Zásoby	5 643,27	4 894,49
Zúčtovanie medzi subjektami VS	843 579,46	815 659,70
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	24 143,03	20 336,16
Finančné účty	<b>226 342,57</b>	280 900,02
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>14 044,30</b>	<b>11 695,16</b>

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v €	KZ k 31.12.2016 v €
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>4 605 570,47</b>	<b>4 851 184,75</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 910 955,39</b>	<b>2 296 224,26</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy	1 588 760,85	1 910 955,39
Výsledok hospodárenia	322 194,54	385 268,87
<b>Záväzky</b>	<b>22 467,01</b>	<b>35 141,08</b>
z toho :		
Rezervy	1 920,--	1 920,--
Zúčtovanie medzi subjektami VS	313,66	
Dlhodobé záväzky	2 041,80	2 528,71
Krátkodobé záväzky	18 191,55	30 692,37
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 672 148,07</b>	<b>2 519 819,41</b>

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

Obec Plaveč k 31.12.2016 neviduje žiaden dlh.

### 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

### 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.55 o dotáciách. Dotácie boli poskytnuté na základe žiadosti, ktoré schvaľovalo OZ. Následne bola uzatvorená zmluva o poskytnutí dotácie so žiadateľom.

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 -
TJ Poľnohospodár	3 600,--	3 600,--	
OZ DHZ	800,--	800,--	
FS Plavčanka	1 450,--	1 450,--	
OZ Odborový Zväz Polície	100,--	100,--	
OZ Džatky pre všetko	1 905,--	1 905,--	
OZ Kalina	700,--	700,--	
Grecko-katolícka charita	400,--	400,--	
<b>Spolu</b>	<b>8 955,--</b>	<b>8 955,--</b>	

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 55 o dotáciách.

## 10. 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 s MŠ	114 930,74	114 930,74	
ZŠsMŠ – vlastné prostriedky	14 024,82	14 024,82	

### - 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 s MŠ	403 210,--	403 210,--	

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

Obec Plaveč nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

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 -
ÚPSVaR	Stravné pre deti v HN	972,68	972,68	
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	70,56	70,56	
ÚPSVaR	Školské potreby	182,60	182,60	
ÚPSVaR	Podpora vytvárania prac. miest	116 652,77	116 652,77	
MK	Obnova hradu	16 000	16 000	
DHZ SR	Vybavenie DHZ	3 000	3 000	
MF	Oprava budovy HZ	9 000	9 000	
Ob.Ú	Register obyvateľ'sva	619,35	619,35	
PbÚ	Voľby do NR SR	889,63	889,63	
		147 387,59	147 387,59	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Kultúrne leto v Plavči	1 000,--	1 000,--	

## 11. Návrh uznesenia:

### I. Obecné zastupiteľ'stvo v Plavči

#### **s c h v a ľ u j e**

- záverečný účet obce Plaveč za rok 2016 s výrokom – celoročné hospodárenie bez výhrad,
- použitie prebytku v sume 49 442,30 € 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 na – tvorbu rezervného fondu vo výške 49 442,30 €.

### II. Obecné zastupiteľ'stvo v Plavči

#### **b e r i e n a v e d o m i e**

stanovisko hlavného kontrolóra obce k rozboru hospodárenia obce a záverečnému účtu obce za rok 2016.

## Plnenie rozpočtu za roky 2012 - 2016

### Príjmy

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Daňové príjmy	429 604	472 693,18	489 002,24	527 535,70	577 220,73
Nedaňové príjmy	73 820	67 309,51	63 577,84	77 012,64	78 016,11
Ostatné príjmy					6 183,61
Granty a transfery	356 742	368 867,65	436 019,--	496 207,02	551 597,59
<b>Bežné príjmy</b>	<b>860 166</b>	<b>908 870,34</b>	<b>988 599,08</b>	<b>1 100 755,36</b>	<b>1 213 018,04</b>
Kapitálové príjmy	392 113	26 800,32	1 280,40	230 258,67	9 465,10
Finančné operácie		152	21 561,68		4 830,--
Príjmy rozpočtových org.	10 525	15 891,45	10 063,31	9 745,75	43 803,64
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 262 804</b>	<b>951 714,11</b>	<b>1 021 504,47</b>	<b>1 340 759,78</b>	<b>1 271 116,78</b>

### Bežné výdavky

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Výkonné a zák. orgány	175 398	175 853	199 074	174 248,47	200 759,58
Finančná a rozpočtová oblasť	495	554	571	568,57	596,40
Všeobecné verejné služby	3 106	1 950	4 926	2 693,82	2 841,28
Civilná ochrana			4 110	7 926,81	
Ochrana pre požiarmi	3 508	1 778	2 792	5 541,75	44 532,42
Cestná doprava	15 240	23 664	8 972	9 864,96	10 565,34
Nakladanie s odpadmi	37 061	34 325	39 315	35 461,09	34 711,83
Nakladanie s odpadovými vodami	18 962	23 933	22 929	19 952,79	23 002,91
Ochrana životného prostredia	4 152	13 952	8 272	16 487,87	15 935,35
Rozvoj obci	336	1 520	3 774	3 342,99	8 958,65
Zásobovanie vodou	35 101	43 935	36 720	30 703,66	35 471,48
Verejné osvetlenie	12 281	13 141	12 518	26 537,94	20 688,16
Rekreačné a športové služby	4 545	8 250	849	836,81	361,64
Knižnice	3 311	3 515	2 003	2 514,70	2 803,60
Ostatné kultúrne služby	4 452	4 985	5 759	5 117,87	5 384,37
Obnova hradu			50 345	80 918,05	120 796,48
Vysiel. a vydav. služby		1 677	1 803	2 009,--	2 178,68
Dom smútku	5 691	12 235	6 328	4 416,11	13 595,70
Základné vzdelávanie	730	423	270,26	270,26	482,52
Zar. Pre záujmové vzdel.		3 316	4 292	4 618,70	5 521,49



Klub dôchodcov	2 150	2 816	2 176	1 959,01	1 671,31
Ďalšie soc. služby - obedy	7 639	8 828	10 850	12 000,--	14 040,--
Sociálna pomoc občanov v HN	1 097	1 215	492	810,07	1 259,44
Nezamestnanosť				680,12	4 445,37
Dávky soc. pomoci	216	446	743	1 237,38	
Soc. zabezp. inde neklasif.	265	1 060	960	600,--	500,--
<b>Spolu</b>	<b>368 736</b>	<b>383 678</b>	<b>430 996</b>	<b>451 318,80</b>	<b>571 104,--</b>

## 2) Kapitálové výdavky :

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Výstavba- Regenerácia sídiel Rekonštrukcia KD Prípr. proj. dokument.	416 220		18 849	2 180,--	2 190,-- 400,--
Strojové vybavenie	3 190	21 408			7 847,06
Ochrana pre požiarmi					2 993,06
Základné vzdelanie					
- Detské ihrisko			34 175		
- Multifunkčné ihrisko			4 483	59 256,21	
Nakladanie s odpadovými vodami	3 624		7 247		
Nákup pozemkov				911,30	
Cestná doprava	23 931	26 440	35 915	35 854,80	32 655,16
Verejné osvetlenie				242 217,84	
Elektrická prípojka - hrad				2 526,38	
Kamerový systém					14 805,60
Rozšírenie inž.sieti – ul. Vansovej					17 229,44
Zateplenie OcÚ					592,92
PD – vodná cesta					1 600,--
Cyklotrasa					1 432,--
<b>Spolu</b>	<b>446 965</b>	<b>47 848</b>		<b>342 946,53</b>	<b>81 745,24</b>

	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>368 736</b>	<b>383 678</b>	<b>430 996</b>	<b>451 318,80</b>	<b>571 104,--</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>446 965</b>	<b>47 848</b>	<b>100 669</b>	<b>342 946,53</b>	<b>81 745,24</b>
<b>Výdavky RO</b>	<b>419 521</b>	<b>448 458</b>	<b>489 792</b>	<b>505 584,58</b>	<b>560 408,79</b>
<b>Spolu - výdavky</b>	<b>1 235 222</b>	<b>879 984</b>	<b>1 021 457</b>	<b>1 299 849,91</b>	<b>1 213 258,03</b>

<b>Spolu - príjmy</b>	<b>1 262 804</b>	<b>951 714</b>	<b>1 021 504</b>	<b>1 340 759</b>	<b>1 271 116,78</b>
-----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	---------------------