

Závěrečný účet Obce Svätý Kríž za rok 2016

Predkladá : Vladimír Feketík

Spracoval: Eva Halčinová

V Svätom Kríži dňa 31. mája 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 5. júna 2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 27. júna 2017, uznesením č. 35/2017

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 prebytkový. 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 16.12.2015 uznesením č. 61/2015

Rozpočet bol zmenený desaťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 25.02.2016 uznesením č. 4/2016
- druhá zmena schválená dňa 14.06.2016 uznesením č. 39/2016
- tretia zmena schválená dňa 14.06.2016 uznesením č. 40/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 04.07.2016 uznesením č. 51/2016
- piata zmena schválená dňa 04.07.2016 uznesením č. 52/2016
- šiesta zmena schválená dňa 04.07.2016 uznesením č. 53/2016
- siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 7/2016 starostu dňa 07.11.2016
- ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 8/2016 starostu dňa 07.11.2016
- deviata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 9/2016 starostu dňa 07.11.2016
- desiatu zmena schválená dňa 21.12.2016 uznesením č. 95/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	923 230,00	1 068 993,28
z toho :		
Bežné príjmy	889 830,00	921 099,23
Kapitálové príjmy	20 000,00	21 500,00
Finančné príjmy	0,00	112 994,05
Príjmy RO s právnou subjektivitou	13 400,00	13 400,00
Výdavky celkom	900 643,00	1 020 555,34
z toho :		
Bežné výdavky	310 643,00	316 031,36
Kapitálové výdavky	25 000,00	102 972,21
Finančné výdavky	85 000,00	99 655,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	480 000,00	501 896,77
Rozpočtové hospodárenie obce	+ 22 587,00	+ 48 437,94

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 068 993,28	1 068 277,93	99,93

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 068 993,28 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 068 277,93 EUR, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
921 099,23	941 928,83	102,26

Z rozpočtovaných bežných príjmov 921 099,23 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 941 928,83 EUR, čo predstavuje 102,26 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
319 218,00	332 749,42	104,24

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 289 868,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 308 054,19 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,27 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 576,91 EUR, čo predstavuje plnenie na 95,28 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 5 630,49 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 6 861,37 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 85,05 EUR.

Dane za špecifické služby

Z rozpočtovaných 16 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 118,32 EUR, čo je 75,04 % plnenie.

Príjem dane za psa bol v sume 391,67 EUR, dane za užívanie verejného priestranstva v sume 207,00,- EUR, dane za nevýherné hracie prístroje v sume 1 639,72 EUR, poplatok za komunálny odpad v sume 9 808,43 EUR, daň za ubytovanie v sume 71,50 EUR.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 24 695,23 EUR za miestne dane a poplatky, z toho nedoplatky z minulých rokov 635,29 EUR.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky:

Daň z nehnuteľností v sume 237,91 EUR

Daň za psa 15,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 0,00

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 632,80 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
160 440,00	180 593,09	112,56

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 115 390,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 132 937,29 EUR, čo je 115,21 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 5 993,17 EUR a príjem z prenajatých bytov a garaží v sume 126 944,11 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby za tovary a služby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 330,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 132,00 EUR, čo je 91,50 % plnenie.

Poplatky z náhodného predaja a služieb

Z rozpočtovaných 36 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 40 289,18 EUR, čo je 109,72 % plnenie.

Ďalšie administratívne poplatky a platby

Z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 234,62 EUR, čo je 87,24 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
51 320,00	45 255,75	88,18

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 51 320,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 45 255,75 EUR, čo predstavuje 88,18 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 390 121,23 EUR bol skutočný príjem vo výške 383 330,57 EUR, čo predstavuje 98,26 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo školstva SR	342 424,00	Normatívne výdavky
Ministerstvo školstva SR	6 641,00	Dopravné
Ministerstvo školstva SR	8 692,00	Asistent učiteľa
Ministerstvo školstva SR	2 550,00	5. ročné detí
Ministerstvo školstva SR	1 928,00	Na odchodné
Ministerstvo školstva SR	4 018,00	Vzdelávacie poukazy
Ministerstvo školstva SR	2 850,00	Lyžiarsky kurz
Ministerstvo školstva SR	1 400,00	Škola v prírode
Ministerstvo školstva SR	729,00	Na učebnice
Ministerstvo školstva SR	399,00	Znevýhodnené prostredie
ÚPSVaR	668,76	Na stravovacie návyky
ÚPSVaR	7 325,49	Zákon o zamestnanosti §§ 50j, 52 a, 54

Ministerstvo vnútra SR	2 184,95	Dotácia Matrika a REGOP
MDVaRR SR	779,53	Stavebné konanie, cestná infraštruktúra
Ministerstvo ŽP SR	74,92	Ochrana životného prostredia
Ministerstvo vnútra SR	665,92	Voľby do NR SR

Granty a transfery boli účelovo učené 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
21 500,00	1 500,00	6,98

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 21 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 500,00 EUR, čo predstavuje 6,98 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 1 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 500,00 EUR, čo je 100 % plnenie. Príjem z predaja nákladného automobilu KUKA.

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 20 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
	0,00	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
112 994,05	112 994,05	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 112 994,05 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 112 994,05 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2016 bol prijatý úver v sume 85 000,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 04.07.2016 uznesením č. 50/2016 a čerpanie otvoreného úveru v sume 10 840,00 EUR viazaním finančných operácií schválené obecným zastupiteľstvom dňa 25.02.2016 uznesením č. 4/2016.

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 12 554,05 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 4 600,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu rozvoja bývania v sume 0,00 EUR

- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 0,00 EUR
v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
15 500,00	11 855,05	76,48

Z rozpočtovaných bežných príjmov 15 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 11 855,05 EUR, čo predstavuje 76,48 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 11 855,05 EUR

Kapitálové príjmy

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

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0.00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 020 555,34	1 043 600,81	102,26

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 020 555,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 043 600,81 EUR, čo predstavuje 102,26 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
316 031,36	334 213,04	105,75

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 316 031,36 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 334 213,04 EUR, čo predstavuje 105,75 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 82 893,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 85 382,73 EUR, čo je 103,0 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 24 162,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 27 781,92 EUR, čo je 114,98 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 169 076,36 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 180 663,26 EUR, čo je 106,85 % 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 8 850,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9 016,35 EUR, čo predstavuje 101,88 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 31 050,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 31 368,78 EUR, čo predstavuje 101,0 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
102 972,21	101 299,57	98,38

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 102 972,21 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 101 299,57 EUR, čo predstavuje 98,38 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Vysporiadanie za pozemky súdne rozhodnutie

Z rozpočtovaných 34 123,85 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 34 123,85 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie z úveru.

b) Vysporiadanie záväzku za výstavbu kanalizácie súdne rozhodnutie

Z rozpočtovaných 32 597,36 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 32 597,36 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie z úveru.

c) Prevádzkové výhrevné zariadenie

Z rozpočtovaných 1 920,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 920,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

d) Prípravné projektové dokumentácie na vyhlásené projekty ŠR

Z rozpočtovaných 34 331,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 32 658,36 EUR, čo je 95,50 % plnenie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
99 655,00	105 376,31	105,74

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 99 655,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 105 376,31 EUR, čo predstavuje 105,74 % čerpanie.

Medzi významné položky výdavkových finančných operácií patria:

- splácanie istiny z prijatých bankových úverov bolo skutočné čerpanie v sume 16 775,15 EUR

- splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo skutočne čerpanie v sume 88 601,16 EUR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
501 896,77	502 711,89	100,16

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 501 896,77 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 502 711,89 EUR, čo predstavuje 100,16 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 502 711,89 EUR

Kapitálové výdavky

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

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

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	953 783,88
z toho : bežné príjmy obce	941 928,83
bežné príjmy RO	11 855,05
Bežné výdavky spolu	836 924,93
z toho : bežné výdavky obce	334 213,04
bežné výdavky RO	502 711,89
Bežný rozpočet	116 858,95
Kapitálové príjmy spolu	1 500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	1 500,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	101 299,57
z toho : kapitálové výdavky obce	101 299,57
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 99 799,57
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 17 059,38
Vylúčenie z prebytku	16 638,74
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+ 420,64
Príjmové finančné operácie	112 994,05

Výdavkové finančné operácie	105 376,31
Rozdiel finančných operácií	+ 7 617,74
PRÍJMY SPOLU	1 068 277,93
VÝDAVKY SPOLU	1 043 600,81
Hospodárenie obce	+ 24 677,12
Vylúčenie z prebytku	16 638,74
Upravené hospodárenie obce	+ 8 038,38

Prebytok rozpočtu v sume 17 059,38 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 v sume 3 221,23 EUR a nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 13 417,51 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume 420,64 EUR.

Stav finančných prostriedkov obce k 31.12.2016 je v sume 61 055,15 EUR čo predstavuje stav bankových účtov v sume 60 888,21 EUR, pokladničná hotovosť v sume 166,94 EUR.

Z týchto prostriedkov sa vylučujú:

- prostriedky garančného fondu v sume 14 572,25 EUR
- prostriedky fondu opráv v sume 13 417,51 EUR
- prostriedky sociálneho fondu v sume 1 783,54 EUR
- prostriedky rezervného fondu 20 022,24 EUR
- prostriedky zo ŠR určené na prenesený výkon 3 221,23 EUR.

Stav finančných prostriedkov po odpočítaní viazaných účelovo určených prostriedkov k 31.12.2016 je v sume 8 038,38 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 :**

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 3 221,23 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva normatívne výdavky v sume 3 034,50 EUR
 - prenesený výkon v oblasti školstva na dopravné žiakov v sume 186,73 EUR

- 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 13 417,51 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 420,64 EUR.

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 7 617,74 EUR, navrhujeme použiť na :

- vysporiadanie záväzku voči finančnej zábezpeke bytového hospodárstva 1 000,00 EUR,
- na tvorbu rezervného fondu vo výške 6 617,74 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	6 536,42
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	3 176,65
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	10 309,17
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	20 022,24

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	2 113,94
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	775,60
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	756,00
- regeneráciu PS,	350,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	1 783,54

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	4 638,82
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	19 787,77
Úbytky - použitie fondu :	
- na opravu v bytoch bytových domov	11 009,08
- na opravu	
KZ k 31.12.2016	13 417,51

Fond rozvoja bývania

Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

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		
Neobežný majetok spolu	4 521 809,35	4 366 366,46
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 699,00	1 634,57
Dlhodobý hmotný majetok	4 353 957,55	4 203 579,09
Dlhodobý finančný majetok	166 152,80	161 152,80
Obežný majetok spolu	411 396,95	432 144,48
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	356 049,58	338 628,71
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	12 593,65	32 443,86
Finančné účty	42 753,72	61 071,91
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	175,05	970,92

Krátkodobé pohľadávky :	32 443,86 EUR
Ostatné pohľadávky – dobropisy	2 135,30 EUR
Komunálny odpad minulé obdobia	254,32 EUR
Komunálny odpad rok 2016	378,48 EUR
Vodné, minulé obdobia	383,70 EUR
Stočné minulé obdobia	664,88 EUR
Stočné	1 218,83 EUR
Nájomné BD	9 654,36 EUR
Základná škola – teplo refundácia	1 298,12 EUR
Základná škola – teplo MŠ refundácia	599,88 EUR
Základná škola – el. energia refundácia	4 806,00 EUR
Prenájom budov	300,00 EUR
Daň z pozemkov, stavieb, bytov, pes	875,71 EUR
Iné pohľadávky preplatok faktúry	377,27 EUR
Pohľadávky za vystavené faktúry	4 450,90 EUR
Iné pohľadávky obec voči CBA	4 970,06 EUR
Pohľadávka z likvidácie SBD	76,05 EUR

Pohľadávka voči subjektu VS – SSÚ L. Mikuláš 149,63 EUR

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 933 381,35	4 799 481,86
Vlastné imanie	886 979,40	858 456,49
z toho :		

Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	886 979,40	858 456,49
Závazky	2 231 003,25	2 202 679,93
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 078,75	3 221,23
Dlhodobé záväzky	1 976 026,71	1 898 088,53
Krátkodobé záväzky	31 411,07	23 437,00
Bankové úvery a výpomoci	209 866,32	277 933,17
Časové rozlíšenie	1 815 398,70	1 738 345,44

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	10 997,62	10 997,62	
- zamestnancom	5 114,05	5 114,05	
- poisťovniam	3 283,82	3 283,82	
- daňovému úradu	806,61	806,61	
- štátnemu rozpočtu	3 221,23	3 221,23	
- bankám	277 933,17	277 933,17	
- štátnym fondom rozvoja bývania	1 872 239,92	1 872 239,92	
- ostatné záväzky – fin. zábezpeka BJ	24 065,07	24 065,07	
- ostatné záväzky – zúčt. Správa BJ	939,90	939,90	
- záväzok zo SF	1 783,54	1 783,54	
- preddavky BJ voda, el. energia	2 295,00	2 295,00	
Záväzky spolu k 31.12.2016	2 202 679,93	2 202 679,93	00,00

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

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
PRIMA Banka	Predfinancovanie rekonšt. ZŠ 2010		5 199,00	460,13	15 596,73	r. 2018
PRIMA Banka	Prijatý 2004		8 742,83	784,33	22 225,12	r. 2019
PRIMA Banka	Prijatý 2008	158 102,64	158,00	4 763,89	157 944,64	r. 2023
PRIMA Banka	Súdne rozhodnutia 2016	85 000,00	2 833,32	310,63	82 166,68	r. 2026
PRIMA Banka	Predfinancovanie projektu Výstavba telocvične 2016	10 840,00	10 840,00	0,00	0,00	r. 2016
Spolu:			27 775,15	6 318,98	277 933,17	

Obec uzatvorila v roku 2016 Zmluvu o úvere na úhradu kapitálových záväzkov zo súdnych rozhodnutí z minulých rokov. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2026, splátky istiny a úrokov sú mesačné. Obec v roku 2016 prijala krátkodobý úver so splatnosťou do konca roka 2016 na úhradu projektu výstavba telocvične na spolufinancovanie zo ŠR a EU, úver bol k 31.12.2016 splatený.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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 bez ŠR	528 184,31 EUR
- bežné príjmy prenesený výkon ŠS zo ŠR	384 463,78 EUR
Spolu skutočné bežné príjmy obce a jej rozpočtovej organizácie	912 648,09 EUR
- toho 60 %	547 588,85 EUR
- z toho 25 %	132 046,08 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	277 933,17 EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	1 872 239,92 EUR
SPOLU celková suma dlhu obce	2 150 173,09 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	1 872 239,92 EUR
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov ŠR a EÚ	15 596,73 EUR

Celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB a BÚ **262 336,44 EUR**

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
262 336,44	912 648,09	28,74

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)
6 318,98	528 184,31	1,20 %

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. 4/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na činnosť športového klubu mužov a žiakov obce Svätý Kríž - bežné výdavky CVČ Mesta L. Mikuláš - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obecný športový klub Svätý Kríž	6 500,00	6 500,00	0
Mesto Liptovský Mikuláš - CVČ	60,00	60,00	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká 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 poskytnú 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 materskou školou	117 795,60	117 795,60	0

- 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 -

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 -
MŠ SR	Bežné výdavky - Normatív	342 424,00	339 389,50	3 034,50
MŠ SR	- Dopravné	6 641,00	6 454,27	186,73
MŠ SR	- Asistent učiteľa	8 692,00	8 692 00	0
MŠ SR	- 5. Ročné detí - MŠ	2 550,00	2 550,00	0
MŠ SR	- odchodné	1 928,00	1 928,00	0
MŠ SR	- vzdelávacie poukazy	4 018,00	4 018,00	0
MŠ SR	- Lyžiarsky kurz	2 850,00	2 442,56	407,44
MŠ SR	- Škola v prírode	1 400,00	1 294,40	105,60
MŠ SR	- Na učebnice	729,00	729,00	0
MŠ SR	- Znevýhodnené prostredie	399,00	399,00	0
ÚPSVaR	- Stravovacie návyky	668,76	641,76	27,00
ÚPSVaR	Zákon zamestnanosti §§ 50j, 52 a, 54	7 325,49	7325,49	0
MV SR	Matrika a REGOP	2 184,95	2 184,95	0
MVaRR SR	Stavebné konanie a cestná infrastruk.	779,53	779,53	0
MŽP SR	Ochrana životného prostredia	74,92	74,92	0
MV SR	Voľby do NR SR	665,92	665,92	0

Poskytnuté dotácie zo ŠR na lyžiarsky kurz, školu v prírode z MŠ SR vo výške 513,04 EUR boli vysporiadané v priebehu roka, príspevok na stravovacie návyky vo výške 27,00 EUR bol vysporiadaný v priebehu roka na základe vyúčtovania, dotácia na dopravné vo výške 186,73 bude vrátená do ŠR v roku 2017, dotácia na normatívne výdavky vo výške 3 034,50 EUR bude preposlaná rozpočtovej organizácii a bude použitá do 31. 3. 2017 na bežné výdavky v súlade so zákonom.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto L. Mikuláš - SSÚ	3 126,00	2 976,37	149,63

Rozdiel 149,63 EUR bude zúčtovaný v roku 2017 znížením dotácie SSÚ na rok 2017.

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
	0,00	0,00	

Obec neprijala žiadne finančné prostriedky od iných obcí v roku 2016.

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

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

Obec neprijala žiadne prostriedky od VÚC v roku 2016.

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

Obec Svätý Križ neuplatňuje programový rozpočet.

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 420,64 EUR.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku finančných operácií na tvorbu rezervného fondu vo výške 6 617,74 EUR a [na vysporiadania záväzku voči účtu finančnej zábezpeky bytového hospodárstva vo výške 1 000,- EUR.](#)