



Závěrečný účet obce Hrubá Borša za rok 2016

**Vypracovala:
Piroška Vlahyová**

**Mgr. Ján Klačko
starosta obce**

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 14. 03. 2016 Uznesením č. 90.

Úprava rozpočtu bola schválená Obecným zastupiteľstvom dňa 28. 11. 2016 Uznesením č. 126

Rozpočet obce k 31. 12. 2016

Rozpočet obce v Eur:

Príjem celkom	402 265,81
Výdavky celkom	354 267,00
Rozpočet obce prebytkový	+ 47 998,81

z toho:

Bežné príjmy	312 083,00
Bežné výdavky	259 286,00
Prebytok bežného rozpočtu	+ 52 797,00

Kapitálové príjmy	32 622,00
Kapitálový výdavky	71 351,00
Schodok kapitálového rozpočtu	- 38 729,00

Príjmové finančné operácie	57 560,81
Výdavkové finančné operácie	23 630,00
Rozdiel	+ 33 930,81

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v Eur

Rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
372 090,81	402 265,81	420 506,05	104,53

A. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
302 230,00	312 083,00	320 635,14	105,00

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 215 200,00 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané vo výške **228 124,10** Eur, čo predstavuje plnenie na 106,00 % .

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 52 200,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **48 435,41** Eur , čo je 92,79 % . Nedoplatok k 31. 12. 2016 **11 529,02** Eur.

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 40 000,00 Eur, uhradené za rozpočtový rok boli **35 026,39** Eur, čo je 87,56 %.

Príjmy dane zo stavieb boli vo výške 11 000,00 Eur, uhradené boli vo výške **12 175,41** Eur, čo je plnenie na 110,68 %.

Príjmy dane z bytov vo výške 1 200,00 Eur, uhradené za rozpočtový rok boli **1 233,61** Eur, čo je 102,80 %.

c) Daň za psa a registračné známky

Z rozpočtových 850,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **936,94** Eur, čo je 110,23 % . Nedoplatok k 31. 12. 2016 je vo výške 40,00 Eur.

d) Daň za predajné automaty

Z rozpočtových 100,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **100,00** Eur, čo je 100,00 % . Nedoplatok k 31. 12. 2016 nevykazujeme.

e) Daň z reklamy

Z rozpočtových 0,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **0,00** Eur.

f) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 20,00 Eur bol skutočný príjem **15,00** Eur, čo je 75,00 % . Nedoplatok nevykazujeme.

g) Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 19 000,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **18 972,85** Eur, čo je 99,86 % . Nedoplatok k 31. 12. 2016 vo výške 141,96 Eur.

h) Dividendy (vodárenská spoločnosť)

Z rozpočtovaných 1 015,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 014,69** Eur, čo je 99,97 % .

ch) Z prenajatých pozemkov

Z rozpočtovaných 600,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **535,74** Eur, čo je 89,29 %.. Nedoplatok nevykazujeme.

i) Z prenajatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných 750,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **746,33** Eur, čo je 99,51 % . Nedoplatok nevykazujeme.

j) Správne poplatky (administratívne)

Z rozpočtovaných 1 700,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 403,00** Eur, čo je 82,53 % .

k) Pokuty

Z rozpočtovaných 3 650,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **2 550,00** Eur, čo je 69,86 % .

l) Za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Cintorínsky poplatok, miestny rozhlas, kopírovanie z rozpočtovaných 2 000,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 938,60** Eur, čo je 96,93 % .

m) Poplatky za materskú školu

Z rozpočtovaných 3 600,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **3 697,50** Eur, čo je 102,71 %.

n) Za stravné (zamestnanci OcÚ)

Z rozpočtovaných 1 600,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **1 603,80** Eur, čo je 100,24 %.

o) Za znečistenia ovzdušia

Z rozpočtovaných 180,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **210,00** Eur, čo je 116,67 %.

p) Z vkladov (úroky)

Z rozpočtovaných 250,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **270,63** Eur.

Plnenie predstavuje 108,25 %.

r) Z výťažkov lotérií

Z rozpočtovaných 60,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **73,52** Eur, plnenie 122,53 %

s) Ostatné príjmy (kosenie trávy)

Z rozpočtovaných 73,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **72,60** Eur, plnenie 99,45 %

t) Vratky

Z rozpočtovaných 522,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **521,94** Eur, plnenie 99,99 %

Z Granty

Z rozpočtovaných 2 313,00 Eur bol skutočný príjem vo výške **2 312,99** Eur, plnenie 100,00 %.

Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
DB SCHENKER	500,00	MŠ – Hrou ku zdraviu
Nadácia pre deti Slovenska Bratislava	567,99	Projekt GYM § JUMP
Raiffeisen Banka	1 000,00	MŠ – Hravo a zdravo
Recyklačný fond	245,00	Separovaný zber

s) Zo štátneho rozpočtu

Z rozpočtovaných 6 400 Eur obec prijala prostriedky vo výške **7 099,50** Eur na nasledovné transfery:

Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
BSK	4 000,00	MŠ – herná zostava
Ministerstvo životného prostredia, Sekcia Financovania a účtovníctva, Bratislava	58,27	Životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia Verejnej správy, Bratislava	205,59	Hlásenie pobytu
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia Verejnej správy, Bratislava	42,60	Register adries
Okresný úrad Bratislava, Odbor školstva	2 170,00	Na MŠ
Okresný úrad Senec, Organizačný odbor	623,04	Na voľby

B. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
32 300,00	32 622,00	32 622,50	100,00

a) Z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 32 622,00 Eur obec prijala prostriedky vo výške **32 622,50** Eur, plnenie 100,00 %.

C. Finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
37 560,81	57 560,81	60 172,13	104,53

a) Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške **40 172,13 Eur**

b) Dlhodobý bankový úver **20 000,00 Eur**

D) Nerozpočítané príjmy

a) Za stravné zo ŠJ **7 076,28 Eur**

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016 v Eur

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
333 790,00	354 267,00	355 766,28	98,70

A. Bežné výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
263 700,00	259 286,00	256 212,81	98,81

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
1. Verejná správa	97 098,00	94 329,77	97,15
2. Materská škola	97 397,00	97 389,88	99,99
3. Školská jedáleň	17 932,00	21 296,15	118,76
4. Sociálne zabezpečenie	2 150,00	2 069,71	96,26
5. Nakladanie s odpadmi	19 805,00	18 910,28	95,48
6. Kultúrne podujatia, knižnica, TJ, spol. organ.	6 971,00	6 489,42	93,09
7. Údržba ciest, verejné osvetlenie, verejnoprospešné služby, miestny rozhlas, cintorín, park	17 933,00	15 727,60	87,70

a) Mzdy, platby a ostatné osobné vyrovnanie

Mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ z rozpočtovaných 47 000,00 Eur bolo skutočne čerpané **46 138,97** Eur, čo je na 98,17 %.

Mzdové prostriedky pedagogických pracovníkov a pracovníkov MŠ z rozpočtovaných 40 900,00 Eur bolo skutočne čerpané **39 829,61** Eur, čo je 97,38 %.

Mzdové prostriedky – školská jedáleň z rozpočtovaných 9 900,00 Eur bolo skutočne čerpané vo výške **10 665,77** Eur, čo je na 107,73 %.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Odvody poisťného z miezd pracovníkov OcÚ z rozpočtovaných 16 230,00 Eur bolo čerpané **15 519,25** Eur, čo je 95,62 %.

Odvody v MŠ z rozpočtovaných 13 722,00 Eur bolo skutočne čerpané vo výške **13 423,58** Eur, čo je na 97,82 %.

Odvody v ŠJ z rozpočtovaných 3 080,00 Eur bolo skutočne čerpané **3 321,75** Eur, čo je na 107,84 %.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 100 430,00 Eur bolo skutočne čerpané **99 080,49** Eur, čo je 98,65 %. Ide o výdavky ako sú cestovné náhrady, energie, telekomunikačné a poštovné služby, materiál, rutinná a štandardná údržba, školenie, služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 26 644,00 Eur bolo skutočne čerpané **26 536,49** Eur, čo je 99,59 %. Ide o výdavky ako členské príspevky, príspevky súkromnej MŠ, PN, stavebný úrad, na šport a starostlivosť o dôchodcov.

e) Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 1 380,00 Eur bolo skutočne čerpané **1 696,90** Eur, čo je 122,96 %. Ide splácanie úrokov súvisiace s úverom.

B. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
49 400,00	71 351,00	68 815,72	96,44

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
Kúpa pozemku	5,00	6,00	120,00
Malotraktor s príslušenstvom	45 513,00	45 513,40	100,00
Kamerový systém	2 320,00	2 319,60	99,98
Prístrešok na auto	2 000,00	1 826,45	91,32
Cesta k ihrisku projekt + zameranie	3 160,00	3 160,00	100,00
Plot medzi Ocú a MŠ	963,00	962,36	99,93
Parkovisko MŠ	730,00	793,33	108,67
Gym § Jump	2 986,00	2 987,14	100,03
Plot medzi Ocú a bytovkami	3 715,00	3 713,06	99,94
Multifunkčné ihrisko	7 534,00	7 534,38	100,00
Krájač zeleniny, robot	2 425,00	0	0,00

C. Finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
20 690,00	23 630,00	23 628,00	99,99

D) Nerozpočtované výdavky

a) Na nákup potravín ŠJ **7 109,75** Eur

4. Tvorba a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v Eur
Zostatok k 01. 01. 2016	188,84
Prírastok - povinný prídel 1%	849,95
- úroky	0,00
Úbytok - na darčkové poukazy Ticket Compliment	786,78
- za poplatky banke	66,52
Konečný zostatok k 31. 12. 2016	185,49

5. Finančné vysporiadanie vzťahov

a) Finančné vysporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov 2016	Suma použitých prostriedkov 2016	Rozdiel
Ministerstvo životného prostredia, Sekcia Financovania a účtovníctva, Bratislava	Životné prostredie	58,27	58,27	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia Verejnej správy, Bratislava	Hlásenie pobytu	205,59	205,59	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia Verejnej správy, Bratislava	Register adries	42,60	42,60	0,00
Okresný úrad Bratislava, Odbor školstva	Na úseku MŠ	2 170,00	2 170,00	0,00
Okresný úrad Senec, Organizačný odbor	Voľby	623,04	486,12	136,92 vrátené
BSK	MŠ – herná zostava	4 000,00	4 000,00	0,00

b) Finančné vysporiadanie voči organizáciám a fyzickým osobám:

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov 2016	Suma použitých prostriedkov 2016	Rozdiel
DB SCHENKER	MŠ – Hrou ku zdraviu	500,00	500,00	0,00
Nadácia pre deti Slovenska	Projekt GYM § JUMP	567,99	567,99 2 271,96 z roku 2015	0,00
Raiffeisen Banka	MŠ – Hravo a zdravo	1 000,00	1 000,00	0,00
Recyklačný fond	Separovaný zber	245,00	88,00	0,00

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

Aktíva – majetok spolu: 1 692 544,97 Eur

A. Neobežný majetok **1 617 348,20 Eur**

V tom:

Dlhodobý nehmotný majetok **7 382,53 Eur**

(projekty- ÚPN, Dodatka zmeny č. 1 k ÚPN, HaSR obce)

Dlhodobý hmotný majetok: **1 480 192,77 Eur**

a) pozemky	480 555,84 Eur
b) budovy a stavby	849 577,59 Eur
c) stroje, prístroje a zariadenia	4 727,43 Eur
d) dopravné prostriedky	36 872,00 Eur
e) obstaranie dlhodobého majetku:	108 459,91 Eur
- nový stavebný obvod „Pri ihrsku“	55 376,19 Eur
- Vypracovanie projektu „Revitalizácia centra obce Hrubá Borša“	19 406,82 Eur
- kanalizácia	15 056,00 Eur
- cesta „Pri ihrsku“ projekt a zmeranie	3 160,00 Eur
- parkovisko pri MŠ	793,33 Eur
- Multifunkčné ihrisko	7 534,38 Eur
- kamerový systém	2 319,60 Eur
- prístrešok na auto a traktor	1 826,45 Eur
- GYM § JUMP	2 987,05 Eur

Dlhodobý finančný majetok **129 772,90 Eur**

a) cenné papiere 129 772,90 Eur

B. Obežný majetok **74 326,11 Eur**

V tom:

Materiál 57,63 Eur

Krátkodobé pohľadávky:

- daň z nehnuteľností , daň za psa, poplatok za KO	11 670,98 Eur
- iné pohľadávky	66,52 Eur

Finančný majetok:

- pokladnica ŠJ	305,89 Eur
- pokladnica OcÚ	172,61 Eur
- základný bežný účet	62 052,48 Eur

C. Časové rozlíšenie **870,66 Eur**

V tom: náklady budúcich období 870,66 Eur

Pasíva – vlastné imanie a záväzky: 1 692 544,97 Eur

A. Vlastné imanie **1 174 522,59 Eur**

V tom:

* nevysporiadaný výsledok hosp. min. r. 1 105 094,75 Eur

Výsledok hospodárenie za bežný rok 69 427,84 Eur

B. ZÁVAZKY **104 358,06 Eur**

V tom:

* rezervy krátkodobé	0,00 Eur
* ostatné krátkodobé rezervy (audit)	300,00 Eur
* dlhodobé záväzky (sociálny fond)	235,53 Eur

* krátkodobé závazky v tom:	
a) dodávateľa (neuhradené faktúry)	723,08 Eur
b) mzdy 12/2016: - zamestnanci, poslanci	6 376,41 Eur
- soc. a zdrav. poistenia	3 825,26 Eur
- dane	760,02 Eur
c) transfery	3 249,76 Eur
* bankové úvery	88 888,00 Eur
C. Časové rozlíšenie	413 664,32 Eur
V tom:	
Výnosy budúcich období	413 664,32 Eur

Súčasťou účtovnej závierky obce v roku 2016 je aj **Výkaz ziskov a strát Úč. ROPO SFOV**. Tento výkaz obec zostavuje za školskú jedáleň patriacu pod Obec Hrubá Borša a sleduje v ňom náklady a výnosy školskej jedálne za hlavnú činnosť. **NÁKLADY** (spotreba materiálu) vo výške 7 109,75 Eur predstavujú náklady na nákup potravín a **VÝNOSY** (tržby za vlastné výkony) vo výške 7 076,28 Eur predstavujú príjem za stravu od rodičov. Tieto finančné prostriedky sa sledujú na osobitných potravinových účtoch školskej jedálne a môžu sa použiť len na účely nákupu potravín.

V Hrubej Borši dňa 23. 02. 2017

Mgr. Ján Klačko
starosta obce

Návrh Záverečného účtu za rok 2016 v obci Hrubá Borša obvyklým spôsobom

Zverejnený dňa: 24. 02. 2017

Zvesený dňa :

Záverečný účet za rok 2016 bol prerokovaný na riadnom zasadnutí OZ v Hrubej Borši dňa:Uznesením č.

Zverejnený dňa :

Zvesený dňa :

Mgr. Ján Klačko
starosta obce