

NÁVRH

# **Závěrečný účet Obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie za rok 2016**

V Ostrove 9. mája 2017

Predkladá : Jozef Tkáč, starosta obce

Spracoval: Hana Zubáková, ekonómka obce

V Ostrove dňa 9. mája 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa ....., uznesením č. ....

# Záverečný účet obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie 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 peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - rozpočtom iných obcí
  - rozpočtom VUC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

# Záverečný účet obce Ostrov a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

## Rozpočet obce na rok 2016

### 1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Novelou zákona č. 583/2004 Z.z. , § 4 ods. 5, vznikla povinnosť obci Ostrov od r. 2009 pripravovať tzv. programové rozpočty. V roku 2014 v zmysle § 4 odsek 5 zákona č. 426/2013 zo dňa 29.11.2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. Obecné zastupiteľstvo obce Ostrov schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry od r. 2014 uznesením č. 10/12/2013 zo dňa 16.12.2013. Taktiež zostavovanie viacročného rozpočtu obce bez programovej štruktúry bolo schválené v Zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Ostrov, a to v § 3 ods. 10, ktoré boli schválené OZ uznesením č. 10/12/2014 dňa 16.12.2014

Od roku 2014 obec predkladá rozpočet, zmeny rozpočtu a štvrťročné plnenie rozpočtu cez Rozpočtový informačný systém pre samosprávu – Modul rozpočet.

Rozpočet obce na rok 2016 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č. 10/12/2015

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena RO 1/2016 schválená dňa 15.2.2016 uznesením č. 05/02/2016
- druhá zmena RO 2/2016 v zmysle VP 1/2013 OZ berie na vedomie dňa 4.4.2016 uznesením č. 03/04/2016
- tretia zmena RO 3/2016 schválená dňa 4.4.2016 uznesením č. 04/04/2016
- štvrtá zmena RO 4/2016 schválená dňa 25.4.2016 uznesením č. 06/04/2016
- piata zmena RO 5/2016 v zmysle VP 1/2013 OZ berie na vedomie dňa 27.6.2016 uznesením č. 09/06/2016
- šiesta zmena RO 6/2016 schválená dňa 27.6.2016 uznesením č. 10/06/2016
- siedma zmena RO 7/2016 schválená dňa 1.8.2016 uznesením č. 03/08/2016
- ôsma zmena RO 8/2016 v zmysle VP 1/2013 OZ berie na vedomie dňa 12.9.2016 uznesením č. 03/09/2016
- deviata zmena RO 9/2016 schválená dňa 12.9.2016 uznesením č. 04/09/2016
- desiatu zmena RO 10/2016 v zmysle VP 1/2013 OZ berie na vedomie dňa 24.10.2016 uznesením č. 03/10/2016
- jedenásta zmena RO 11/2016 schválená dňa 24.10.2016 uznesením č. 04/10/2016
- dvanásť zmena RO 12/2016 v zmysle VP 1/2013 OZ berie na vedomie dňa 12.12.2016 uznesením č. 03/12/2016
- trinásť zmena RO 13/2016 schválená dňa 12.12.2016 uznesením č. 04/12/2016

- štrnásť zmena RO 14/2016 v zmysle VP 1/2013 OZ berie na vedomie dňa 06.02.2017 uznesením č. 03/02/2017.

## Rozpočet obce Ostrov na rok 2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>565 350</b>	<b>702 255</b>
z toho :		
Bežné príjmy	505 350	542 279
Kapitálové príjmy	0	34 751
Finančné príjmy	60 000	125 225
<b>Výdavky celkom</b>	<b>565 350</b>	<b>702 255</b>
z toho :		
Bežné výdavky	443 753	494 490
Kapitálové výdavky	81 465	168 105
Finančné výdavky	40 132	39 660
<b>Rozpočet obce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
<b>702 255</b>	<b>696 020,61</b>	<b>99 %</b>

### 1) Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
<b>376 885</b>	<b>392 304,44</b>	<b>104 %</b>

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške **260 930 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **277 198,30 €**, čo predstavuje plnenie na **106 %**.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **83 232 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **83 109,73 €**, čo je **99,85 %** plnenie. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške **42 397,86 €**, dane zo stavieb boli vo výške **40 649,62 €**, príjmy dane z bytov boli vo výške **62,25 €**.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške **3 908,68 €** z toho daň z pozemkov vo výške **795,21 €**, daň zo stavieb vo výške **3 103,27 €**, daň z bytov vo výške **10,20 €**.

**c) Daň za psa**

Z rozpočtovaných **915 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **940 €**, čo je **103 %** plnenie.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávku na dani za psa vo výške **40 €**.

**d) Daň za ubytovanie**

Z rozpočtovaných **73 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **73,26 €**, čo je **100 %** plnenie.

**e) Daň za jadrové zariadenia**

Z rozpočtovaných **5 615 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **5614,96 €**, čo je **100 %** plnenie.

Obec eviduje pohľadávku na tejto dani k 31.12.2016, vzhľadom na to, že daňovníci sa voči platobnému výmeru odvolali, vo výške **18 040,52 €**, na ktorú bola vytvorená opravná položka v roku 2010..

**f) Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady**

Z rozpočtovaných **26 120 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **25 368,19 €**, čo predstavuje **97 %** plnenie.

Obec eviduje pohľadávku na poplatku za KO a DSO k 31.12.2016 vo výške **2 463,10 €**.

**Bežné príjmy – nedaňové príjmy:**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>87 496</b>	<b>82 366,37</b>	<b>94,14</b>

**a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných **50 563 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **48 689,35 €**, čo je **96,29 %** plnenie. Príjem z prenajatých pozemkov vo výške **3 275,31 €**, príjem za nájom za hrobové miesta vo výške **2 440 €**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov vo výške **531 €** a príjmy za nájom v nájomných bytoch vo výške **37 012,56 €** a príjmy z fondu opráv vo výške **5 430,48 €**

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

**Administratívne poplatky – správne poplatky:**

Z rozpočtovaných **4 500 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **2 241 €**, čo je **49,80 %** plnenie.

Časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, a to poplatky za stavebné konania, správne poplatky za osvedčovanie listín a podpisov, poplatky za iné konania.

**Iné poplatky a platby**

Z rozpočtovaných **20 877 €** bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **19 888,01 €**, čo predstavuje plnenie **95,26 %**. Ide o príjmy: poplatok za školné MŠ **1 338 €**, poplatok za školné ŠK **1 056 €**, za smetné nádoby vo výške **477 €**, poplatky za miestny rozhlas vo výške

580 €, poplatky za členské do MK 9,60 €, platby za rozbitý riad v KD vo výške 23,74 €, poplatky – Envipak za separovaný zber vo výške 722,19 €, poplatky za poisťné nájomných bytov vo výške 423,60 €, za energie a vodné, stočné v nájomných bytoch vo výške 4 312,76 €, a poplatky za predaj upomienkových predmetov 900 výročie obce Ostrov vo výške 34,70 €, energie v KD vo výške 417,64 €, energie v ambulancii vo výške 1 200 €, príjem zo zmluvy – vecné bremeno vo výške 1 000 €, príjem za odobratý použitý olej vo výške 39,75 €, príjem za spotrebu plynu 7 049,93 €, príjem za služby pre TAVOS Piešťany vo výške 108 €, príjem za réžiu v ŠJ vo výške 1 095,10 €

#### Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 112,55 € čo je 112,55 % plnenie.

#### Ostatné platby

Z rozpočtovaných 11 456 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 11 122,39 €, čo je plnenie 97,09 %. Ide o príjmy z výťažkov z lotérií vo výške 106,67 €, príjmy z dobropisov za vyúčtovanie energií vo výške 8 561,79 €, príjmy z vratiek vo výške 2 453,93 €.

#### Bežné príjmy – ostatné príjmy:

#### Prijaté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
77 620 €	77 623,65 €	100 %

#### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

p.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	58 993	ZŠ Ostrov – Bežné výdavky
2.	Ministerstvo vnútra SR	843	ZŠ Ostrov – vzdeláv. Poukazy
3.	Ministerstvo vnútra SR	1 898,82	Matričný úrad – bežné výdavky
4.	Ministerstvo vnútra SR	2 600	Škola v prírode ZŠ
5.	Ministerstvo vnútra SR	30	Učebnice ZŠ
6.	Ministerstvo vnútra SR	9	Register adries
7.	Ministerstvo vnútra SR	407,88	Register obyvateľov
8.	ObU Piešťany	82,39	Civilná ochrana
9.	Ministerstvo vnútra SR	1 248	MŠ – predškola
10.	Recyklačný fond	3 309	Separovaný zber
11.	Grant – Plantex	90,16	Ovocie, šťavy – deti ZŠ, MŠ
12.	Úrad práce SV a rodiny	181,60	Aktivačná činnosť
13.	Úrad práce SV a rodiny	5 043,08	Prevádzkovi pracovníci
14.	COOP Jednota Trnava	50	Príspevok posedenie dôchodcov
15.	Úrad práce SV a rodiny	90,80	Príspevok aktivačná činnosť
16.	Ministerstvo vnútra SR	665,92	Voľby do NR SR
17.	Ministerstvo hospodárstva	931	Rekonštrukcia VO v obci
18.	VUC Trnava	400	BOVO-olympiáda, Hody 2017
19.	Nadácia ZSE	750	BOVO-olympiáda
	<b>Bežné granty a transfery</b>	<b>77 623,65</b>	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Zostatok nevyčerpanej dotácie na ZŠ Ostrov vo výške 652,11 € bol použitý do 31.3.2017 v súlade s účelom. Dotácia na ZŠ (škola v prírode) vo výške 500 € bola pri vyúčtovaní vrátená do ŠR, z dôvodu nižšieho počtu účastníkov školy v prírode.

#### Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
34 751	34 852,40	100,29 %

#### a) Príjem z predaja kapitálových aktív:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
0	100	

Z rozpočtovaných 0 € za predaj kapitálových aktív bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 100 €. Ide o predaj osobného auta.

#### b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
2 758	2 759	100 %

Z rozpočtovaných 2 758 € za predaj pozemkov bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 2 759 €, čo je 100 % plnenie.

#### c) Granty a transfery:

V roku 2016 obec prijala kapitálový transfer, ako refundáciu za rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci, ktorá sa realizovala z vlastných zdrojov obce v roku 2015

p.č.	Poskytovateľ	Suma v €	účel
1.	Ministerstvo vnútra	31 717	rekonštrukcia VO-refundácia

V roku 2016 obec prijala kapitálový transfer, ako príspevok od podnikateľa na vybudovanie obecnej studne vo výške 276,50 €. Tento grant nebol v roku 2016 použitý na daný účel.

p.č.	Poskytovateľ	Suma v €	účel
1.	MIKO-GASTRO Ostrov	276,50	výstavba obecnej studne

#### d) Príspevky prijaté na združenú výstavbu:

V roku 2016 obec neprijala žiadne finančné prostriedky na združenú výstavbu.

#### 2) Príjmové finančné operácie:

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31. 12. 2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>125 225</b>	<b>108 873,75</b>	<b>86,94 %</b>

Bolo rozpočtované použitie rezervného fondu, a to na kapitálové výdavky vo výške **107 970 €**, ktoré bolo schválené aj použité na výstavbu nákup klimatizačnej jednotky na OcU vo výške **1 890 €**, osobného automobilu vo výške **2 500 €**, meračov rýchlosti schválené vo výške **5 000 €** a použité vo výške **3 780 €**, traktorovej kosačky s deflektorom schválené vo výške **2 880 €** a použité vo výške **2 864,50 €**, na výstavbu časti kanalizačnej prípojky k budove TJ vo výške **4 200 €**, výstavbu multifunkčného ihriska schválené vo výške **65 000 €**, skutočné výdavky boli vo výške **60 783,36 €**, rekonštrukciu a modernizáciu verejného rozhlasu schválené vo výške **6 000 €**, skutočné výdavky boli vo výške **5 586 €** a výstavbu detského ihriska v areály MŠ a ZŠ v Ostrove vo výške **18 000 €**, skutočné výdavky boli vo výške **17 889,60 €**. Boli rozpočtované finančné prostriedky na nákup ponorných čerpadiel, ktoré však neboli čerpané. Celkové plnenie predstavuje **92,15 %**. Ďalej bolo rozpočtované použitie rezervného fondu na bežné výdavky, a to protipovodňové opatrenia vo výške **8 000 €**, skutočné čerpanie finančných prostriedkov bolo vo výške **6 518,40 €**, čo je plnenie na **81,48 %**

Ďalej boli rozpočtované prostriedky z predchádzajúcich rokov, a to prevod nevyčerpanej dotácie na základnú školu Ostrov z roku 2015 vo výške **2 203,90 €**, tieto finančné prostriedky boli použité v tejto výške na nákup učebných pomôcok a všeobecného materiálu v termíne do 31.3.2016, čo je v súlade so zákonom.

Bol rozpočtovaný zostatok finančných prostriedkov z fondu opráv nájomných bytov za predchádzajúce roky vo výške **6 780 €**, skutočné použitie finančných prostriedkov bolo vo výške **386,69 €**, čo je plnenie na **6 %**.

Ďalej bol rozpočtovaný zostatok finančných prostriedkov z príjmu z réžie za rok 2015 vo výške **82 €**, použitie bolo vo výške **82,30 €**, čo predstavuje plnenie na **100 %**.

V roku 2016 bola rozpočtovaná aj pôžička na zakúpenie tabletu vo výške **189 €**, skutočný príjem bol vo výške **189 €**, čo je **100 %** plnenie.



### 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
<b>702 255</b>	<b>620 115,61</b>	<b>88,30 %</b>

#### 1. Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
<b>494 490</b>	<b>444 915,66</b>	<b>89,97 %</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 494 490 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 444 915,66 EUR, čo predstavuje 89,97 % čerpanie.

v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy (01.1.1.)	140 907	130 292,15	92,47
Finančná a rozpočtová oblasť (01.1.2)	5 339	4 988,75	93,97
Iné všeobecné služby (01.3.3.)	1 899	1 898,82	100
Voľby (01.6.0)	666	665,92	100
Splácanie úrokov z úveru a poplatkov banke (01.7.0.)	9 436	9 258,16	98,12
Civilná ochrana (02.2.0.)	82	82,39	100
Ochrana pred požiarmi (03.2.0.)	320	281,65	88,02
Cestná doprava (04.5.1.)	9 901	9 444,72	95,39
Nakladanie s odpadmi (05.1.0.)	32 809	30 935	94,29
Rozvoj bývania (06.1.0.)	16 410	4 412,14	26,89
Rozvoj obcí (06.2.0.)	72 012	66 279,84	92,04
Verejné osvetlenie (06.4.0)	12 500	12 165,70	97,33
Rekreačné a športové služby (08.1.0)	12 100	11 464,60	94,75
Kultúrne služby (08.2.0)	19 820	15 071,47	76,04
Vysielacie a vydavateľské služby (08.3.0)	950	281,86	29,67
Náboženské a iné spoločenské služby (08.4.0)	5 750	3 858,81	67,11
Predprimárne vzdelávanie (09.1.1.1)	47 441	43 154,10	90,96
Základné vzdelávanie s BS (09.1.2.1)	67 434	65 457,94	97,07
Vzdelávanie (09.5.0)	1 200	1 068	89
Zariadenie pre záujmové vzdelávanie (ŠKD) (09.5.0)	9 383	8 860,06	94,43
Školské stravovanie (09.6.0.1)	27 250	24 700,44	90,64
Sociálne služby – staroba (10.2.0)	581	292,94	50,42
Dávky soc. pomoci – hmotná núdza (10.7.0)	300	0	0

**Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:****Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 169 650 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 165 378,18 EUR, čo je 97,48 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, prevádzkových pracovníkov a pracovníkov školstva.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 58 720 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 56 993,66 EUR, čo je 97,06 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 237 067 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 194 244,50 EUR, čo je 81,94 % 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 19 617 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 19 041,16 EUR, čo predstavuje 97,06 % čerpanie. Išlo o transfery príspevkovej organizácii, na spoločný úrad samosprávy, príspevky do združení, nemocenské dávky, dávky v hmotnej núdzi, transfery právnickej osobe, dotácie občianskym združeniam, odstupné.

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

Z rozpočtovaných 9 436 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 9 258,16 EUR, čo predstavuje 98,11 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov z úveru zo ŠFRB, dlhodobého úveru, manipulačné poplatky.

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
168 105	135 531,16	<b>80,62 %</b>

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 168 105 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 135 531,16 EUR, čo predstavuje 80,62 % čerpanie.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:****a) Nákup telekomunikačnej techniky (obecný úrad)**

Z rozpočtovaných 1 800 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1 400 EUR, čo predstavuje 77,78 % čerpanie.

**b) Nákup klimatizačnej techniky (obecný úrad)**

Z rozpočtovaných 1 890 € EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1 890 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**c) Nákup – merače rýchlosti**

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 780 EUR, čo predstavuje 75,60 % čerpanie.

**d) Nákup plošinovej váhy na váženie DSO**

Z rozpočtovaných 1 800 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1330,80 EUR, čo predstavuje 73,93 % čerpanie.

**e) Nákup osobného auta**

Z rozpočtovaných 2 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 500 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**f) Nákup traktorovej kosačky s príslušenstvom**

Z rozpočtovaných 2 880 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 864,50 EUR, čo predstavuje 99,46 % čerpanie.

**g) Projekty a dokumentácie**

Z rozpočtovaných 12 430 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 063,68 EUR, čo predstavuje 32,69 % čerpanie.

**h) Rozšírenie verejného osvetlenia v obci**

Z rozpočtovaných 6 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 6 319,86 EUR, čo predstavuje 97,23 % čerpanie.

**i) Vybudovanie kanalizačnej prípojky k budove TJ**

Z rozpočtovaných 7 200 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 7 200 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**j) Vybudovanie oplotenia športového areálu**

Z rozpočtovaných 9 312 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 9 312 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**k) Výstavba multifunkčného ihriska**

Z rozpočtovaných 65 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 60 783,36 EUR, čo predstavuje 93,51 % čerpanie.

**l) Výstavba detského ihriska v areály MŠ a ZŠ**

Z rozpočtovaných 18 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 17 889,60 EUR, čo predstavuje 99,39 % čerpanie.

**m) Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci**

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 888,76 EUR, čo predstavuje 97,78 % čerpanie.

**n) Rekonštrukcia domu smútku v obci**

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 860 EUR, čo predstavuje 97,20 % čerpanie.

**o) Rekonštrukcia verejného rozhlasu**

Z rozpočtovaných 6 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 5 586 EUR, čo predstavuje 93,10 % čerpanie.

### 3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% čerpania
39 660	39 668,79	100

Vo výdavkových finančných operáciách boli rozpočtované výdavky na splátku úveru zo ŠFRB, ktorý bol obci schválený na výstavbu nájomných bytov v roku 2010 (vo výške 808 838 €) s dobou splatnosti 30 rokov, pričom bolo rozpočtovaných 24 410 €, skutočné splátky úveru boli vo výške 24 410,49 €, čo je 100 % plnenie. Ďalej boli rozpočtované splátky dlhodobého úveru prijatého a schváleného v roku 2011 (vo výške 150 000 €) na technickú vybavenosť k nájomným bytom, a to v celkovej výške 15 132 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 15 132 €, čo je 100 % plnenie. Ďalej boli rozpočtované splátky pôžičky na zakúpenie tabletu a mobilných telefónov vo výške 118 €, splátky boli vo výške 126,30 €, čo je 107,03 %. Z rozpočtovaných 39 660 € na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 39 668,79 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

**Plnenie príjmov finančného rozpočtu a čerpanie výdavkov finančného rozpočtu je prílohou záverečného účtu obce Ostrov.**

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

<b>Hospodárenie obce</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR</b>
Bežné príjmy spolu	<b>552 294,46</b>
bežné príjmy obce	552 294,46
Bežné výdavky spolu	<b>444 915,66</b>
bežné výdavky obce	444 915,66
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>107 378,80</b>
Kapitálové príjmy spolu	<b>34 852,40</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	34 852,40
Kapitálové výdavky spolu	<b>135 531,16</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	135 531,16
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 100 678,76</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>6 700,04</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>- 6 359,09</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>340,95</b>
Príjmy z finančných operácií	108 873,75
Výdavky z finančných operácií	39 668,79
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>69 204,96</b>
PRÍJMY SPOLU	696 020,61
VÝDAVKY SPOLU	620 115,61
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>75 905</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>- 6 359,09</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>69 545,91</b>

Výsledok hospodárenia za rok 2016 je vo výške **69 545,91 €**.

**Prebytok rozpočtu** v sume **6 700,04 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 **652,11 EUR** (nevyčerpaná dotácia na ZŠ) a o nevyčerpané prostriedky prijaté do fondu prevádzky, údržby a opráv v roku 2016 v sume **5 430,48 EUR**, a o nevyčerpaný grant na výstavbu obecnej studne vo výške **276,50 €**, ktoré sú účelovo určené predstavuje sumu **340,95 €**

**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 **69 204,96 EUR**, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume **69 204,96 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **69 545,91 EUR**.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Zostatky finančných prostriedkov na bežných účtoch a v pokladni k 31.12.2016

Zostatok na bežných účtoch:	239 516,77
Bežný účet obce	60 963 €
Účet RF	133 459,02 €
Účet nájomné byty	7 509,89 €
Účet fondu opráv (nájomné byty) altern. k NB	11 823,91 €
Účet finančnej zábezpeky (nájomné byty)	18 506,28 €
Účet depozit (mzdy za 12/2016)	4 718,62 €
Účet dotácií	652,11 €
Zostatok na účte ŠJ	951,27 €
Zostatok na účte SF	932,67 €
Zostatok v pokladnici	1 016,06 €

**Spolu** **240 532,83 €**

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka, z dôvodu, že obec netvorí iné peňažné fondy. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1. 1. 2016	<b>60 350,01</b>
Prírastky – z prebytku hospodárenia	179 120,87
- ostatné prírastky	
Úbytky – požitie rezervného fondu	106 011,86
- oprava	
v tom - krytie schodku hospodárenia	
- ostatné	
KZ k 31. 12. 2016	<b>133 459,02</b>

K 31.12.2016 bol vyčíslený zostatok rezervného fondu vo výške 133 459,02 €.

Rezervný fond bol použitý v zmysle schváleného rozpočtu na rok 2016, schválených uznesení OZ v roku 2016 na nasledovné akcie obce:

a to na kapitálové výdavky vo výške **107 970 €**, ktoré bolo schválené aj použité na výstavbu nákup klimatizačnej jednotky na OcU vo výške **1 890 €**, osobného automobilu vo výške **2 500 €**, meračov rýchlosti schválené vo výške **5 000 €** a použité vo výške **3 780 €**, traktorovej kosačky s deflektorom schválené vo výške **2 880 €** a použité vo výške **2 864,50 €**, na výstavbu časti kanalizačnej prípojky k budove TJ vo výške **4 200 €**, výstavbu multifunkčného ihriska schválené vo výške **65 000 €**, skutočné výdavky boli vo výške **60 783,36 €**, rekonštrukciu a modernizáciu verejného rozhlasu schválené vo výške **6 000 €**, skutočné výdavky boli vo výške **5 586 €** a výstavbu detského ihriska v areály MŠ a ZŠ v Ostrove vo výške 18 000 €, skutočné výdavky boli vo výške **17 889,60 €**. Boli rozpočtované finančné prostriedky na nákup ponorných čerpadiel, ktoré však neboli čerpané. Celkové plnenie predstavuje **92,15 %**.

Ďalej bolo rozpočtované použitie rezervného fondu na bežné výdavky, a to protipovodňové opatrenia vo výške **8 000 €**, skutočné čerpanie finančných prostriedkov bolo vo výške **6 518,40 €**, čo je plnenie na **81,48 %**

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1. 1. 2016	<b>743,33</b>
Prírastky – povinný prídel 1,05 %	1 551,33
- povinný prídel %	
- ostatné prírastky	
Úbytky –závodné stravovanie	
- regeneráciu PS	843,55
- ostatné úbytky	400
KZ k 31. 12. 2016	<b>1 051,11</b>

### Fond opráv, prevádzky a údržby nájomných bytov

Tvorbu a použitie fondu opráv, prevádzky a údržby NB upravuje interná smernica 1/2012.

Fond opráv,prevádzky a údržby NB	Suma v €
ZS k 1. 1. 2016	<b>6 780,12</b>
Prírastky – povinný prídel 0,5 %	5 430,48
- povinný prídel %	
- ostatné prírastky	
Údržba bytov, okolia z peňažných prostriedkov fondu za predchádzajúce roky	386,69
KZ k 31. 12. 2016	<b>11 823,91</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2016 v €

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KS k 31.12.2016
<b>A. Neobežný majetok spolu</b>	<b>2649447,86</b>	<b>2698565,1</b>
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2394780,99	2443898,23
Dlhodobý finančný majetok	254666,87	254666,87
<b>B. Obežný majetok spolu:</b>	<b>286479,97</b>	<b>256352,07</b>
z toho:		
zásoby	191,94	200,27
zúčtov.medzi subjektami VS	0	0
dlhodobé pohľadávky	0	0
krátkodobé pohľadávky	14647,08	15453,37
finančné účty	271640,95	240 698,43
poskyt. Návr. Fin. výpomoci dlhodobé	0	0
poskyt. Návr. Fin. výpomoci krátkodobé	0	0
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>1319,95</b>	<b>686,65</b>
<b>D.Vzťahy k účt. klient.št.poklad.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SPOLU:</b>	<b>2937247,78</b>	<b>2955603,82</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1. 1. 2016	KZ k 31. 12. 2016
<b>A. Vlastné imanie</b>	<b>1511026,39</b>	<b>1552901,16</b>
z toho:		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1511026,39	1552901,16
<b>B. Záväzky:</b>	<b>821008,71</b>	<b>786216,22</b>
z toho:		
Rezervy	1300	1 400
Zúčtov. medzi subjektami VS	2203,9	652,11
Dlhodobé záväzky	674015,5	637281,7
Krátkodobé záväzky	54017,31	72542,41
Bankové úvery a výpomoci	89472	74340
<b>C. Časové rozlíšenie</b>	<b>605212,68</b>	<b>616486,44</b>
<b>D. Vzťahy k účt. klient. št. poklad.</b>		0
<b>SPOLU:</b>	<b>2937247,78</b>	<b>2955603,82</b>

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

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky

- voči bankám (účet 461)

dlhodobý termínovaný úver od Prima banky Slovensko a.s. poskytnutý na financovanie technickej vybavenosti na stavbe „Nájomné byty v Ostrove“ a „Rozšírenie verejného vodovodu v obci Ostrov – ul. Blatinská“, schválený OZ v roku 2011 a bankou v celkovej výške 150 000 € na obdobie splácania desať rokov do roku 2021, zostatok vo výške **74 340 €**,

úver a úroky sú splácané mesačne,  
zabezpečenie úveru vlastnou blankozmenkou obce.

- voči štátnemu fondu (účet 479)  
dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov, zmluva uzatvorená v roku 2010, doba splatnosti do r. 2040  
zostatok vo výške **656 360,37 €**,  
splátky úveru a úrokov z úveru sú mesačné,
- voči dodávateľom (účet 321)  
neuhradené faktúry vo výške **9 337,18 €** v tom faktúry, ktoré prišli v termíne do uzávierky a súvisia s rokom 2016 vo výške **9 337,18 €** (faktúry nie sú po lehote splatnosti)
- voči zamestnancom (účet 331)  
mzdy za mesiac 12/2016 vo výške **12 231,25 €**
- iné záväzky (účet 379) – zrážky zamestnancov vo výške **106,49 €**
- voči orgánom zdravotného a sociálneho zabezpečenia (účet 336)  
odvody za mzdy za mesiac 12/2016 vo výške **7 689,86 €**
- voči daňovému úradu (účet 342)  
daň zo miezd za 12/2016 vo výške **1 637,66 €**
- voči ŠR (účet 357)  
nevyčerpaná dotácia na bežné výdavky na ZŠ Ostrov vo výške **652,11 €**
- prijaté preddavky (účet 324) – za stravné a réžiu v ŠJ vo výške **1 156,94 €**  
za energie v NB vo výške **54 €**
- iné záväzky (účet 379) – voči spoločnému úradu samosprávy – vyúčtovanie za rok 2015 vo výške **1 246,84 €**
- - dlhodobé záväzky (účet 479) – voči podnikateľskému subjektu – Slovak Telecom – pôžička za telefóny vo výške **44 €**  
- voči podnikateľskému subjektu – Homecredit – pôžička za tablet vo výške **110,70 €**

## **8. Hospodárenie príspevkových organizácií**

Obec Ostrov nemá zriadené príspevkové organizácie.

## **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 s VZN č. 4/2009 o podmienkach poskytovania grantov, príspevkov a dotácií z rozpočtu obce - na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, a to vo výške



8 000 €. Tieto poskytnuté dotácie boli použité a vyúčtované v zmysle prijatého VZN v termíne.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky -1-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016 -2-	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 -3-	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) -4-
TJ Slovan Ostrov	6 800	6 800	0
T-Club Ostrov	1 200	1 200	0

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec Ostrov nevykonáva 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 VUC

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 VUC.

### A. Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec Ostrov nemá zriadené a založené žiadne právnické osoby.

### B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /bežné transfery/ v €:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
MV SR	Školstvo – základná škola	58 993	58 340,89	652,11
MV SR	Vzdelávacie poukazy	843	843	0
MV SR	Matričná činnosť	1 898,82	1 898,82	0
MV SR	Voľby do NR SR	665,92	665,92	0
MV SR	ZŠ – škola v prírode	2 600	2 600	0
MV SR	Učebnice ZŠ	30	30	0
ÚPSVaR	Prevádzkový pracovník	5 043,08	5 043,08	0
ÚPSVa R	Aktivačná činnosť	181,60	181,60	0
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť	90,80	90,80	0
MV SR	Register obyvateľov	407,88	407,88	0
MV SR	Register adries	9	9	0
ObU OKR	Civilná ochrana	82,39	82,39	0
MH SR	Modernizácia VO (bežný)	931	931	0
MV SR	Predškolská výchova	1 248	1 248	0

Poskytnuté dotácie boli vyčerpané v súlade s ich účelom. Zostatok nevyčerpanej dotácie na základnú školu vo výške 652,11 € bol vyčerpaný v zmysle zákona do 31.3.2017.

### Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu /kapitálové transfery/ v €:

Obci bol poskytnutý v roku 2016 kapitálový transfer ako refundácia za modernizáciu verejného osvetlenia, ktorú obec financovala z vlastných zdrojov v roku 2015.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
Min.hosp.SR	Kapitálový výdavok – refundácia modernizácie verejného osvetlenia	31 717	31 717	0

### C. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnym fondom

Obci Ostrov bol schválený úver zo ŠFRB v roku 2010 na výstavbu nájomných bytov v celkovej výške 808 838 €.. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru a úrokov sú mesačné. Zostatok istiny nesplateného úveru k 31.12.2016 je vo výške **656 360,37 €**.

Úver zo ŠFRB	Suma v €
ZS k 1. 1. 2016	<b>680 770,86</b>
Čerpanie úveru v roku 2016	0
Splátky úveru v roku 2016	24 410,49
KZ k 31. 12. 2016	<b>656 360,37</b>

### D. Finančné usporiadanie vzťahov s rozpočtom iných obcí

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma skutočne použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3)
-1-	-2-	-3-	-4-
Mesto Piešťany	408	408	0

Obec Ostrov poskytla v zmysle schválenej Dohody o spolupráci s Mestom Piešťany, dotáciu na zabezpečenie záujmového vzdelávania žiakov s trvalým pobytom v obci Ostrov a centrom voľného času zriadenom na území mesta Piešťany, sumu 408 € v roku 2016.

### E. Finančné usporiadanie vzťahov s rozpočtom VUC

Obec Ostrov prijala dva granty z rozpočtu VUC. Tieto granty boli použité v súlade s účelom a riadne vyúčtované s rozpočtom VUC.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť: školstvo, matrika, ... -bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
-1-	-2-	-3-	-4-	-5-
VUC Trnava	Kultúra (Hody 2016)	200	200	0
VUC Trnava	Šport (športová olympiáda)	200	200	0

## **12. Hodnotenie plnenia programov obce**

Obec od r. 2014 nezostavuje programový rozpočet v zmysle v zmysle § 4 odsek 5 zákona č. 426/2013 zo dňa 29.11.2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 583/2004 Z. z.o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znp. uznesenia OZ č. 10/12/2013 zo dňa 16.12.2013.

Taktiež zostavovanie viacročného rozpočtu obce bez programovej štruktúry bolo schválené v Zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Ostrov, a to v § 3 ods. 10, ktoré boli schválené OZ uznesením č. 10/12/2014 dňa 16.12.2014.

### 13. Návrh na prijatie uznesenia OZ:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

- A. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce Ostrov za rok 2016
- B. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky a hospodárenia obce k 31.12.2016

a schvaľuje

Záverečný účet obce Ostrov a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

**Prebytok rozpočtu** v sume **6 700,04 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 **652,11 EUR** (nevyčerpaná dotácia na ZŠ) a o nevyčerpané prostriedky prijaté do fondu prevádzky, údržby a opráv v roku 2016 v sume **5 430,48 EUR**, **a o nevyčerpaný grant na výstavbu obecnej studne vo výške 276,50 €**, ktoré sú účelovo určené predstavuje sumu **340,95 €**

**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 **69 204,96 EUR**, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume **69 204,96 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **69 545,91 EUR**.

V Ostrove dňa 9. mája 2017

Vypracoval: Ing. Hana Zubáková

Jozef Tkáč  
starosta obce

