

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ŽUPKOV
ZA ROK 2016

v Župkove 25.04.2017

Záverečný účet Obce Župkov za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol jej rozpočet 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 09.12.2015, č. uznesenia 77/2015.

Rozpočet v roku 2016 bol obecným zastupiteľstvom upravený:

zmena schválená 25.01.2016 uznes.č. 4/2016

zmena schválená 23.03.2016 uznes.č.12/2016

zmena schválená 29.06.2016 uznes.č.37/2016

zmena schválená 10.08.2016 uznes.č.50/2016

zmena schválená 12.10.2016 uznes.č.55/2016

zmena schválená 22.12.2016 uznes.č.84/2016

Upravený rozpočet obce /+ ZŠ s MŠ/ k 31.12.2016

Skutočnosť v EUR

Príjmy celkom	1133664,97	z toho: obec 1092326,40	z toho: ZŠ s MŠ 41338,57
Výdavky celkom	1092171,96	492671,73	599500,23
Hospodárenie obce	41493,01		

z toho:

Bežné príjmy	1082601,43	z toho: obec 1041262,86	z toho: ZŠ s MŠ 41338,57
Bežné výdavky	931325,32	378973,98	552351,34
Prebytok bežného rozpočtu	151276,11		

Kapitálové príjmy	36726,69	z toho obec 36726,69 a ZŠ s MŠ 0
Kapitálové výdavky	49001,03	obec 1852,14 a ZŠ s MŠ 47148,89
Prebytok kapitálového rozpočtu		-12274,34

Príjmová finančná operácia	14336,85
Výdavková finančná operácia	111845,61
Hospodárenie z finančných operácií	-97508,76

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR za obec

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1092326	1092326,40	100

1.Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
318677	318677,39	100

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 286629 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 286628,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 100%.

b/ Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 31263 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 31263,80 EUR, čo je 100% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 15049,87EUR, dane zo stavieb boli vo výške 3992,69 EUR a daň z bytov 92,80 EUR

c/ Daň za psa 670,75 EUR

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva 38,70 EUR

e/ Daň za ubytovanie 75,24

f/ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 12128,44 EUR

2.Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
177197,00	177197,08	100

a/ Príjmy z prenájmu a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 164059 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 164059,49 EUR, čo je 100% plnenie, z toho príjem z prenajatých pozemkov a vo výške 761,35 EUR a príjem z prenajatých priestorov a objektov vo výške 160283,65 EUR a prenájom strojov a zariadení 3014,49 EUR

b/ Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, z dobropisov, úroky

Z rozpočtovaných 13138 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 13137,59 EUR, čo je 100% plnenie.

Krátkodobé pohľadávky obce spolu: 21006,12/z toho opr.polož.277,57=20728,55/,daňové=1067,26 nedaň.=2943,91 z nájmu=6347,66 z ÚPSVaR, 7804,36 ostat.pohl.=2842,93

3.Bežné príjmy – ostatné príjmy:/ZŠ/

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
14107	14107,13	100

Príjem celkom ZŠ s MŠ za zápisné MŠ, stravné a poplatky ŠKD vo výške 41338,57 EUR.

Príjem v skutočnosti bol vyšší o nerozpočtovanú položku stravné =27231,44

4.Obec prijala nasledovné dotácie:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1	MVSR Bratislava	287,76 + 9	Regob – evidencia obyvat.a reg.adries
2	Krajský školský úrad B.B.	8692,00	Pre asistentov
3	Krajský stavebný úrad B.B.	810,96	Spoločný stavebný úrad
4	Krajský školský úrad B.B.	392159,00	Školstvo normat.

5	ÚPSVaR B.Štiavnica	56965,39	Refun.miezd,odvodov,mater. a opatrov
6	ÚPSVaR B.Štiavnica	2772,00	Stravné pre detí v HN /ZŠ/
7	Krajský školský úrad B.B.	12331,00	Dopravné ZŠ
8	ÚPSVaR B.Štiavnica	332,00	Školské potreby pre deti v hmot.núdzi/ZŠ
9	ÚPSVaR B.Štiavnica	587,25	Z ÚPSVaR z r.2015
10	KÚ CDaPK B.B.	37,67	Pozemné komunikácie
11	KÚ ŽP B.B.	81,56	Životné prostredie
12	Krajský školský úrad B.B.	6095,00	Vzdelávacie poukazy ZŠ
13	Krajský školský úrad B.B.	2007,00	Vzdelávacie poukazy MŠ
14	Krajský školský úrad B.B.	1888,00	Na vzdeláv.so SZP
15	OÚ Žiar nad Hronom	923,20	Voľby
16	Krajský školský úrad B.B.	1037,60	Na učebnice
17	BBSK, B.B.	750,00	Na župk.hody
18	Obecné úrady	3362,50	CVČ príspevok z iných obcí
19	Agentúra ŽOP,Bratislava	34641,14	Na VO
20	Krajský školský úrad B.B.	3342,00	na lyžiar.kurz
21	ÚPSVaR B.Štiavnica	199,40	dotácia pre ZŠ
22	PO Bratislava	700,00	na elektrocentrálu
23	ÚPSVaR B.Štiavnica	423,36	prídavky Kováčová,Tekeliová
24	Agentúra ŽP,Bratislava	4768,00	okrasná zeleň
25	Lesy SR	7815,60	na opravu MK

4.Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
36727,00	36726,69	100
KŠÚ B.Bystrica 35159,00	35148,89	na rekonštr.telocvične
VÚC B.Bystrica 1500,00	1500,00	na rezbár.dni
OcÚ Župkov 78,00	77,80	z predaja pozemkov

5.Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
14337,00	14336,85	100

Zostatok fin. prostr. z predchádzaj. roka 2015 z rozpoč.=14337,00 skutoč.=14336,85

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016 v EUR

1.Výdavky obce spolu:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
494172,00	492671,73	100

V rozpočte je viac o príspevok na MK = 1500,00 eur.

2.Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1852,00	1852,14	100

Z VÚC dotácia rozpočtovaná 1500,00 eur skutočnosť 1500,00 na rezbárske dni

Z OCÚ rozpočtovaná 352,00 skutočnosť 352,14

Kapitálové výdavky ZŠ= rozpoč.z KŠÚ bolo 35149 a skutočnosť=35148,89 eur.

Z OcÚ =rozpoč. 12000 a skutoč.=12000,-

2.Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
380474,00	378973,98	100

v tom

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
Výdavky verejnej správy 01.1.1.6, 01.6.0,	216712	216711,84	100
Výdavky verejnej správy 03.2.0, 06.4.0, 04.5.1	25026	23526,97	95
Ochrana životného prostredia 05.1.0	13717	13717,21	100
Bývanie a občianska vybavenosť 06.1.0	58013	58012,26	100
Kultúra,šport,nábož. 08.1.0, 08.4.0,08.2.0.9	26171	26171,05	100
Sociálne zabezpečenie 10.2.0	40835	40834,65	100
Spolu:	380474	378973,98	

01 – Rozpočet= 216712 Skutočnosť= 216711,84 Plnenie

Na mzdy a dohody 80052 80052,32 100%

Odvody 26780 26776,43 100%

Tovary,údrž.služ. 108549 108551,64 100%

Transfer 1331 1331,45 100%

03.2.0, 04.5.1, 06.4.0

Na výdavky bolo rozpočtované 25026,- EUR a zároveň boli aj čerpané 23526,97

Suma 1500,-eur zostala nevyčerpaná na účte

05.1.0

Na výdavky bolo rozpočtované 13717,- EUR a zároveň boli aj čerpané 13717,21

06.1.0

Rozpočtované bolo 58013,- EUR a zároveň boli aj čerpané 58012,26

08.1.0, 08.2.0., 08.4.0

Na výdavky bolo rozpočtované 26171,- EUR a zároveň boli aj čerpané 26171,05

10.2.0.1

Tovary, služby. Rozpočet= 40835,- Skutočnosť= 40834,65

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
111846	111845,61	100

Finančné prostriedky boli použité na splácanie akcií VO -rozpoč.=9384,-skutoč.=9384,-
na splácanie úveru OTP a investičného úveru OTP rozpoč.=21737,-skutoč.=21737,04
na splácanie úveru ŠFRB rozpoč.=80725,-skutoč.=80724,57

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky ZŠ s MŠ

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
594293	599500,23	96

Zostatok finančných prostriedkov z KŠÚ = 21479,81 EUR, budú čerpané do 31.3.2017
Zostatok finanč.prostr.z transf.VS z obci=1130,- čerpané v r.2017

Celková skutočnosť je vyššia o mimorozpočtové finančné prostriedky /stravné/

4. Použitie prebytku hospodárenia v roku 2016

Ukazovateľ	obec	ZŠ s MŠ	spolu
Bežné príjmy	1041262,86	14107,13	1055369,99
Kapitálové príjmy	36726,69	0.-	36726,69
Príjmy spolu	1077989,55	14107,13	1092096,68
Bežné výdavky	378973,98	525180,86	904154,84
Kapitálové výdavky	1852,14	47148,89	49001,03
Výdavky spolu	380826,12	572329,75	953155,87
Rozdiel /príjmy - výdavky / upravený o fin.prost.ZŠ s MŠ IV.Q.2014		138940,81 - 21479,81	
Prebytok hospodárenia		117461,-	

Z prebytku hospodárenia 10 % zo 117461,- eur bude prevedené do RF, t.j.11746,-eur.
Celkový výsledok rozp.hospodárenia/bežné a kapitálové príjmy vrátane FO/ po vylúčení nevyčerpaných dotácií a zákonného RF schvaľujeme ako príjmovú finančnú operáciu na bežné obdobie, na kapitálové výdavky.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

a/ Rezervný fond:

Rezervný fond	Suma v EUR
Stav k 1.1.2016	65,24
Prírastky - z prebytku hospodárenia	8079,00
Úbytky - použitie RF	0.-
Stav k 31.12.2015	8144,24

Obec vytvára rezervný fond vo výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O jeho použití rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

b/ Sociálny fond:

Jeho tvorbu a použitie upravuje kolektívna zmluva, vedie sa na samostatnom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
Stav k 1.1.2016	225,93
Prírastky – povinný prídel 1% + ďalší prídel 0,5%	1379,88
Čerpanie SF	463,80
Stav k 31.12.2016	1142,01

Finančné prostriedky boli čerpané na vyplatenie za odber krvi, športové aktivity, rehabilitačné procedúry a príspevkov na stravné.

6. Finančné usporiadanie vzťahov

Obec v roku 2016 poskytla dotáciu v súlade s VZN č. 2/2016 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb.

Žiadateľ dotácie	Poskytnutá suma v EUR	Použitá suma	Zostatok
TJ Partizán Župkov-bežné výdavky	50,00	50,00	0

Dotácia bola poskytnutá na telovýchovnú činnosť a táto bola v zmysle VZN aj vyúčtovaná.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v EUR

AKTÍVA

Názov	stav obec k 31.12.2016	stav ZŠ s MŠ k 31.12.2016	spolu k 31.12.16
<i>Neobežný majetok spolu</i>	6.400242,57	414204,84	6.814447,41
Z toho: dlhodobý hmotný majetok	6.199248,68	414204,84	6.613453,52
dlhodobý finančný majetok	200993,89	0.-	200993,89
<i>Obežný majetok spolu</i>	149181,62	34661,68	183843,30
Z toho: zásoby	980,09	210,72	1.190,81
zúčtovanie medzi VS	4.749,41	0.-	4.749,41
dlhodobé pohľadávky	0.-	0.-	0.-
Krátkodobé pohľadávky	21.006,12		
finančné účty	122446,00	34450,96	156896,96
<i>Časové rozlíšenie</i>	306,62	1.579,80	1.886,42
SPOLU	6.549730,81	450446,32	7000177,13

PASÍVA

Názov	stav obec k 31.12.2016	stav ZŠ s MŠ k 31.12.2016	spolu k 31.12.16
<i>Vlastné imanie</i>	1.095754,92	784,06	1.096538,98
Z toho: výsledok hospodárenia z minulých rokov	1.070255,79	11248,06	1.081503,85
výsledok hosp. za účtovné obdobie	25499,13	-10464,00	15035,13
oceňovacie rozdiely z preceneného majetku	0.-	0.-	0.-
<i>Záväzky</i>	2.341570,90	43592,94	2.385163,84
Z toho: rezervy	600,00	0.-	600,00
zúčtovanie medzi VS	22609,81	4.749,41	27359,22
dlhodobé záväzky	2.134709,94	4.967,27	2.139677,21
krátkodobé záväzky	15317,16	33876,26	49193,42
bankové úvery	168333,99	0.-	168333,99
<i>Časové rozlíšenie</i>	1.332688,34	98377,89	1.431066,23
SPOLU	4.770014,16	142754,89	4.912769,05

Obec v roku 2008 uzatvorila zmluvy o úvere na výstavbu dvoch bytoviek a to so Štátnym fondom rozvoja bývania - 1.849.997.- € /48 b. j./, v roku 2011 ďalší úver vo výške 474.240.- € /16 b. j./, úver na 4. b. j. vo výške 149.389.- € a úver v roku 2014 vo výške 187.170.- € /7 b. j./ spolu 2.660.796.- €. Splátky v roku 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015 a 2016 boli vo výške 528370,08 € teda k 31. 12. 2016 zostáva ŠFRB splatiť 2 132 425,92 €.

OTP banka – poskytla obci v roku 2008 úver vo výške 99.582.- €, v roku 2009 166.000.- € v roku 2012 úver vo výške 40.000.- € /a v roku 2013 30.000.- € na preklopenie škodovej akcie oprava strechy školskej jedálne – do poskytnutia finančného plnenia poisťovňou, úver splatený v roku 2014/ spolu 335.582.- €, spolu splátky úverov za dobu od ich poskytnutia 167248,01 €, zostatok úverov k 31.12.2016= 168 333,99 €.

Poskytovateľ úveru Jeho zabezpečenie	Výška úveru v €	Zostatok k 31.12.2015	Zostatok k 31.12.2016	Splatnosť
ŠFRB bank.zár.zál.právo	1.849. 997.-	1.480388,17	1.422382,71	15 .5.2039
ŠFRB bank.zár.zál.právo	474.240.-	420050,55	405593,42	20. 9.2041
ŠFRB bank.zár.zál.právo	149.389.-	134956,92	130543,91	20. 8.2042
ŠFRB bank.zár.zál.právo	187.170.-	180460,86	175047,89	15.10.2044
ŠFRB spolu	2.660.796.-	2.215856,50	2.133567,93	
OTP bianko zmenka	99.582.-	71322,48	67285,44	28. 8.2033
OTP bianko zmenka	166.000.-	84874,81	69214,81	28 .7.2021
OTP bianko zmenka	40.000.-	33873,74	31833,74	28 .6.2032
OTP spolu	335.582.-	190071,03	168333,99	

Záverečný účet je zverejnený vo vývesnej tabuli v obci v čase od 5.5.-20.5.2016

Ing. Ján Tomáš
starosta obce:

Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 26 zo dňa 28.6.2017

a./ **schvaľuje**

celoročné hospodárenie obce bez výhrad

b./ **schvaľuje**

tvorbu zákonného RF v zmysle § 15 odst.4 Z 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

c./ **berie na vedomie**

- správu hlavného kontrolóra obce a stanovisko k návrhu záverečného účtu
- správu nezávislého auditora k individuálnej účtovnej závierke obce
- účtovný výsledok hospodárenia – zisk, vo výške 25499,13