

**N Á V R H**

# **Závěrečný účet Obce Sulín**

**a rozpočtové hospodárenie**

**za rok 2016**

Predkladá : Helena Malastová

Spracoval: Helena Malastová

V Sulíne dňa 19.5.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 19.5.2017

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

## **Závěrečný účet obce 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. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - rozpočtom iných obcí
  - rozpočtom VÚC
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
9. Hospodárenie príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
11. Podnikateľská činnosť
12. Hodnotenie plnenia programov obce

# Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

## 1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia bol rozpočet obce na rok 2016.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

**Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný vo výške 414.539.- €, upravený rozpočet bol taktiež vyrovnaný vo výške 470.371.- €.**

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2015 uznesením č.62.

Zmeny rozpočtu:

- **prvá zmena** schválená Obecným zastupiteľstvom dňa 14.2.2017, uznesením č. 82 - **zvýšenie príjmov a výdavkov o 27.823.- €** - zvýšenie výnosu dane z príjmov o 2.533.- €, grant KOČR vo výške 21.490.- € a prevod z rezervného fondu vo výške 3.800.- €. Taktiež boli schválené presuny na jednotlivých položkách vo výdavkovej časti.
- **druhá zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 2/2016 starostu obce dňa 1.3.2016 – **zvýšenie príjmov a výdavkov o 9.000.- €** - dotácia z MF SR na údržbu miestnej komunikácie
- **tretia zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 3/2016 starostu obce dňa 31.3.2016 – zvýšenie príjmov a výdavkov o **1.633.- €** z dôvodu dotácie na MOS, príjem z dobropisov, dotácia na voľby NR SR a na vojnové hroby a **presun** na jednotlivých položkách v príjmovej i vo výdavkovej časti,
- **štvrtá zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 4/2016 starostu obce dňa 10.5.2016 – **zvýšenie príjmov a výdavkov o 11.192.- €** a to dotácia na DHZ vo výške 2.000.- € a z ÚPSVR na podporu zamestnania § 54 ŠnZ vo výške 9.192.- €
- **piata zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 5/2016 starostu obce dňa 3.6.2016 – zvýšenie príjmov a výdavkov o 1.796.- €, **presun** na jednotlivých položkách vo výdavkovej časti,
- **šiesta zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 6/2016 starostu obce dňa 30.8.2016 - **zníženie príjmov a výdavkov o 725.- €** z ÚPSVR na dobrovoľnícku službu,
- **siedma zmena** schválená OZ dňa 16.9.2016, uznesením č. 110 – **presuny** na jednotlivých položkách vo výdavkovej časti,
- **ôsma zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 8/2016 starostu obce dňa 28.9.2016 – **zvýšenie príjmov a výdavkov o 250.- €** - granty

- **deviata zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 9/2016 starostu obce dňa 17.10.2016 – **navýšenie príjmov a výdavkov o 233.- €** z ÚPSVR a dotácia zo ŠR na životné prostredie
- **desiata zmena** schválená OZ dňa 11.12.2016 – **zvýšenie o 4.630.- €** (z toho výnos dane z príjmov 3.600.- €) **presuny** na položkách
- **jedenásta zmena** schválená rozpočtovým opatrením č. 11/2016 starostu obce dňa 22.12.2016 – presuny na položkách vo výdavkovej časti

### Rozpočet obce k 31.12.2016

	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Schválený rozpočet po poslednej zmene</i>	<i>Skutočnosť</i>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>414 539,00</b>	<b>470 371,00</b>	<b>467 501,19</b>
z toho :			
Bežné príjmy	381 742,00	433 628,00	434 557,69
Kapitálové príjmy	32 797,00	32 943,00	32 943,50
Finančné príjmy	0,00	3 800,00	0,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>414 539,00</b>	<b>470 371,00</b>	<b>462 612,67</b>
z toho :			
Bežné výdavky	75 168,00	112 500,00	108 853,71
Kapitálové výdavky	1 000,00	4 100,00	0,00
Finančné výdavky	338 371,00	353 771,00	353 758,96

### Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
<b>470 371,00</b>	<b>467 501,19</b>	<b>99,39</b>

#### Príjmy obce podľa položiek:

Položky	Rozpočet po úprave 2016	Skutočnosť 2016	% plnenia
111 Výnos dane z príjmov	61 985,00	62 033,13	100,08
121 Daň z nehnuteľnosti	9 180,00	9 046,97	98,55

133	Daň za psa a TKO	3 800,00	3 730,16	98,16
212	Príjmy z prenájmu	3 430,00	3 555,02	103,65
221	Ostatné poplatky	250,00	333,00	133,20
222	Za porušenie predpisov	0,00	35,00	
223	Poplatky z predaja výrobkov a služieb	450,00	436,36	96,97
242	Úroky	10,00	3,93	39,30
292	Príjmy z dobropisov a iné príjmy	1 565,00	2 552,49	163,10
311	Granty	21 740,00	21 740,00	100,00
312	Transfery	30 054,00	29 927,32	99,58
341	Prostriedky z EÚ	301 164,00	301 164,31	100,00
<b>Bežné príjmy spolu:</b>		<b>433 628,00</b>	<b>434 557,69</b>	100,21
<b>Kapitálové príjmy spolu:</b>		<b>32 943,00</b>	<b>32 943,50</b>	100,00
<b>Finančné operácie :</b>		<b>3 800,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Príjmy celkom:</b>		<b>470 371,00</b>	<b>467 501,19</b>	99,39

Z rozpočtovaných celkových príjmov 470.371,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 467.501,19 €, čo predstavuje 99,39 % plnenie.

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
433 628,00	434 557,69	100,21

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

Predpokladaný výnos dane z príjmov bol rozpočtovaný vo výške 61.985,- €, skutočne boli obci poukázané finančné prostriedky zo ŠR vo výške **62.033,13 €**, čo je 100,08 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9.180,00 € bol skutočný príjem dane z nehnuteľností vo výške **9.046,97 €**, čo je 98,55 % plnenie.

Z toho skutočné príjmy dane z pozemkov boli vo výške 5.499,00 €, dane zo stavieb vo výške 3.369,97 € a dane z bytov vo výške 178,- €.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností celkom vo výške 155,19 €.

c) **Daň za psa** - rozpočet bol 150,00 €, skutočnosť **139,96 €** čo je 93,31 % plnenie.

#### d) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Rozpočet bol vo výške 3.650.- €, skutočnosť predstavovala **3.590,20 €**, plnenie 98,36 %.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávku na poplatku za TKO vo výške 40,10 €.

### 2) **Bežné príjmy - nedaňové príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>5.851,00</b>	<b>7.061,80</b>	120,69

#### a) **Príjmy z prenájmu pozemkov a budov**

Z rozpočtovaných 3.430.- € bol skutočný príjem vo výške **3.555,02 €**, čo je 103,65 % plnenie.

Ide o skutočný príjem z prenajatých pozemkov vo výške 684,81 €, ktoré uhradza RD Sulín, ZBU Sulín a fyzické osoby, ktoré si prenajímajú pozemky pod vlastnými garážami. Príjem z prenájmu kultúrnych domov predstavoval 265,02 €, z prenájmu školy 2.084,70 €, bytu 495,62 € a hrobových miest vo výške 24,87 €.

### 3) **Bežné príjmy - ostatné príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>2 275,00</b>	<b>3 360,78</b>	147,73

#### a) **Administratívne a ostatné poplatky**

Z rozpočtovaných 250.- € bol skutočný príjem vo výške **333,00 €**, čo je 133,20 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za osvedčenie podpisov a listín.

#### b) **Poplatky a platby za predaj výrobkov a služieb**

Rozpočet predstavoval 450.- €, skutočný príjem bol **436,36 €**, čo je 96,97 %.

Príjem tvoria poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase 90.- € a poplatky vo výške 346,36 € (el. energia v kancelárii ZBU, vyčistenie pozemku od krovia, vrecia na TKO)

#### c) **Iné príjmy** - rozpočet bol vo výške 1.575.- €, skutočnosť je **2 591,42 €**, čo je 164,53 %.

V tom sú zahrnuté príjmy z dobropisu za el. energiu, vrátenie platby za chlóróz, vrátenie poistného na vozidlo AVIA v sume 481,45 €, príjem z úrokov 3,93 €, za porušenie predpisov 35.- €, vrátenie

preplatku na ZP 702,95 €, vrátenie vkladu do ERZ vo výške 995,82 €, vrátenie poplatku za služby exekútora (nevymožená pohľadávka) 372,27 €.

#### 4) Bežné príjmy – granty a transfery :

Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
352 958,00	352 831,63	99,96

#### Granty:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
KOCR Severovýchod Slovenska Prešov	21.740,00	5% spoluúčasť obce pri cezhraničnom projekte výstavby lávky

Grant vo výške **21.740.- €** nám poskytla KOCR Severovýchod Slovenska na úhradu 5 %-nej spoluúčasti pri financovaní projektu: „Sulín-Muszyna-Zegiestów: lávka spolupráce a rozvoja pohraničia“, ktorej výstavba bola realizovaná v roku 2015. Rozpočet bol vo výške 21.740.- €, takže je to 100 % plnenie. Prostriedky boli účelovo viazané.

#### Transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1	ÚPSVaR	389,12	Dobrovoľnícka služba § 52a
2.	ÚPSVaR	558,01	Menšie obecné služby § 52
3.	ÚPSVaR	14.401,35	Podpora na zamestnanie § 54
4.	Okresný úrad SL	113,85	REGOB
5.	Okresný úrad SL	55,40	Register adries
6.	Okresný úrad SL	708,80	Voľby NR SR
7.	Okresný úrad Prešov	34,92	Vojnové hroby
8.	Okresný úrad Prešov	32,27	Na životné prostredie
9.	DPO SR	2.000,00	Na činnosť DHZ
10.	MF SR	9.000,00	Údržba miestnej komunikácie
11.	MPRV SR	2.633,60	Úhradu projektu výstavby lávky zo ŠR
	<b>Zo ŠR</b>	<b>29.927,32</b>	
12.	Mesto Muszyna – prostr. ERDF	301.164,31	Úhrada projektu výstavby lávky z EÚ
	<b>S p o l u :</b>	<b>331.091,63</b>	

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Z rozpočtovaných grantov a transferov 352.958,00 € bol skutočný príjem vo výške **352.831,63 €**, čo predstavuje 99,96 % plnenie.

### 5) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
32 943,00	32 943,50	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 32.943.- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **32.943,50 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov bol vo výške 146.- € a príjem zo ŠR SR vo výške 32.797,50 € na projekt „Sulín-Muszyna-Zegiestów: lávka spolupráce a rozvoja pohraničia“, ktorej výstavba bola realizovaná v roku 2015.

### b) Granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo pôdohospodárstva a RV SR	32.797,50	Cezhraničný projekt výstavby lávky

### 6) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 800,00	0,00	0

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Oddiel	Kategória, položky	Text	Rozpočet po zmenách 2016	Skutočnosť 2016	% plnenia
		<b>Bežné výdavky celkom</b>	<b>112.500,00</b>	<b>108.853,71</b>	
<b>0111</b>	<b>600</b>	<b>Obce</b>	<b>47.505,00</b>	<b>45.686,87</b>	96,17
	610	Mzdy, platy	26.270,00	26.128,78	
	620	Poistné do poisťovni	8.448,00	8.385,64	
	630	Tovary a služby	12.297,00	10.743,63	
	640	Bežné transfery	490,00	428,82	
<b>0112</b>	<b>600</b>	<b>Finančná a rozpočtová oblasť</b>	<b>3.253,00</b>	<b>3.308,54</b>	101,70
	610	Mzdy, platy	1.200,00	1.226,00	
	620	Poistné do poisťovni	420,00	428,09	
	630	Tovary a služby	1.633,00	1.654,45	
<b>0160</b>	<b>600</b>	<b>Všeobecné verejné služby</b>	<b>709,00</b>	<b>708,80</b>	99,97



<i>Oddiel</i>	<i>Kategória, položky</i>	<i>Text</i>	<i>Rozpočet po zmenách 2016</i>	<i>Skutočnosť 2016</i>	<i>% plnenia</i>
	610	Mzdy, platy	50,00	50,00	
	620	Poistné do poisťovni	20,00	17,55	
	630	Tovary a služby	639,00	641,25	
<b>0320</b>	<b>600</b>	<b>Ochrana pred požiarmi</b>	<b>2.780,00</b>	<b>2.641,84</b>	95,03
	630	Tovary a služby	2.780,00	2.641,84	
<b>0451</b>	<b>600</b>	<b>Cestná doprava</b>	<b>17.403,00</b>	<b>16.993,12</b>	97,64
	630	Tovary a služby	15.060,00	14.673,58	
	650	Splácanie úrokov	2.343,00	2.319,54	
<b>0510</b>	<b>600</b>	<b>Nakladanie s odpadmi</b>	<b>5.530,00</b>	<b>5.469,19</b>	98,90
	630	Tovary a služby	5.530,00	5.469,19	
<b>0620</b>	<b>600</b>	<b>Rozvoj obcí</b>	<b>22.497,00</b>	<b>22.015,65</b>	97,86
	610	Mzdy	11.343,00	11.217,14	
	620	Poistné do poisťovni	3.959,00	3.848,65	
	630	Tovary a služby	6.945,00	6.714,65	
	640	Bežné transfery	250,00	235,20	
<b>0630</b>	<b>600</b>	<b>Zásobovanie vodou</b>	<b>1.910,00</b>	<b>1.818,20</b>	95,19
	620	Poistné do poisťovni	70,00	40,40	
	630	Tovary a služby	1.840,00	1.777,80	
<b>0640</b>	<b>600</b>	<b>Verejné osvetlenie</b>	<b>2.200,00</b>	<b>1.998,28</b>	90,83
	620	Poistné do poisťovni	200,00	138,89	
	630	Tovary a služby	2.000,00	1.859,39	
<b>0810</b>	<b>600</b>	<b>Rekreačné a športové služby</b>	<b>340,00</b>	<b>225,96</b>	66,46
	630	Tovary a služby	340,00	225,96	
<b>0820</b>	<b>600</b>	<b>Ostatné kultúrne služby</b>	<b>6.515,00</b>	<b>6.300,96</b>	96,71
	620	Odvody do poisťovni	50,00	48,82	
	630	Tovary a služby	6.465,00	6.252,14	
<b>0840</b>	<b>600</b>	<b>Náboženské a iné spol. služby</b>	<b>485,00</b>	<b>390,09</b>	80,43
	630	Tovary a služby	485,00	390,09	
<b>0980</b>	<b>600</b>	<b>Vzdelávanie neklasifikované</b>	<b>500,00</b>	<b>504,00</b>	100,80
	640	Bežné transfery	500,00	504,00	
<b>1020</b>	<b>600</b>	<b>Staroba</b>	<b>840,00</b>	<b>759,94</b>	90,47
	630	Tovary a služby	840,00	759,94	
		<b>Kapitálové výdavky celkom</b>	<b>4.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>0820</b>	710	Kultúrne služby	4.100,00	0,00	

<i>Oddiel</i>	<i>Kategória, položky</i>	<i>Text</i>	<i>Rozpočet po zmenách 2016</i>	<i>Skutočnosť 2016</i>	<i>% plnenia</i>
		<b>Finančné operácie</b>	<b>353.771,00</b>	<b>353.758,96</b>	<b>100,00</b>
<b>0170</b>	820	Splácanie istín - verejný dlh	17.176,00	17.163,54	
<b>0451</b>	820	Splácanie istín – cestná doprava	336.595,00	336.595,42	

<b>Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>470 371,00</b>	<b>462 612,67</b>	<b>98,35</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### **1) Bežné výdavky obce:**

<b>Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>112 500,00</b>	<b>108 853,71</b>	<b>96,76</b>

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

#### **a) 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Na mzdy – tarifný plat, príplatky a odmeny bolo rozpočtovaných 38.863.- €, skutočné čerpanie bolo vo výške **38.645,83 €** čo je 99,44 %.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolóra, pracovníkov pri rozvoji obce § 54 a odmena administratívneho pracovníka pri voľbách do NR SR.

#### **b) 620- Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 13.167.- € na odvody zdravotného a sociálneho poistenia bolo skutočne vyčerpaných **12.916,40 €**, čo je 98,10 % . Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa.

### **c) 630- Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 56.887.- € boli skutočné výdavky **53.803,92 €**, čo je 94,58 %.

**631 - Cestovné výdavky** z rozpočtovaných 214.- € bolo skutočne vyčerpaných **108,46 €**, čo je 50,68 %. Sú tu zahrnuté aj cestovné výdavky zapisovateľky pri voľbách.

**632 - Energie, poštovné, telekomunikačné** – rozpočet 6.643.- €, skutočnosť **6.395,92 €**, čo je 96,28 %, z toho **energie** rozpočet 5.522.- €, čerpanie **5.431,20 €**.

**633 - Všeobecný materiál** - rozpočet bol vo výške 11.255.- €, skutočnosť **10.324,64 €**, čo je 91,73 %.

V tom sú zahrnuté výdavky na interiérové vybavenie, kancelárske potreby, čistiace prostriedky, materiál na chlórovanie vody, na verejné osvetlenie, materiál pre MOS a DS, stavebný a elektroinštalačný materiál, kontajnery na odpad, materiál pre DHZ (2.000.-€), reprezentačné výdavky (1.194,42 €), farby na strechu KD (405,64 €).

Taktiež sú tu zahrnuté výdavky na knihy, noviny a časopisy, pracovné odevy, palivo do píčky, kosačky a krovinoresu, reprezentačné výdavky a licencie.

**634 - Palivo, servis, údržba, opravy a poistenie** osobného vozidla Chevrolet Aveo a Tatra 815 - rozpočet 2.839.- €, čerpanie **2.585,13 €**, čo je 91,06 %, z toho palivo 1.277,61 €, opravy 1.014,08 €.

**635 - Údržba** výpočtovej techniky, strojov a budov – rozpočet 14.345.- €, skutočné čerpanie **14.184,66 €**, čo je 98,88 %.

V tom sú zahrnuté výdavky na údržbu miestnych komunikácií a zimnú údržbu vo výške 13.619,92 €, údržbu výpočtovej techniky a softvéru a údržbu prevádzkových strojov ( kosačka, krovinores, ).

**636 - Prenájom** rozpočet 20.- €, skutočnosť **19,16 €** ( pozemky SPF ), čo je 95,80 %.

**637 - Všeobecné služby** - rozpočet vo výške 21.571.- €, skutočné čerpanie predstavuje **20.185,95 €**, čo je 93,58 %.

V tom sú zahrnuté výdavky na školenia a semináre, súťaže, propagácia a reklama, manipulačné poplatky, úrazové poistenie, reprezentačné výdavky, poplatky banke (1.503,30 €), poplatky SOÚ stavebnému (410,43 €), stravovanie (2.337.- €), odmeny na dohody a odmeny OKVK a poslancom (1.564,02 €), rozbory vody (777,80 €), vývoz komunálnych odpadov (5.144,40 €), audit (564.- €), poplatok za poradenskú činnosť (2.700.- €), elektromontážne práce (616,87 €), vypracovanie PHSR (300.- €), prípravné náklady EUROVELO (1.196,60 €), poisťné lávky ( 694,56 €), geodetické práce (300.-€).

**d) 640 - Bežné transfery** - rozpočet 1.240.- €, skutočné čerpanie bolo **1.168,02 €**, čo je 94,20 %.

Sú tu zahrnuté členské príspevky, príspevok SOÚ sociálnemu ( 141,67 €), príspevky do škôl na mimoškolskú činnosť ( 504.- €), príspevok MAS (336.- €) .

**e) 650 - Splácanie úrokov** a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – rozpočet 2.343.- €, skutočnosť **2.319,54 €**, čo je 99,00 %.

## 2) Kapitálové výdavky :

<b>Rozpočet na rok 2016 Po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>4.100,00</b>	<b>0,00</b>	0

Obec rozpočtovala výdavky na spoluúčasť pri schválení transferu na rekonštrukciu domu kultúry, ale nakoľko neboli schválené finančné prostriedky, nebolo ani čerpanie.

## 3) Výdavkové finančné operácie :

<b>Rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
<b>353 771,00</b>	<b>353 758,96</b>	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 353.771.- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **353.758,96 €**, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 17.176.- € EUR na splácanie istiny z prijatého dlhodobého úveru, boli skutočne uhradené výdavky k 31.12.2016 v sume **17.163,54 €** EUR, čo predstavuje 99,93 %.

Obec v tomto roku splatila SLSP dlhodobý úver, ktorý sme si zobrali na 5 % spoluúčasť pri projekte výstavby lávky. Na splatenie úveru sme použili finančné prostriedky účelovo určené z KOČR Severovýchod Slovenska.

Z rozpočtovaných finančných operácií na splatenie krátkodobého úveru vo výške 336.595.- €, obec skutočne čerpala finančné prostriedky vo výške **336.595,42 €**, čo je 100,00 %.

Tieto prostriedky obec použila z preplatenia oprávnených výdavkov z ERDF a ŠR po ukončení projektu: „Sulín-Muszyna-Zegiestów: lávka spolupráce a rozvoja pohraničia“.

## 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Obec nemá rozpočtové organizácie.

#### 4. Vysporiadanie prebytku / schodku rozpočtového hospodárenia za rok 2016

### Záverečný účet obce za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	434 557,69
Bežné výdavky spolu	108 853,71
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>325 703,98</b>
Kapitálové príjmy spolu	32 943,50
Kapitálové výdavky spolu	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>32 943,50</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>358 647,48</b>
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	353 758,96
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>353 758,93</b>
PRÍJMY SPOLU	467 501,19
VÝDAVKY SPOLU	462 612,67
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>4.888,52</b>
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>4.888,52</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume **358.647,48 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, bol v rozpočtovom roku 2016 vysporiadaný:

- na splatenie krátkodobého úveru po prijatí transferu zo ŠR a z rozpočtu EÚ na oprávnené výdavky pri výstavbe lávky vo výške 336.595,42 €,
- na splatenie dlhodobého úveru vo výške 17.163,54 € z prostriedkov KOČR

**Upravený prebytok hospodárenia** 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 **4.888,52 EUR**, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **4.888,52 EUR.**

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

### 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. Obec rezervný fond nevedie na samostatnom bankovom účte.

<b>Rezervný fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	<b>3.930,72</b>
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	<b>2.945,07</b>
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- úprava RF podľa skutočného stavu FP	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- na splátky úveru	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>6.875,79</b>

### Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva a Smernica o použití sociálneho fondu č. 30.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v €</b>
ZS k 1.1.2016	<b>234,01</b>
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	345,74
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravovanie	212,40
- regeneráciu PS, jubilea	0,00
- ostatné úbytky	0,00
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>367,35</b>

## 6. 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 obec finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadala 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:

**Obec nemá rozpočtové organizácie.**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -

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

**Obec nemá príspevkové organizácie.**

Príspevková 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 : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
MF SR	Voľby NR SR	708,80	708,80	0,00
MV SR	REGOB	113,85	113,85	0,00

<b>MV SR</b>	Register adries	55,40	55,40	0,00
<b>ÚPSVaR</b>	Menšie obecné služby	558,01	558,01	0,00
<b>ÚPSVaR</b>	Dobrovoľnícka služba	389,12	389,12	0,00
<b>ÚPSVaR</b>	Podpora zamestnanosti § 54-ŠnZ	14.401,35	14.401,35	0,00
<b>Okresný úrad Prešov</b>	Na vojnové hroby	34,92	34,92	0,00
<b>Okresný úrad Prešov</b>	Na životné prostredie	32,27	32,27	0,00
<b>MF SR</b>	Na údržbu miestnej komunikácie	9.000,00	9.000.-	0,00
<b>DPO SR</b>	Pre DHZ	2.000,00	2.000,00	0,00
<b>MPRV SR</b>	Projekt lávky SR-PL	2.633,60	2.633,60	0,00
<b>ERDF</b> Mesto Muszyna	Projekt lávky SR-PL	301.164,31	301.164,31	0,00
	<b><i>Kapitálové výdavky:</i></b>			
<b>MPRV SR</b>	Projekt lávky SR -PL	32.797,50	32.797,50	0,00
<b>Spolu:</b>		<b>363.889,13</b>	<b>363.889,13</b>	0,00

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 -

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
KOCR Severovýchod Slovenska	21.490.-	21.463.-	27,00

Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 27.- € budú vrátené v roku 2016.



## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>605.059,76</b>	<b>724.322,03</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>596.377,02</b>	<b>709.948,43</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	529.598,50	644.165,73
Dlhodobý finančný majetok	66.778,52	65.782,70
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>8.010,99</b>	<b>13.917,72</b>
z toho :		
Zásoby	489,29	943,06
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	291,59	388,34
Finančné účty	7.230,11	12.586,32
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>671,75</b>	<b>455,88</b>

### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>605 059,76</b>	<b>724 322,03</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>199 976,33</b>	<b>237 454,54</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	199 976,33	237 454,54
<b>Záväzky</b>	<b>359 696,45</b>	<b>5 346,06</b>
z toho :		
Rezervy	550,00	600,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	234,01	367,35
Krátkodobé záväzky	5 153,48	4 378,71
Bankové úvery a výpomoci	353 758,96	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>45 386,98</b>	<b>481 521,43</b>

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

### Stav záväzkov k 31.12.2016 krátkodobé

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	525,35	525,35	
- zamestnancom	1.940,83	1.940,83	
- poisťovniam	1.365,63	1.365,63	
- daňovému úradu	261,65	261,65	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	285,25	285,25	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2016</b>	<b>4 378,71</b>	<b>4.378,71</b>	

### Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
SLSP	Krátkodobý	336.595,42	336.595,42	2.056,48	0,00	2016
SLSP	Dlhodobý	17.715,54	17.163,54	263,06	0,00	2025

Obec uzatvorila v roku 2015 zmluvy o úvere k projektu: „Sulín-Muszyna-Zegiestów: lávka spolupráce a rozvoja pohraničia“, ktoré obec v roku 2016 splatila zo zdrojov ŠR, EÚ a KOGR Prešov.

## 9. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá žiadne príspevkové organizácie.

## 10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 neposkytla žiadne dotácie.

## 11. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

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

Obec nemá vypracovaný programový rozpočet, nakoľko Obecné zastupiteľstvo rozhodlo o neuplatňovaní programovej štruktúry.

Štefan Romaňák  
starosta obce

Vypracovala : Helena Malastová

V Sulíne dňa 19.5.2017

Záverečný účet Obce Sulín bol schválený Obecným zastupiteľstvom v Sulíne dňa .....2017, uznesením č. ....

Návrh Záverečného účtu bol na úradnej tabuli a na web. stránke vyvesený dňa : 19.5.2017

zvesený dňa : .....

### **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 **4.888,52 EUR**.