

## Závěrečný účet obce Zálesie za rok 2016

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti, hodnotenie plnenia programov obce.

### **A. Rozpočtové hospodárenie**

Finančné hospodárenie obce Zálesie sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 77/11/2015 zo dňa 30.11.2015.

Schválený rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný 4 krát: dňa 14.03.2016 uznesením č. 11/03/2016  
dňa 28.06.2016 uznesením č. 26/06/2016  
dňa 23.08.2016 uznesením č. 40/08/2016  
dňa 13.12.2016 uznesením č. 64/12/2016

*Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu ( údaje v celých € )*

	<b>Schválený rozpočet 2016</b>	<b>Upravený rozpočet 2016</b>
<b>Bežný rozpočet</b>		
Príjmy	559.330	582.160
Výdavky	540.400	582.160
<b>Kapitálový rozpočet</b>		
Príjmy	0	0
Výdavky	348.930	359.780
<b>Finančné operácie</b>		
Príjmy	330.000	374.360
Výdavky	0	14.580

Po poslednej zmene rozpočet obce bol nasledovný :

*Rozpočet celkove :*

Príjmy celkove	956.520
Výdavky celkove	956.520
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	0

*Bežný rozpočet :*

Bežné príjmy celkove	582.160
Bežné výdavky celkove	582.160
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	0

*Kapitálový rozpočet :*

Kapitálové príjmy celkove	0
Kapitálové výdavky celkove	359.780
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	-359.780

*Finančné operácie:*

Príjmové finančné operácie celkove	374.360
Výdavkové finančné operácie celkove	14.580
Hospodárenie z finančných operácií	359.780

**1. Plnenie rozpočtu príjmov**

*Čerpanie príjmovej časti rozpočtu ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet príjmov celkove</b>	<b>Skutočnosť naplnenia príjmov celkove</b>	<b>% plnenia</b>
Bežné príjmy	582.160	621.389	107
Kapitálové príjmy	0	0	0

**1. Bežné príjmy**

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmov z darov.

*Čerpanie bežných príjmov ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Daňové príjmy	461.650	481.730	104
Nedaňové príjmy	101.700	107.585	106
Dotácie ( transfery )	18.810	18.634	99

Daňové príjmy – tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Daň z príjmov a kapitálového majetku	375.250	398.345	106
Daň z majetku	82.400	79.378	96
Dane - ostatné	4.000	4.007	100

1.1.1. Podielová daň ( údaje v celých € )

<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
375.250	398.345	106

1.1.2 Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti ( údaje v celých € )

<b>Daň</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Z pozemkov	60.500	54.739	90
Zo stavieb	21.500	24.231	113
Z bytov	400	409	102

1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad ( údaje v celých € )

<b>Rok</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
2014	56.000	55.325	99
2015	58.000	55.775	96
2016	58.000	59.345	102

I.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Príjmy z vlastníctva majetku	16.950	18.120	107
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	84.730	89.451	106

1.2.1. Príjmy z vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov, a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Adrija,s.r.o.	5.830,00 €/ rok
Peter Vranovský FI-PE	4.932,96 €/ rok
ORANGE a.s.	2.655,52 €/ rok
RadioLAN	600,00 €/ rok

### I.3. Granty a transfery ( bežné )

Obec prijala tieto granty a transfery ( údaje v celých € )

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ŠR – na životné prostredie	200	168	84
ŠR – na evid. obyvateľstva	680	674	99
ŠR – na stavebný úrad	1.750	1.743	100
ŠR – na materskú školu	4.720	4.611	98
ŠR – DPO	700	700	100
ŠR - BSK	0	0	0
ŠR – MFSR, ÚV SR	10.000	10.000	100
ŠR – na voľby	740	739	100
ŠR – ROEP	20	0	0

### 2. Finančné operácie a pohyby na mimorozpočtových účtoch subjektu verejnej správy

Čerpanie ( údaje v celých € )

	Upravený rozpočet	Skutočnosť naplnenia	% plnenia
Poplatky a platby za predaj	0	18	0
Poplatky a platby za stravné	0	11.322	0
Iné	0	2.101	0
Zostatok prost. z predch.	190.000	190.000	100
Dlhodobé	170.000	0	0
Z rezervného fondu obce	14.360	14.360	100

### II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu ( údaje v celých € )

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	582.160	543.930	93
Kapitálové výdavky	359.780	182.061	51

## 1. Bežné výdavky

### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	209.500	196.818	94
Poistné a príspevky do poisťovní	70.080	72.121	103
Materiál, služby a transfery	302.580	274.991	91

### 1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
<b>1. Plánovanie, manažment a kontrola, v tom:</b>	2.810	2.725	97
1.1. Riadenie obce	1.000	750	75
1.2. Členstvo v organizáciách a združeniach	1.110	1.275	115
1.3. Strategické plánovanie a projekty	0	0	0
1.5. Daňová a rozpočtová politika obce	700	700	100
<b>2. Propagácia a marketing</b>	3.000	2.412	80
<b>3. Interné služby</b>	17.450	18.088	104
<b>4. Služby občanom, v tom :</b>	4.300	5.785	135
4.1. Klientske služby	300	173	58
4.2. Evidencie	0	674	0
4.3. Územné rozhod. a stavebný poriadok	4.000	4.938	123
<b>5. Bezpečnosť, v tom :</b>	10.000	9.861	99
5.2. Ochrana majetku obce a obyvateľstva	7.040	7.005	99
5.3. Ochrana pred požiarmi	2.960	2.856	96
<b>6. Odpadové hospodárstvo, v tom:</b>	65.120	55.921	86
6.1. Odvoz a zneškodňovanie odpadu	65.120	55.921	86
<b>7. Komunikácie, v tom:</b>	49.350	8.062	16
7.1. Správa a údržba ciest	49.350	8.062	16
<b>8. Vzdelávanie, v tom:</b>	128.850	150.983	117
8.1. Materská škola – originálne kompetencie	103.620	116.040	112
8.2. Školské stravovanie – originálne kompet.	25.230	34.943	138
<b>9. Šport</b>	3.000	2.687	90
<b>10. Kultúra</b>	22.450	15.861	71
<b>11. Prostredie pre život, v tom :</b>	34.850	26.762	77
11.2. Cintorín	50	23	47
11.3. Správa a údržba verejnej zelene	13.900	12.409	89
11.4. Verejné osvetlenie	20.900	14.329	69
<b>12. Sociálne služby</b>	36.000	32.207	89
<b>13. Administratíva</b>	204.980	212.577	104

## 2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Prípravná a projektová dokumentácia	10.000	12.228	122
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	340.930	151.169	44
Rekonštrukcia a modernizácia	1.700	11.515	677
Nákup osobných automobilov	1.750	1.750	100
Nákup prevádzkových strojov	5.400	5.399	100

### 2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Nákup pozemkov	-	-	-
Nákup budov, objektov	-	-	-
Nákup strojov a prístrojov	5.400	5.399	100
Nákup dopravných prostriedkov	1.750	1.750	100
Prípravná a projektová dokumentácia	10.000	12.228	122
Prístavby, nadstavby	340.930	151.169	44
Rekonštrukcia a modernizácia	1.700	11.515	677

### 2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
1. Plánovanie, manažment a kontrola	200	2.508	1254
2. Propagácia a marketing	-	-	-
3. Interné služby	-	-	-
4. Služby občanom	-	-	-
5. Bezpečnosť	-	-	-
6. Odpadové hospodárstvo	-	-	-
7. Komunikácie	-	-	-
8. Vzdelávanie	356.130	166.288	47
9. Šport	-	-	-
10. Kultúra	-	-	-
11. Prostredie pre život	1.700	11.515	677
12. Sociálne služby	-	-	-
13. Administratíva	1.750	1.750	100

### **III. Výsledok hospodárenia**

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a celkových výsledkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok jej rozpočtu podľa § 2 písm. b) a c) a § 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.

<b>Rozpočet</b>	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>	<b>Výsledok hospodárenia</b>
Bežný rozpočet	621.389	543.930	+77.459
Kapitálový rozpočet	0	182.061	-182.061
Rozdiel	621.389	725.991	<b>-104.602</b>
Finančné operácie	204.360	14.580	+189.780

Obec dosiahla prebytok bežného rozpočtu v sume 77.459 € a kapitálového rozpočtu schodok v sume 182.061 €. Celkovo možno konštatovať, že rozpočtové hospodárenie obce skončilo schodkom vo výške 104.602 €.

### **IV. Hospodárenie fondov**

V roku 2016 obec Zálesie tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v celých €):

<b>Názov</b>	<b>Počiatkový stav k 1.1.2016</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Čerpanie</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2016</b>
Sociálny fond	92	2.101	2.037	156
Rezervný fond	28.457	0	14.360	14.097

### **B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV**

**Aktíva**, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2016 predstavuje sumu 1.909.641 € v zostatkových cenách.

**Pasíva**, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2016 predstavujú sumu 1.909.641 € v zostatkových cenách.

**Členenie aktív v obstarávacích cenách ( údaje v celých €):**

<b>Aktíva</b>	<b>Počiatočný stav k 1.1.2016</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2016</b>
<b>Dlhodobý majetok, v tom:</b>	3.077.011	260.196	502.724	2.834.483
Dlhodobý nehmotný majetok	44.501	0	0	44.501
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	23.533	0	23.533	0
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	46.628	251.432	8.764	289.296
Dlhodobý hmotný majetok	2.684.914	8.764	470.427	2.223.251
Dlhodobý finančný majetok	277.435	0	0	277.435
<b>Obežný majetok, v tom:</b>	223.153	977.617	1.063.761	137.009
Zásoby	243	15.688	14.846	1.085
Pohľadávky	8.203	181.046	178.380	10.869
Finančný majetok	214.707	780.883	870.535	125.055

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 92.159,00 €

**Bilancia pohľadávok**

*Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2015-2016 ( údaje v celých € )*

<b>Pohľadávky</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Pohľadávky celkove, v tom:	8.203	10.869
Do lehoty splatnosti	1.509	2.166
Po lehote splatnosti	6.694	8.703
Premlčané	0	0
Odpísané v priebehu roka	0	0

**Členenie pasív:**

<b>Pasíva</b>	<b>Počiatočný stav k 1.1.2016</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2016</b>
Pasíva - celkom	2.330.533	1.909.641
Vlastné zdroje krytia majetku, v tom:	1.858.164	1.398.746
Nevyspor. výsl. hosp. z min. rokov	1.661.542	1.387.097
Výsledok hospodárenia	196.622	11.648
Záväzky	44.392	107.043
Časové rozlíšenie	427.978	403.853



### **C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU**

*Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2016 ( spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu ) ( údaje v celých € )*

<b>Závazky</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Závazky celkove, v tom:	29.092	106.330
Krátkodobé	29.000	106.174
Dlhodobé	92	156

<b>Závazky</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Závazky celkove, v tom:	29.092	106.330
Do lehoty splatnosti	26.050	59.180
Po lehote splatnosti	3.042	47.150

### **D. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH**

Obec Zálesie neposkytla žiadne záruky fyzickej ani právnickej osobe.

### **E. ÚDAJE O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI**

Obec Zálesie nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## **Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce za rok 2016**

### Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

- I. Celoročné hospodárenie obce za rok 2016 bez výhrad.

### Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2016.
- II. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2016.

V Zálesí dňa 22. 5. 2017

Ing. Jozef Meško  
starosta obce