

Závěrečný účet Obce Sokolovce
za rok 2016

Záverečný účet obce 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. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného 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 zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči :
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenia plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce Sokolovce za 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 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Bežný rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu obce na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č. 68/2015 OZ, rozpočet bol upravovaný uznesením č. 29/2016 OZ dňa 30.11.2016.

Rozpočet obce k 31.12.2016 v celých Eur

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	635.488	808.437
z toho :		
Bežné príjmy	629.488	709.925
Kapitálové príjmy	1.000	16.419
Finančné príjmy	5.000	82.093
Príjmy RO s práv.subj. Príjmy (111)	199.697	249.072
Výdavky celkom	618.782	786.035
z toho :		
Bežné výdavky	197.844	221.022
Kapitálové výdavky	82.110	134.093
Finančné výdavky	33.580	56.465
Výdavky RO s práv.subj.	188.680	249.072
- MŠ a ŠJ	116.568	125.383

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016.

Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
808.437	799.719,70	98,92

Rozčlenené : bežné príjmy – daňové príjmy : skutočnosť	416.874,12 €
nedaňové príjmy : skutočnosť	48.457,15 €
granty a transfery : skutočnosť	236.317,89 €
SPOLU :	701.649,16 €
kapitálové príjmy – nedaňové príjmy : skutočnosť	458,68 €
granty a transfery : skutočnosť	15.418,60 €
SPOLU :	15.877,28 €
príjmové finančné operácie : skutočnosť	82.193,26 €
SPOLU :	82.193,26 €

1) Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
419.502,- €	416.874,12 €	99,37

a. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve :

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 336.695 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 357.622,89 €, čo predstavuje plnenie na 106,22 %.

b. Daň z nehnuteľnosti :

Z rozpočtovaných 25.130,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 24.280,45 €, čo je 96,62 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12.819,08 €, dane zo stavieb boli v sume 11.353,79 € a dane z bytov v sume 107,58 €.

c) Daň za psa :

Z rozpočtovaných 1.500,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.441,04 €, čo je 96,07 % plnenie.

d) Daň za nevýherné hracie prístroje :

Z rozpočtovaných 5.000,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.122,51 €, čo predstavuje 62,45 % plnenie.

e) Daň za komunálne odpady :

Z rozpočtovaných 21.700,- €, čo predstavuje aj poplatky za predaj smetných nádob, poplatky za predaj kompostérov, bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 21.860,78 €, čo predstavuje 100,74 % plnenie.

f) Daň za jadrové zariadenie :

Z rozpočtovaných 8.550,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 8.546,45 €, čo predstavuje 99,96 % plnenie.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
53.536 €	48.457,15 €	90,51

a) Príjmy z vlastníctva obce a prenájmu nehnuteľností :

Z rozpočtovaných 35.750,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 31.494,44 €, čo predstavuje 88,10 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých priestorov – budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne a správne poplatky :

Z rozpočtovaných 3.200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.290 €, čo predstavuje 102,81 % plnenie.

c) Pokuty :

Tieto príjmy sú rozpočtované sumou 100,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 bol v sume 184,00 €, zaplatené pokuty občanov, čo predstavuje plnenie 184 %.

d) Ostatné poplatky :

Ostatné poplatky boli rozpočtované v sume 12.200 €, skutočný príjem k 31.12.2016 bol v sume 11.509,84 €, čo predstavuje 94,34 % plnenie. Išlo hlavne o poplatky za miestny rozhlas, cintorínske poplatky, tržby z dopravy, opatrovateľská služba, poplatky za kopírovanie, poplatky za použitie chladiaceho zariadenia na DS, školné MŠ a ZŠ, Petit Nadácia pre ZŠ, úroky a podobne, ako aj poplatky :

- recyklačný fond	1.156,00 €
- ENVI-PAK – separovaný zber	399,19 €
- BOMAT – za elektronický šrot	216,90 €.

3) Granty a transfery :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
236.887,- €	236.317,89 €	99,76

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	KŠÚ	234.447,00	Školstvo
2.	TTSK-dotácia TJ	200,00	Materiál TJ
3.	Obvodný úrad	448,16	Register občanov
4.	ÚPSVaR	251,76	Sociálne odkázaní
5.	Obvodný úrad	880,32	Voľby
8.	ÚPSVaR	90,65	VPP-§50j,ESF,EÚ,§52
SPOLU :		236.317,89 €	

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
16.419,00	15.877,28 €	96,70

a) príjem z predaja pozemkov :

Z rozpočtovaných 1.000,- €, bol k 31.12.2016 príjem 458,68 € z predaja pozemku.

b) príjem – vratka verejné osvetlenie (EÚ Grant) :

Vratka z úveru vo výške 20% na rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia vo výške 15.419,- €, ako grant EÚ, bola poukázaná na účet po dokončení tejto akcie. Zároveň tieto finančné prostriedky boli použité na splatenie časti úveru na túto akciu.

5) Príjmové finančné operácie :

Obec Sokolovce v roku 2016 zobrala úver na financovanie rekonštrukcie a modernizácie verejného osvetlenia v obci Sokolovce vo výške 77.093,26 €.

Predpoklad zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov bol 5.000,00 €, čo tvoril aj upravený rozpočet a z uvedenej sumy bolo k 31.12.2016 nakoniec čerpaná suma 5.100,- €.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016.

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
411.580,32 €	430.861,09 €	104,68

Školstvo :

249.072,- € (ZŠ)	249.072 €	100
125.382,96 € (MŠ)	125.382,96 €	100

Rozčlenené :

- bežné výdavky spolu :	240.666,61 €
- kapitálové výdavky spolu :	136.535,71 €
- výdavkové finančné operácie :	53.658,77 €
SPOLU :	430.861,09 €

1) bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
221.022,32 €	240.666,61 €	108,89

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Riadenie obce	104.214,32	116.368,31	111,16
Daňová a rozp.polit.,Spoločný úrad	6.200,00	6.953,54	112,15
Členstvo v združ.	500,00	773,18	154,64
Vzdelávanie	1.500,00	540,00	36,00
Voľby,register obč. (111)	1.310,32	1.316,12	100,44
Verejná zeleň a priestranstvá (obecný chodník ku garážam, zameranie chodníka)	6.606,00	10.707,85 45,40 (111)	162,09
Verejné osvetlenie,rekonšt.mand.zmluva	13.000,00	13.985,29	107,58
Nájomná bytovka	9.600,00	11.588,61	120,71
Opatrovateľská služba	5.200,00	4.967,07	95,52
Dávky v HN (111)	800,00	206,76	25,84
Uvítanie detí do života,soc.výpomoci	1.000,00	700,00	70,00
Činnosť dôchodcov	6.500,00	5.779,72	88,92
Zdravotnícke zariad.	100,00	0,00	-

Cintorínske služby, DS	1.000,00	374,39	37,74
Miestny rozhlas	800,00	141,70	17,71
Požiarna ochrana	210,00	208,00	99,05
Civilná ochrana – skladníčka CO	0,00	0,00	-
Zber a preprava TDO	16.000,00	16.200,57	101,25
Uloženie TDO	7.000,00	7.900,33	112,86
Smetné nádoby a ost.nákl.	1.200,00	1.075,70	89,64
Oprava a údrž.MK	2.982,00	2.879,04	96,55
Čakárne	1.000,00	985,00	98,50
MŠ-bežné výdavky	6.200,00	6.180,65	99,69
ZŠ-noviny (dotácia)	505,00	1.003,03	198,62
Spolu:	6.705,00	7.183,68	107,14
Šport-podpora športu, detské ihrisko, dotácie	6.450,00	7.499,21	116,27
Kultúrny dom	19.425,00	20.388,12	104,96
Obecná knižnica	430,00	183,36	42,64
Kultúra v obci	2.600,00	3.031,78	116,61

2) kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
134.093,00 €	136.535,71 €	101,82

Jednalo sa o modernizáciu a rekonštrukciu verejného osvetlenia po celej obci vo výške 77.093,26 €, ďalej o rekonštrukciu a modernizáciu sály v kultúrnom dome, kde práce zahŕňali aj výmenu okien a dverí v sále, a to v celkovej výške 52.905,68 € a zaplatenie projektových prác ul. Vysoká a projektových prác pri „starej studni“ vo výške 6.450,- €, výkup pozemkov pod chodníky vo výške 86,77 €.

3) výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
56.465,- €	53.658,77 €	95,03

4) výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

SPOLU : 374.454,96 €

4) Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016 :

Finančné operácie príjmové		82.193,26 €
Finančné operácie výdavkové	-	53.658,77 €
Výsledok finančných operácií	+	28.534,49 €

Bežné príjmy + kapitálové príjmy	717.526,44 €
Bežné výdavky + kapitálové výdavky	- 751.657,28 €
Výsledok rozpočtového hospodárenia :	- 34.130,84 €

Schodok hospodárenia v sume **34.130,84 €** zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení

niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme vysporiadať nasledovne : časť sumy a to vo výške 5.610,28 € použiť zo zostatku rezervného fondu.

5) tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu :

REZERVNÝ FOND

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č. 583/2004 Zb. Rezervný fond nevedie na samostatnom analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2016	5.610,28 €
Prírastky – z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky – použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa	
- uznesenie č. zo dňa	
- krytie schodku hospodárenia v priebehu roka	5.610,28 €
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	0,00

SOCIÁLNY FOND

Sociálny fond	Suma v Eur
ZS k 1.1.2016	0,00
Prírastky - povinný príděl-1 % (mzdy)	662,92
- iné prírastky	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	662,92
- regenerácia, doprava	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	0,00

6) Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 :

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2016	KS k 31.12.2016
Majetok spolu	1.615.158	1.630.935
Neobežný majetok spolu	1.569.842	1.579.172
Z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1.319.058	1.328.388
Dlhodobý finančný majetok	250.784	250.784
Obežný majetok spolu	44.994	51.091
Z toho :		
Zásoby	0	392
Zúčtovanie medzi subj. VS	22.149	19.833
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	4.628	11.823
Finančné účty	18.217	19.433
Poskytnuté návr.fin.výp.dlh.		
Poskytnuté návr.fin.výp.krát.		
Časové rozlíšenie	322	672

P A S Í V A

Názov	ZS k 01.01.2016	KS k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	1.615.158	1.630.935
Vlastné imanie	957.418	955.681
Z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	957.418	955.681
Záväzky	609.663	629.848
Z toho :		
rezervy	1.000	0
Zúčt.medzi subjektami VS	0	45
Dlhodobé záväzky	582.633	560.479
Krátkodobé záväzky	10.325	8.030
Dodávateľia	0	1.106
Záväzky z nájmu	9.090	5.689
Iné záväzky	1.235	1.235
Bankové úvery a výpomoci	15.705	61.294
Časové rozlíšenie	48.077	45.406

7) Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016:

Obec Sokolovce k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky :

- voči bankám	621.772,35 €
- voči dodávateľom (leasing)	8.030,44 €
- voči štátnemu rozpočtu	-
- voči zamestnancom	-

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2035, splátky úveru sú mesačné a splátky úrokov mesačné.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2016	Splatnosť
1.	724.800,00	1,00	Bianco zmenka	560.478,69	r. 2035

8) Hospodárenie príspevkových organizácií :

Obec nemá príspevkové organizácie zriadené.

9) Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov :

Obec neposkytla žiadne záruky.

10) Podnikateľská činnosť :

Obec Sokolovce neprevádza podnikateľskú činnosť.

11) Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Zb. 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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠ s MŠ	125.382,96 €	125.382,96 €	-

b) prostriedky zo štátneho rozpočtu :

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠ s MŠ	249.072,00 €	249.072,00 €	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli obci poskytnuté – okrem dotácie na stravu pre sociálne odkázaných, kde suma 45,- € bol vrátená na účet Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny dňa 4.1.2017.

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
KŠU	Školstvo (ZŠ)	249.072,00	249.072,00	0
ÚPSVaR	VPP-akt.činnosť	831,92	831,92	0
Obvodný úrad	Register občan.	448,16	448,16	0
ÚPSVaR	Soc. HN detí (strava,uč.pom.)	251,76	206,76	45,00
Obvodný úrad	CO-skladník	0	0	0
Obvodný úrad	Voľby	880,32	880,32	0
TTSK	TJ	200,00	200,00	0

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadne zmluvu so štátnymi fondami.

12) Hodnotenie plnenia programov obce.

Príloha č. 1 Záverečného účtu (správa kontrolóra obce Sokolovce).