

***Závěrečný účet obce
za rok 2016***

Závěrečný účet obce za rok 2016 obsahuje:

- 1. Rozpočet obce na rok 2016**
- 2. Rozbor plnění příjmů za rok 2016**
- 3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2016**
- 4. Finanční uspořádání výsledku hospodářství za rok 2016**
- 5. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu**
- 6. Přehled o poskytnutých dotácích právnickým osobám a fyzickým osobám- podnikateli podle §7 ods.4 zákona č.583/2004 Z.z.**
- 7. Bilance aktiv a pasív k 31.12.2016**
- 8. Přehled o stavu a vývoji dluhu k 31.12.2016**
- 9. Hospodářství příspěvkových organizací**
- 10. Podnikatelská činnost**
- 11. Finanční uspořádání finančních vztahů vůči :**
 - a) zřízeným a založeným právnickým osobám**
 - b) státnímu rozpočtu**
 - c) státním fondem**
- 12. Návrh usnesení**

Závěrečný účet obce Mostová 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 ods. 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2015 uznesením OZč.148/OZ/2015.

Rozpočet bol dvakrát zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 12.10.2016 uznesením č.244/OZ/2016
- druhá zmena schválená dňa 08.12.2016 uznesením č.254/OZ/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

Rozpočet obce v celých Eurách:

	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách
Príjmy celkom	915 080,01	1 348 007,66
Výdavky celkom	823 176,00	1 188 625,77
	z toho	
Bežné príjmy	865 080,01	1 093 387,51
Kapitálové príjmy	0,00	175 454,00
Príjmové finančné operácie	50 000,00	79 166,15
Príjmy RO s právnou subjekt.	0,00	0,00
Bežné výdavky	401 964,00	467 491,00
Kapitálové výdavky	67 000,00	72 785,00
Výdavkové finančné operácie	37 500,00	233 103,12
Výdavky RO s právnou subjekt.	316 712,00	415 246,65

Plnenie rozpočtu v celých Eurách:

Príjmy celkom	1 257 353,81
Výdavky celkom	1 115 724,60
z toho	
Bežné príjmy	1 052 743,76
Bežné výdavky	411 382,64
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	415 246,65
Prebytok bežného rozpočtu	226 114,47
Kapitálové príjmy	175 443,90
Kapitálové výdavky	58 451,41
Prebytok bez fin.operácií	343 106,96
Príjmové finančné operácie	29 166,15
Výdavkové finančné operácie	230 643,93

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2016 v Eurách

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenia %
1 348 007,66	1 257 353,81	93,27

Z toho:

Bežné príjmy – daňové príjmy v Eurách:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenia %
515 850,00	497 633,46	96,47

a) Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 372 555,00 v Eurách z výnosu z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 372 552,64 v Eurách, čo predstavuje plnenie na 99,99%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 98 500,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 88 627,25 Eur, čo je 89,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 75 802,20 Eur, dane zo stavieb boli vo výške 12 825,05 Eur. K 31. 12. 2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 9 179,33 Eur.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 895,00 Eur bol skutočný príjem vo výške 1 814,16 čo je 95,73 % plnenie. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 155,74 Eur.

d) Daň za užívania verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 500,00 Eur bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 1 384,50 čo predstavuje plnenie na 92,30 %.

e) Daň za odstránenie komunálneho odpadu

Bola rozpočtovaná vo výške 41 400,00 Eur, z ktorej k 31.12.2016 bol skutočný príjem vo výške 33 254,91 Eur, čo predstavuje 80,33 % plnenie. K 31.12.2016 evidujeme pohľadávky na dani za odstránenie komunálneho odpadu vo výške 10 886,34 Eur.

Bežné príjmy – nedaňové príjmy v Eurách :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenia %
577 537,51	555 110,30	96,12

Medzi významné položky patria :

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 98 541,51 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 85 344,71 EUR, čo je 86,61 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 14 488,35 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 70 850,75 EUR. Úrok z bankových účtov je vo výške 5,61 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky :

Z rozpočtovaných 20 070,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 094,89

EUR , čo je 60,26% plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery v Eurách

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	299 019,00	Základné školy – norm. fin. prostriedky
2.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	0,00	Odchodné na rok 2016
3.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	3 565,00	Vzdelávacie poukazy
4.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	1 990,00	Dopravné
5.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	1 194,00	pre MŠ
6.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	181,00	Žiaci so SZP
7.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	8 692,00	Asistenti učiteľa
8.	Okresný úrad Galanta	526,68	Hlásenie pobytu občanov
9.	Okresný úrad Galanta	3 001,00	Matričná činnosť
10.	Okresný úrad Trnava – Odbor starostlivosti o životné prostredie	149,28	Ochrana životného prostredia
11.	Okresný úrad Galanta	0,00	Záchranné práce
12.	MDVRR SR	1 484,28	Na úseku stavebného poriadku
13.	MDVRR SR	68,95	Na úseku dopravy
14.	ÚPSVaR v Galante	66,40	Školské potreby pre deti v HN
15.	ÚPSVaR v Galante	373,00	Stravné pre deti v HN
16.	ÚPSVaR v Galante	532,47	Aktivačná činnosť
17.	ÚPSVaR v Galante	224,50	Hmotná núdza/Lukovičová

18.	ÚPSVaR v Galante	8 601,72	Šanca na zamestnanie
19.	Okresný úrad Galanta	9,00	Register adries
20.	Okresný úrad Trnava- odbor školstva	1 400,00	Príspevok-Škola v prírode
21.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	3 275,00	Príspevok – Lyžiarsky kurz
22.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	655,00	Príspevok-učebnice
23.	Okresný úrad Galanta	597,55	Voľby
24.	MVSR	2 000,00	Dobr. požiarna ochrana SR
25.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	120 518,00	Havarijná situácia ZŠ

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Transfér vo výške 120 518,00 EUR určený na odstránenie havarijného stavu na budove základnej školy bude vyčerpaný do 31.marca roku 2017.

Príjmové finančné operácie v Eurách

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
79 166,15	29 166,15	36,84

Kapitálové príjmy v Eurách

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
175 454,00	175 443,90	99,99

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 2 790,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 780,00 EUR.

b) Granty a transfery

Kapitálové granty a transfery boli rozpočtované vo výške 172 664,00 EUR a skutočný príjem k 31.12.2016 bol v sume 172 663,90 EUR.

V roku 2016 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo hospodárstva-odbor rozpočtu a platobnej jednotky	172 663,90	Verejné osvetlenie

3.Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v Eurách

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
1 188 625,77	1 115 724,60	93,87

Z toho

Bežné výdavky v Eurách :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
467 491,00	411 382,64	88,00%

Medzi významné položky patria :

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 133 865,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 127 975,09 EUR, čo je 95,60 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostu obce a ostatných technických zamestnancov obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 53 094,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 45 617,50 EUR ,čo je 85,92 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 216 272,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 181 754,93 EUR, čo je 84,04 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba , ostatné tovary a služby.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 34 560,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 29 200,97 EUR ,čo predstavuje 84,49 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 14 825,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 13 223,54 EUR , čo predstavuje 89,20 % čerpanie.

Kapitálové výdavky v Eurách:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
72 785,00	58 451,41	80,31

a) Ochrana životného prostredia a rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Prípravná a projektová dokumentácia na zberný dvor v hodnote 13 332,00 EUR
- Rekonštrukcia a modernizácia domu smútku v hodnote 10 747,86 EUR
- Realizácia stavby – židovský cintorín v hodnote 6 124,79 EUR
- Rekonštrukcia a modernizácia hasičskej zbrojnice v hodnote 24 037,64 EUR
- Verejné osvetlenie – rozšírenie v hodnote 4 209,12 EUR

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
233 103,12	230 643,93	98,95

Z rozpočtovaných 37 500,00 Eur po úprave 233 103,12 EUR na splácanie istiny z ŠFRB 2x , 2 x Úver OTP a preklenovací úver OTP k 31.12.2016 vo výške 230 643,93 Eur, čo predstavuje 98,95 % plnenia.

Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou v Eurách :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	plnenie %
415 246,65	415 246,65	100,00

4. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2016

Výsledkom rozpočtového hospodárenia obce roku 2016 je prebytok vo výške 343 106,96 EUR , z toho čiastka 120 518,00 EUR je účelovo určená na použitie v roku 2017. Zábezpeka na verejné obstarávanie –zberný dvor je 2 000,00 EUR. Navrhujem vzniknutý prebytok vo výške 220 588,96 EUR previesť do rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond:

Povinný prídelenie do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 ods. 1 písm. a/zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde vo výške 1 % hrubých miezd bez náhrad. K 31.12.2016 stav je 1 194,19 Eur.

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

Na základe všeobecného záväzného nariadenia obec Mostová v roku 2016 poskytla finančné prostriedky na podporu kultúrnych a športových aktivít na území obce a na verejnoprospešných účel.

Prijímateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov
HISZÖ	1 027,91
Obecný futbalový klub	18 350,00
CSEMADOK-miestna organizácia Mostová	1 200,00
Dobrovoľný hasičský a záchranný zbor Mostová	2 000,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v Eurách

AKTÍVA

Názov	Počiatočný stav k 1.1.2016	Konečný stav k 31.12.2016
Neobežný majetok spolu	2 463 033,05	2 446 761,93
z toho		
Dlhodobý hmotný majetok	2 153 566,14	2 137 295,02
Dlhodobý finančný majetok	309 466,91	309 466,91
Obežný majetok spolu	671 159,33	813 840,82
z toho		
Pohľadávky	16 305,73	31 857,97
Finančný majetok	132 252,65	280 028,92
Zúčtovanie transferov	522 600,95	500 937,95
Časové rozlíšenie	1 913,91	1 077,19
SPOLU	3 136 106,29	3 261 679,94

PASÍVA

Názov	Počiatočný stav k 1.1.2016	Konečný stav k 31.12.2016
Vlastné zdroje krytia majetku	1 384 029,67	1 456 319,54
z toho		
Nevysp. výsledok hospodárenia	1 384 029,67	1 456 319,54
Výsledok hospodárenia	19 801,01	72 063,96
Závazky	1 028 880,65	952 315,30
z toho		
Dlhodobé záväzky	620 684,23	554 597,48
Krátkodobé záväzky	29 555,00	80 863,46
Bankové úvery	372 876,54	164 992,35
Rezervy	5 764,88	2 000,00
Zúčt. rozpočtu obce a vyššieho územného celku	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	723 195,97	853 045,10
SPOLU	3 136 106,29	3 261 679,94

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto dlhodobé záväzky:

- Úver OTP
 - Úver OTP
 - Úver ŠFRB
 - Úver ŠFRB
- Obec má uzatvorenú :
- Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky so ŠFRB v Bratislave. Úver je dlhodobý s mesačnými splátkami. Úver bol prijatý v roku 2004 v celkovej sume 372 369,38 Eur(11 217 999,94 Sk). Mesačná splátka = 1 232,22 Eur(37 122 Sk). Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2016 je 238 807,91 EUR.
 - Zmluvu o úvere na Obstaranie nájomného bytu kúpou so ŠFRB v Bratislave. Úver je dlhodobý s mesačnými splátkami. Úver bol prijatý v roku 2015 v celkovej sume 349 650,00 Eur. Mesačná splátka = 1 124,61 Eur. Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2016 je 336 410,00 EUR.
 - Zmluvu o úvere s OTP Banka Slovensko. Úver je dlhodobý s štvrtročnými splátkami. Úver bol prijatý v roku 2005 v celkovej sume 72 395,94 Eur (2 181 000 Sk). Štvrtročná splátka= 1 206,60 Eur (36 350 Sk). Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2016 je 16 892,35 EUR.
 - Zmluva o úvere s OTP Banka Slovensko. Úver bol prijatý v roku 2015 v celkovej sume 194 657,79 Eur. Mesačná splátka : 406,00 Eur. Úver bol splatený dňa 05.09.2016 v sume 191 409,79 EUR . Konečný zostatok k 31.12.2016 je 0,00 EUR.
 - Zmluvu o splátkovom úvere s OTP Banka Slovensko. Úver bol prijatý v roku 2014 v celkovej sume 167 700,00 Eur. Mesačná splátka : 700,00 Eur. Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2016 je 148 100,00 EUR.

9. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Mostová nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Mostová nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

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 poskytlí finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať 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:

- **prostriedky zriadovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – zostatok na účte RO
ZŠ s MŠ s VJM	415 256,55	415 246,65	9,90

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu :

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne použité fin. prostriedky	Rozdiel
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o ŽP	149,28	149,28	0
MDVRR SR	Stavebný poriadok	1 484,28	1 484,28	0
MDVRR SR	Cestná doprava	68,95	68,95	0
Okresný úrad Galanta	Voľby	597,55	597,55	0
Okresný úrad Galanta	Matrika	3 001,00	3 001,00	0
Okresný úrad Galanta	Hlásenie pobytu, reg.adries	535,68	535,68	0
Okresný úrad Trnava	PK-školstvo	440 489,00	319 971,00	120 518,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Mostová v roku 2016 neuzatvorila zmluvy so štátnymi fondami.

13. Návrh uznesení:

1. Obecné zastupitelstvo v Mostovej **berie na vedomie** stanoviska hl. kontrolóra
2. Obecné zastupitelstvo v Mostovej **schvaľuje**
 - Záverečný účet obce a celoročné hospodárenia bez výhrad
3. Obecné zastupitelstvo schvaľuje prevod prebytku hospodárenia v sume 220 588,96 EUR do rezervného fondu.

Vypracovala: Iveta Mészárosová
V Mostovej, dňa: 30.04.2017

JUDr.Tibor Rózsár
starosta obce

Vyvesený dňa : 31.05.2017
Zvesený dňa :