



**Závěrečný účet Obce
Jablonec**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2016**

Predkladá: Slavomír Pocisk, starosta obce

Spracoval: Jana Zápražná

V Jablonci, dňa 05.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.05.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 15.06.2017, uznesením č. 35/3/2017

Záverečný 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 fondov
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 dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a)zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b)štátnemu rozpočtu
 - c)štátnym fondom
 - d)rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce Jablonec a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.02.2016 uznesením č. 7/1/2016

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.09.2016 uznesením č. 47/4/2016
- druhá zmena schválená dňa 14.12.2016 uznesením č. 62/6/2016

Rozpočet bol upravený tiež rozpočtovými opatreniami podľa Uznesenia č. 41/3/2015, v ktorom OZ schválilo starostovi obce podľa ustanovenia § 14 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov o rozpočtových pravidlách, vykonať v rámci operatívnej potreby k nepredvídaným skutočnostiam presuny v rámci rozpočtu vo výške finančného limitu 4 000,00 EUR/štvrt'rok.

Rozpočtové opatrenia (ďalej iba RO) starostu v zmysle Uznesenia č.41/3/2015:

RO č.1/2016 zo dňa 31.03.2016

RO č.2/2016 zo dňa 30.06.2016

RO č.3/2016 zo dňa 31.12.2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	560 454,87 €	637 592,57 €
z toho :		
Bežné príjmy	547 871,04 €	569 404,26 €
Kapitálové príjmy	400,00 €	12 994,60 €
Finančné príjmy	12 183,83 €	55 193,71 €
Výdavky celkom	560 454,87 €	637 592,57 €
z toho :		
Bežné výdavky	496 653,71 €	501 733,95 €
Kapitálové výdavky	29 165,66 €	106 223,12 €
Finančné výdavky	34 635,50 €	29 635,50 €
Rozpočet obce	0,00 €	0,00 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
560 454,87 €	625 342,71 €	112 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 560 454,87 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 625 342,71 EUR, čo predstavuje 112 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
547 871,04 €	557 154,40 €	102 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 547 871,04 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 557 154,40 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
334 731,00 €	342 489,31 €	102 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 263 979,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 280 062,39 EUR, čo predstavuje plnenie na 106 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 48 392,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 42 292,68 EUR, čo je 87 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 29 440,10 EUR, dane zo stavieb boli v sume 12 720,13 EUR a dane z bytov boli v sume 132,45 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 41 761,50 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 531,18 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 856,41 EUR.

Daň za psa bola zinkasovaná v sume 1378,51 EUR, obec eviduje pohľadávky na dani za k 31.12.2016 v sume 95,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva v sume 0,00 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje v sume 0,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol v sume 18 755,73 EUR obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad k 31.12.2016 vo výške 2 408,96 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
118 904,00 €	116 696,61 €	98 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 63 637,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 61 461,32 EUR, čo je 97 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 253,31 EUR, príjem z prenajatých nájomných bytov v sume 57 151,81 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 4 056,20 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 47 050,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 40 565,95 EUR, čo je 86 % plnenie. Príjem za správne poplatky bol 1 709,10 EUR, príjem z poplatkov na školné v Materskej škole v sume 2 910,00 EUR, príjem z poplatkov na prevádzkovú réžiu v Školskej jedálni v sume 1 653,00 EUR, príjem z poplatkov z knižnice v sume 32,70 EUR, príjem z poplatku za Školský klub detí v sume 1 376,00 EUR a poplatky za vodu v sume 32 573,65 EUR.

Úroky

Z rozpočtovaných 5,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 42,28 EUR.

Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 8 212,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 14 627,06 EUR, čo je 178 % plnenie. Príjmy z výťažkov z lotérií v sume 3 052,97 EUR, príjmy z dobropisov v sume 55,14 EUR, príjem z vratiek v sume 4 400,21 EUR, príjem z refundácie Pošty Partner Jablonec v sume 4 709,30 EUR a iné príjmy boli v sume 6 369,44 EUR.

c) granty a transfery:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
94 236,04 €	97 968,48 €	104 %

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 94 236,04 EUR, bol skutočný príjem vo výške 97 968,48 EUR, čo predstavuje 104 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	665,92 €	Voľby 2016
ÚPSVaR	9 209,71 €	Príspevok na podporu rozvoja miestnej regionálnej zamestnanosti § 50j a § 54
Okresný úrad BA, odbor školstva	83 621,00 €	Normatívne finančné prostriedky ZŠ
Okresný úrad BA, odbor školstva	1 265,00 €	Nenormatívne finančné prostriedky - vzdelávacie poukazy
Okresný úrad BA, odbor školstva	1 845,00 €	Nenormatívne finančné prostriedky – príspevok pre 5 ročné deti MŠ
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	896,52 €	Prenesené kompetencie na úseku stavebného poriadku
Okresný úrad Pezinok, odbor organizačný	333,52 €	Prenesené kompetencie na úseku hlásenia pobytu a registra obyvateľov

Okresný úrad BA, odbor cestnej dopravy a pozemných komunikácií	41,64 €	Prenesené kompetencie na úseku pozemných komunikácií
Okresný úrad BA, odbor starostlivosti o životné prostredie	90,17 €	Prenesené kompetencie v oblasti starostlivosti o životné prostredie

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
400,00 €	12 994,60 €	3 249 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 994,60 EUR, čo predstavuje 3 249 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0,00 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 494,60 EUR, čo predstavuje 124 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 500,00 EUR, čo predstavuje 12 500 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Bratislavský samosprávny kraj	4 000,00 €	Preliezky – Detská záhrada pri MŠ
Bratislavský samosprávny kraj	6 000,00 €	Vybudovanie zástavky č.1
Bratislavský samosprávny kraj	2 500,00 €	Rekonštrukcia MŠ - zateplenie

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
12 183,83 €	55 193,71 €	453 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 12 183,83 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 55 193,71 EUR, čo predstavuje 453 % plnenie.

V roku 2016 bolo schválené dočerpanie úveru v sume 39 953,89 EUR schválené obecným zastupiteľstvom dňa 29.09.2016 uznesením č. 46/4/2016.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 45/4/2016 zo dňa 29.09.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 1 319,99 EUR.

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 5 374,00 EUR z dotácie na rekonštrukciu MŠ
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 3 545,83 EUR z prenesených kompetencií na ZŠ
- nevyčerpané prostriedky z Grantu ZSE v sume 5 000,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
560 454,87 €	612 009,02 €	109 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 560 454,87 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 612 009,02 EUR, čo predstavuje 109 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
496 653,71 €	478 325,41 €	96 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 496 653,71 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 478 325,41 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

V tom:

Programová štruktúra	Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1. Plánovanie, manažment, kontrola	182 441,41 €	152 739,20 €	84 %
1.11 Manažment	159 056,76 €	131 094,90 €	82 %
1.12 Členstvo v združeních miest a obcí	1 550,00 €	662,45 €	43 %
1.13 Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce	21 834,65 €	20 981,85 €	96 %
2.Služby občanom	50 011,99 €	56 888,33 €	114 %
2.21 Pošta	7 057,79 €	7 084,56 €	100 %
2.22 Stavebný úrad	2 796,52 €	2 964,31 €	106 %
2.23 Evidencia obyvateľstva	333,45 €	333,52 €	100 %

2.24 Cintorín a dom smútku	1 850,00 €	1 566,81 €	85 %
2.25 Školský úrad	130,00 €	16,19 €	12 %
2.26 Miestny rozhlas a verejné osvetlenie	10 790,00 €	10 299,20 €	95 %
2.27 Kultúra a šport	13 754,50 €	20 265,44 €	147 %
2.28 Aktivačné práce	9 299,73 €	14 358,30 €	154 %
2.29 Doprava	4 000,00 €	0,00 €	0 %
3.Odpadové hospodárstvo	24 502,00 €	18 040,53 €	74 %
3.31 Separovaný zber, kontajnery, vývoz PDO	24 502,00 €	18 040,53 €	74 %
4.Komunikácie	5 542,00 €	89,49 €	2 %
4.41 Údržba miestnych komunikácií	5 542,00 €	89,49 €	2 %
5.Vzdelávanie	174 197,66 €	191 802,10 €	110 %
5.51 Predškolská výchova	66 600,26 €	84 358,15 €	127 %
5.52 Základné vzdelávanie	82 425,17 €	79 231,76 €	96 %
5.53 Školská jedáleň	15 387,91 €	16 817,99 €	109 %
5.54 Školský klub detí	9 784,32 €	11 394,20 €	116 %
6.Šport	10 700,00 €	12 229,00 €	114 %
6.61 Dotácie na šport	10 700,00 €	12 229,00 €	114 %
7.Prostredie pre život	27 417,48 €	20 666,94 €	75 %
7.71 Údržba verejných priestranstiev	8 136,00 €	5 608,74 €	69 %
7.72 Správa verejného vodovodu	19 281,48 €	15 058,20 €	78 %
8.Sociálne služby	5 784,28 €	4 498,64 €	78 %
8.81 Sociálne služby	2 500,00 €	1 187,55 €	48 %
8.82 Opatrovateľská služba	3 284,28 €	3 311,09 €	101 %
9.Bývanie	16 056,89 €	21 371,18 €	133 %
9.91 8 bytových jednotiek	7 850,28 €	12 642,86 €	161 %
9.92 18 bytových jednotiek	8 206,61 €	8 728,32 €	106 %

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 205 577,05 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 197 385,04 EUR, čo je 96 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, pracovníkov školstva (Materskej školy, Základnej školy, Školskej jedálne a Školského klubu detí).

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 70 194,26 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 70 448,29 EUR, čo je 100 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 194 250,34 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 183 542,32 EUR, čo je 94 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých programov obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 13 750,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 14 242,45 EUR, čo predstavuje 104 % čerpanie. Ide o členské príspevky, odstupné, odchodné, transfery fyzickej osobe, občianskym združeniam a sociálne dávky jednotlivcom.

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

Z rozpočtovaných 12 882,06 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 12 707,31 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie. Ide o úroky z komunálneho úveru, úveru zo ŠFRB na bytové jednotky 8 a 18, úver na motorové vozidlo.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
29 165,66 €	104 048,11 €	357 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 29 165,66 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 104 048,11 EUR, čo predstavuje 357 % čerpanie.

V tom:

Programová štruktúra	Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1. Plánovanie, manažment, kontrola	0,00 €	280,40 €	280 %
1.13 Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce	0,00 €	280,40 €	280 %
2.Služby občanom	0,00 €	1 104,00 €	1 104 %
2.26 Miestny rozhlas a verejné osvetlenie	0,00 €	1 104,00 €	1 104 %
4.Komunikácie	0,00 €	13 744,00 €	13 744 %
4.41 Údržba miestnych komunikácií	0,00 €	13 744,00 €	13 744 %
5.Vzdelávanie	29 165,66 €	85 420,71 €	293 %
5.51 Predškolská výchova	25 638,00 €	81 799,51 €	319 %
5.52 Základné vzdelávanie	3 527,66 €	3 621,20 €	103 %
7.Prostredie pre život	0,00 €	3 499,00 €	3 499 %
7.71 Údržba verejných priestranstiev	0,00 €	3 499,00 €	3 499 %

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 280,40 EUR, čo predstavuje 280 % čerpanie. Ide o investíciu do splnenia podmienok na spojzdenie motorového vozidla, ktoré obec získala darom od Ministerstva vnútra SR.

b) Miestny rozhlas a verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1 104,00 EUR, čo predstavuje 1 104 % čerpanie. Ide o zakúpenie osvetlenia do verejného osvetlenia.

c) Údržba miestnych komunikácií

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 13 744,00 EUR, čo predstavuje 13 744 % čerpanie. Ide o investíciu do zastávky č.1 a zakúpenie zastávkových búdok, lavičiek a smetných košov.

d) Predškolská výchova

Z rozpočtovaných 25 638,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 81 799,51 EUR, čo predstavuje 319 % čerpanie. Ide o výdavky na rekonštrukciu budovy Materskej školy a zakúpenie preliezok do detskej záhrady pri MŠ. Výdavky boli financované zo zdrojov:

- Dotácia od Bratislavského samosprávneho kraja v sume 4 000,00 EUR na preliezky
- Dotácia od Bratislavského samosprávneho kraja v sume 2 500,00 EUR na zateplenie budovy MŠ
- Dotácia od Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR v sume 5 095,66 EUR – zostatok nevyčerpaných prostriedkov z roku 2015 na rekonštrukciu MŠ
- Dotácia od ZSE v sume 5 000,00 EUR - zostatok nevyčerpaných prostriedkov z roku 2015 na rekonštrukciu MŠ
- Čerpanie rezervného fondu v sume 1 319,99 EUR na rekonštrukciu MŠ
- Vlastné zdroje obce v sume 63 883,86 EUR pozostávajúce z dočerpania úveru v sume 39 953,89 EUR a vlastných zdrojov 23 929,97 EUR

e) Základné vzdelávanie

Z rozpočtovaných 3 527,66 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 621,20 EUR, čo predstavuje 103 % čerpanie. Ide o výdavok na zakúpenie preliezok do detskej záhrady pri MŠ.

f) Údržba verejných priestranstiev

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 499,00 EUR, čo predstavuje 3 499 % čerpanie. Ide o výdavok na zakúpenie kosačky.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
34 635,50 €	29 635,50 €	86 %

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 34 635,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 29 635,50 EUR, čo predstavuje 86 % čerpanie.

Programová štruktúra	Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1. Plánovanie, manažment, kontrola	1 598,50 €	1 598,50	100 %
1.13 Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce	1 598,50 €	1 598,50	100 %
2.Služby občanom	10 000,00 €	5 000,00 €	50 %
2. 27 Kultúra a šport	10 000,00 €	5 000,00 €	50 %
9.Bývanie	23 037,00 €	23 037,00 €	100 %
9.91 8 bytových jednotiek	5 307,28 €	5 307,28 €	100 %
9.92 18 bytových jednotiek	17 729,72 €	17 729,72 €	100 %

Medzi významné položky finančných operácii rozpočtu patrí:

a) Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Z rozpočtovaných 1 598,50 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 1 598,50 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o splátky úveru na motorové vozidlo.

b) Kultúra a šport

Z rozpočtovaných 10 000,00 EUR na splácanie komunálneho úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 5 000,00 EUR, čo predstavuje 50 % čerpanie.

c) Bývanie – 8 bytových jednotiek

Z rozpočtovaných 5 307,28 EUR na splácanie úveru prostredníctvom Štátneho rozvoja bývania na 8 bytovú jednotku bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016v sume 5 307,28 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Bývanie – 18 bytových jednotiek

Z rozpočtovaných 17 729,72 EUR na splácanie úveru prostredníctvom Štátneho rozvoja bývania na 18 bytovú jednotku bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 17 729,72 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	557 154,40 €
Bežné výdavky spolu	478 325,41 €
Výsledok bežného rozpočtu	+ 78 828,99 €
Kapitálové príjmy spolu	12 994,60 €
Kapitálové výdavky spolu	104 048,11 €
Výsledok kapitálového rozpočtu	- 91 053,51€
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	- 12 224,52 €
Zmena stavu vybraných pohľadávok	13 118,86 €
Zmena stavu vybraných záväzkov	-11 898,73 €
Výsledok hospodárenia v metodike ESA 2010-prebytok	12 793,07 €
Príjmy z finančných operácií	55 193,71 €
Výdavky z finančných operácií	29 635,50 €
Rozdiel finančných operácií	+25 558,21 €
PRÍJMY SPOLU	625 342,71 €
VÝDAVKY SPOLU	612 009,02 €
Hospodárenie obce - prebytok	+ 13 333,69 €
Vylúčenie z prebytku	- 8 535,45 €
Upravené hospodárenie obce	4 798,24 €

Schodok rozpočtu v sume 12 224,52 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2016 vysporiadaný :

- z rezervného fondu 1 319,99 EUR
- z finančných operácií 10 904,53 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 25 558,21 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 12 224,52 EUR

Zostatok finančných operácií 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 4 798,24 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 4 798,24 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 4 798,24 EUR.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 5 578,87 EUR, v rámci prenesených kompetencií na prevádzku a mzdy v základnej škole,
- b) zostatok prostriedkov od nájomcov nájomných bytov BJ8 a BJ18 určených do fondu opráva a údržby v sume 2 956,58 EUR,

ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (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.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	128,58 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	1 191,41 €
Úbytky - použitie rezervného fondu	1 319,99 €
KZ k 31.12.2016	0,00 €

Peňažný fond

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	0,00 EUR
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00 EUR
Úbytky - použitie peňažného fondu	0,00 EUR
KZ k 31.12.20165	0,00 EUR

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorná smernica č.1/2016 o tvorbe a použití sociálneho fondu Obce Jablonec.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	2 497,53 €
Prírastky - povinný prídel – 1,05 %	1 601,19 €
Úbytky - závodné stravovanie	282,75 €
- ostatné úbytky	0,00 €
KZ k 31.12.2016	3 815,97 €

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	2 011 560,60 €	2 103 563,50 €
Neobežný majetok spolu	1 952 384,45 €	2 022 657,18 €
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00 €	0,00 €
Dlhodobý hmotný majetok	1 952 384,45 €	2 022 657,18 €
Dlhodobý finančný majetok	0,00 €	0,00 €
Obežný majetok spolu	56 701,30 €	78 653,38 €
z toho :		
Zásoby	123,19 €	150,41 €
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00€	0,00€
Dlhodobé pohľadávky	0,00 €	0,00 €
Krátkodobé pohľadávky	6 213,84 €	16 554,61 €
Finančné účty	50 364,27 €	61 948,36 €
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00 €	0,00 €
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00 €	0,00 €
Časové rozlíšenie	2 474,85 €	2 252,94 €

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 011 560,60 €	2 103 563,50 €
Vlastné imanie	-52 484,65 €	-19 838,54 €
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00 €	0,00 €
Fondy	0,00 €	0,00 €
Výsledok hospodárenia	-52 484,65 €	-19 838,54 €
Záväzky	700 848,49 €	724 335,43 €
z toho :		
Rezervy	919,35 €	2 700,00 €
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	7 183,83 €	5 578,87 €
Dlhodobé záväzky	529 416,29 €	503 039,53 €
Krátkodobé záväzky	58 667,51 €	70 032,50 €
Bankové úvery a výpomoci	104 661,51 €	142 984,53 €
Časové rozlíšenie	1 363 196,76 €	1 399 066,61 €

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	6 121,70 €	4 058,54 €	2 063,16 €
- zamestnancom	13 987,31 €	13 987,31 €	0,00 €
- poisťovniam	8 428,17 €	8 428,17 €	0,00 €
- daňovému úradu	1 406,13 €	1 406,13 €	0,00 €
- štátnemu rozpočtu	5 578,87 €	5 578,87 €	0,00 €
- bankám	137 967,00 €	137 967,00 €	0,00 €
- štátnym fondom	519 752,82 €	519 752,82 €	0,00 €
- dodávateľským úverom	4 673,80 €	4 673,80 €	0,00 €
- ostatné záväzky	21 402,10 €	21 402,10 €	0,00 €
Záväzky spolu k 31.12.2016	719 317,90 €	717 254,74 €	2 063,16 €

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
Prima Banka Slovensko, a.s.	Výstavba Spoločenskéh	142 967,00 €	5000,00 €	2 922,73 €	137 967,00 €	r. 2022

	o domu					
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba bytovej jednotky 8	185 885,95 €	5 306,42 €	5 205,76 €	128 599,72 €	r. 2032
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba bytovej jednotky 18	564 927,31 €	17 728,99 €	4 067,61 €	391 153,10 €	r. 2036
Volkswagen Finančné služby Slovensko s.r.o	Nákup motorového vozidla Škoda Octavia	7 072,00 €	1 598,50 €	493,22 €	4 673,80 €	r. 2019

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	466 439,75 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	14 477,54 EUR
Spolu	480 917,29 EUR
- z toho 60 %	288 550,37 EUR
- z toho 25 %	120 229,32 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	137 967,00 EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	519 752,82 EUR
- zostatok istiny z dodávateľského úveru na motorové vozidlo	4 673,80 EUR
SPOLU celková suma dlhu obce	662 393,62 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	519 752,82 EUR
SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB	142 640,80 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
142 640,80 €	480 917,29 €	29,66 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
42 323,23 €	480 917,29 €	8,80 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	9 000,00 €	9 000,00 €	0,00 €
Hokejbalové združenie	1 200,00 €	1 200,00 €	0,00 €
Občianske združenie Zelený Jablonec	500,00 €	500,00 €	0,00 €
Občianske združenie Budmeričania deťom	1 093,00 €	1 093,00 €	0,00 €
CVČ-OZ AKTIV Budmerice	436,00 €	436,00 €	0,00 €

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec neprevádzkuje žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. 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 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) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nie je zriaďovateľom právnických osôb.

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 -
Ministerstvo školsťva, vedy, výskumu a športu SR	Rozšírenie kapacít MŠ formou prístavby, výstavby a rekonštrukcie priestorov pre potreby MŠ (zostatok z roku 2015) – kapitálové výdavky	5 374,00 €	5 374,00 €	0,00 €
Okresný úrad BA, Odbor školsťva	Normatívne finančné prostriedky na Základnú školu – bežné výdavky	83621,00 €	78 042,13 €	5 578,87 €
Okresný úrad BA, Odbor školsťva	Normatívne finančné prostriedky na Základnú školu – vzdelávacie poukazy – bežné výdavky	1 265,00 €	1 265,00 €	0,00 €
Okresný úrad BA, odbor starostlivosti o životné prostredie	Prenesené kompetencie v oblasti starostlivosti o životné prostredie – bežné výdavky	90,17 €	90,17 €	0,00 €

Ministerstvo vnútra SR	Voľby- bežné výdavky	665,92 €	665,92 €	0,00 €
Okresný úrad BA, Odbor školstva	Normatívne finančné prostriedky na Materskú školu – bežné výdavky	1 845,00 €	1 845,00 €	0,00 €
Okresný úrad BA, odbor cestnej dopravy a pozemných komunikácií	Prenesené kompetencie na úseku pozemných komunikácií – bežné výdavky	41,64 €	41,64 €	0,00 €
Ministerstvo dopravy, výstavby	Prenesené kompetencie na úseku – bežné výdavky	896,52 €	896,52 €	0,00 €
Okresný úrad Pezinok, odbor organizačný	Prenesené kompetencie na úseku hlásenia pobytu a registra obyvateľov – bežné výdavky	333,52 €	333,52 €	0,00 €
ÚPSVaR	Príspevok na podporu rozvoja miestnej regionálnej zamestnanosti § 50j – bežné výdavky	9 209,71 €	9 209,71 €	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 neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s inou obcou.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Bratislavský samosprávny kraj-Preliezky	4 000,00 €	4 000,00 €	0,00 €
Bratislavský samosprávny kraj-Zastávky	6 000,00 €	6 000,00 €	0,00 €
Bratislavský samosprávny kraj-Zateplenie MŠ	2 500,00 €	2 500,00 €	0,00 €

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh unesenia:

Uznesenie č./3/2017: Obecné zastupiteľstvo v Jablonci

a) berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2016.

b) berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

*c) **s ch v a ľ u j e** Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.***

*d) **s ch v a ľ u j e** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 4 798,24 EUR.*

.....
Slavomír Pocisk
starosta obce Jablonec