



# **Záverečný účet Obce Trenčianske Jastrabie za rok 2016**

Predkladá : Zdeněk Frývaldský, starosta obce

Spracoval: Mária Reháková

V Trenčianskom Jastrabí dňa 7. marca 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 10. marca 2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 30. marca 2017, uznesením č. 30/2017

## Závěrečný 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. 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. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
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

Okres	Trenčín
Kód obce	506591
IČO	00312070
DIČ	2021080039

# Závěrečný účet obce 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**. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Trenčianske Jastrabie je starosta obce oprávnený vykonať rozpočtové opatrenia ktorými sú:

- a) presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky,
- b) povolené prekročenie a viazanie príjmov,
- c) povolené prekročenie a viazanie výdavkov,
- d) povolené prekročenie a viazanie finančných operácií.

Starosta obce je oprávnený povoľovať uskutočnenie nevyhnutného výdavku nezabezpečeného v rozpočte obce, ak sa zabezpečí jeho náhrada vyššími príjmami alebo úsporami iných výdavkov v sume max. 1 700 € v jednom prípade.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016 uznesením č. 116/2015

Rozpočet bol zmenený dvadsaťdvakrát:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1/2016 dňa 04.01.2016
- druhá zmena schválená dňa 30.01.2016 uznesením č. 11/2016
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3/2016 dňa 31.01.2016
- štvrtá zmena schválená dňa 25.02.2016 uznesením č. 20/2016
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 5/2016 dňa 29.02.2016
- šiesta zmena schválená dňa 31.03.2016 uznesením č. 34/2016
- siedma zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.7/2016 dňa 31.03.2016
- ôsma zmena schválená dňa 31.03.2016 uznesením č. 36/2016
- deviata zmena schválená dňa 28.04.2016 uznesením č. 49/2016
- desiatu zmena schválená dňa 28.04.2016 uznesením č. 49/a/2016
- jedenásta zmena schválená dňa 19.05.2016 uznesením č. 58/2016
- dvanásta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 12/2016 dňa 14.06.2016
- trinásta zmena schválená dňa 14.06.2016 uznesením č. 68/2016
- štrnásť zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 14/2016 dňa 05.08.2016
- pätnásta zmena schválená dňa 05.08.2016 uznesením č. 72/2016
- šestnásť zmena schválená dňa 05.08.2016 uznesením č. 73/2016
- sedemnásť zmena schválená dňa 30.09.2016 uznesením č. 88/2016
- osemnásť zmena schválená dňa 30.09.2016 uznesením č. 88/a/2016
- devätnásť zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 19/2016 zo dňa 27.10.2016
- dvadsiata zmena schválená dňa 27.10.2016 uznesením č. 98/205
- dvadsiata prvá zmena schválená dňa 24.11.2016 uznesením č. 107/2016
- dvadsiata druhá zmena schválená dňa 24.11.2016 uznesením č. 107/a/2016

## Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>868 836,00</b>	<b>1 093 076,84</b>
z toho :		
Bežné príjmy	865 036,00	911 471,55
Kapitálové príjmy	0	142 143,80
Finančné príjmy	0	34 011,27
<b>Príjmy RO s právnou subjektivitou</b>	<b>3 800,00</b>	<b>5 450,22</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>868 836,00</b>	<b>1 090 287,56</b>
z toho :		
Bežné výdavky	421 216,00	447 157,87
Kapitálové výdavky	7 000,00	75 739,63
Finančné výdavky	12 000,00	130 631,77
<b>Výdavky RO s právnou subjektivitou</b>	<b>428 620,00</b>	<b>436 758,29</b>
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0</b>	<b>+ 2 789,28</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 093 076,84	1 089 149,99	99,64

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 093 076,84 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 089 149,99 EUR, čo predstavuje 99,64 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
911 471,55	907 544,70	99,56

Z rozpočtovaných bežných príjmov 911 471,55 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 907 544,70 EUR, čo predstavuje 99,56 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
407 669,50	404 306,93	99,17

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 368 529,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 368 527,32 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 489,54 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 24 446,61 EUR, čo predstavuje plnenie na 88,93 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12 568,06 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 11 727,23 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 151,32 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 23 096,00 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 350,61 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 042,25 EUR.

Daň za psa 625,60 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 171,94 EUR

Daň za ubytovanie 239,40 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 10 296,06 EUR

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
37 189,48	36 760,42	98,84

### **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 14 770,08 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 14 637,76 EUR, čo je 99 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 136,12 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 14 501,64 EUR.

### **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 22 419,40 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 22 122,66 EUR, čo je 99 % plnenie. Jedná sa o príjmy za správne poplatky v sume 7 900,35 EUR (prevažnú časť tvoria príjmy za štítky 4 313,40 EUR, príjmy za stavebnú činnosť 1 946,50 EUR, matričnú činnosť 1 421,05 EUR, za rybárske lístky 129,40 EUR, za vydané potvrdenia 90,00 EUR). Ide o príjmy za poplatky v materskej škole vo výške 2 068,00 EUR, za réžiu ŠJ vo výške 7 248,01 EUR, za prebytočný hnutelný majetok vo výške 1 500,00 EUR, príjem z recyklačného fondu vo výške 1 761,00 EUR, drobné služby občanom vo výške 482,00 EUR, za relácie v miestnom rozhlase vo výške 787,50 EUR a iné príjmy vo výške 363,09 EUR. Príjmy z účtov finančného hospodárenia vo výške 12,71 EUR.

### **c) iné nedaňové príjmy:**

<b>Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
5 263,00	5 127,78	<b>97,43</b>

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 5 263,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 5 127,78 EUR, čo predstavuje 97% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov vo výške 1 303,32 EUR, z vratiek vo výške 3 657,11 EUR a z odvodov hazardných hier vo výške 167,35 EUR

### **d) prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 461 349,57 EUR bol skutočný príjem vo výške 461 349,57 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	376 712,00	Školstvo – normatívne FP
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	36 990,00	Školstvo – nenormatívne FP
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	2 550,00	Školstvo – predškolská výchova
Ministerstvo DV a RR SR	1 129,02	Stavebná činnosť
Ministerstvo DV a RR SR	52,44	Špec. stav.úrad účelové komunikácie
ÚPSVaR Trenčín	32 273,49	Zamestnanosť §§ 50, 51a, 54
ÚPSVaR Trenčín	215,80	Školské potreby pre deti HN
ÚPSVaR Trenčín	941,00	Stravné pre deti HN
ÚPSVaR Trenčín	47,04	Rodinné prídavky
Ministerstvo vnútra SR	1 898,82	Matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	400,62	REGOP
Ministerstvo vnútra SR	751,68	Voľby do NR SR 2016
Ministerstvo vnútra SR	17,00	Register adries
Okresný úrad TN, odbor ŽP	113,55	Starostlivosť o ŽP
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,00	DHZ obce Trenčianske Jastrabie
Ministerstvo hospodárstva SR	4 357,08	Verejné osvetlenie –sv.tech.merania
VÚC Trenčín	900,00	Transfer – Jastrabská 25
Spolu	461 349,54	

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
142 143,80	142 143,80	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 142 143,80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 142 143,80 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 142 143,80 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 142 143,80 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo hospodárstva SR	114 136,80	Obnova verejného osvetlenia
Lesy SR	28 007,00	Rekonštrukcia MK horný koniec

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
34 011,27	34 011,27	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 34 011,27 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 34 011,27 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 11/2016 zo dňa 28.01.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 4 188,20 EUR, uznesením obecného zastupiteľstva č. 36/2016 zo dňa 31. 03. 2016 bolo schválené použitie rezervného fondu vo výške 20 000,00 EUR, uznesením obecného zastupiteľstva č. 49/2016 zo dňa 28.04.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 5 511,60 EUR, uznesením obecného zastupiteľstva č. 72/2016 zo dňa 05.08.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 4 000,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie príjmových finančných operácií z rezervného fondu obce v sume 25 472,63 EUR na:

- Vybudovanie Klientskeho centra v sume 4 188,20 EUR
- Rekonštrukcia budovy obecného úradu v sume 8 318,63 EUR
- Rekonštrukcia budovy požiarnej zbrojnice v sume 7 454,20 EUR
- Kúpa pozemku v sume 5 511,60 EUR

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 7 100 EUR na vybudovanie Klientskeho centra
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 1 438,64 EUR – zostatok FP základná škola - v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

## 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 450,22	5 450,22	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 5 450,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 450,00 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

Základná škola 5 450,22 EUR

Z rozpočtovaných 5 450,22 EUR bol skutočný príjem vo výške 5 450,22 EUR. Jedná sa o nedaňové príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške **956,00 EUR**, administratívne poplatky školský klub detí vo výške **3 327,00 EUR**, z vkladov vo výške **0,19 EUR**, granty - Rajo vo výške **16,96 EUR**, z dobropisov v sume **184,82 EUR**, z vratiek (RZZP) **965,25 EUR**.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 090 287,56	1 063 423,16	97,53

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 090 287,56 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 063 423,16 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

#### 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
447 157,87	422 744,06	<b>94,54</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 447 157,87 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 422 744,06 EUR, čo predstavuje 95% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu. (príloha č. 1)

#### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 196 999,55 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 195 895,37 EUR, čo je 99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov-pracovníci materskej školy a školskej jedálne.

##### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 70 184,49 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 68 743,14EUR, čo je 98 % čerpanie.

##### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 163 575,99 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 142 191,77 EUR, čo je 87 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, materskej školy, školskej jedálne ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, dohody o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.



### Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 11 197,84 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 11 152,10 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o transfery poskytnuté telovýchovnej jednote, KST Drive – stolný tenis, cirkvi, členské príspevky organizáciám, nemocenské dávky.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 5 200 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 4 761,68 EUR, čo predstavuje 92 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
75 739,63	75 632,50	99,85

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 75 739,63 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 75 632,50 EUR, čo predstavuje 99,85% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu. (príloha č. 2)

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) Vybudovanie Klientskeho centra

Z rozpočtovaných 17 848,20 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 17 846,63 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### b) Rekonštrukcia budovy obecného úradu

Z rozpočtovaných 8 318,63 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 8 318,63 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### c) Rekonštrukcia budovy požiarnej zbrojnice

Z rozpočtovaných 12 654,20 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 12 618,92 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### d) Rekonštrukcia MK horný koniec

Z rozpočtovaných 30 807,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 30 736,72 EUR, čo predstavuje 99,77 % čerpanie.

#### e) Kúpa pozemku

Z rozpočtovaných 5 511,60 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 5 511,60 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

## 3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
130 631,77	130 631,77	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 130 631,77 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 130 631,77 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie. Ide o splatenie krátkodobého úveru vo výške 118 631,77 EUR (SZaRB) a splácanie istiny z prijatých úverov (Prima banka) vo výške 12 000,00 EUR

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu. (príloha č. 3)

#### 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
436 758,29	434 414,83	99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 436 758,29 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 434 414,83 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu. (príloha č. 4)

##### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola Trenčianske Jastrabie 434 414,83 EUR

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné vzdelanie	411 129,76	408 786,30	99 %
Základné vzdelanie – nevyčerpané prostriedky z min. r.	1 438,64	1 438,64	100 %
Zariadenia pre záujmové vzdelávanie – ŠKD	21 820,00	21 820,00	100 %
Základné vzdelanie – poplatky za prenájom budov	956,00	956,00	100 %
Základné vzdelanie – Obec Trenčianske Jastrabie (dobropis)	184,82	184,82	100 %
Základné vzdelanie – granty (Rajo)	16,96	16,96	100 %
Základné vzdelanie – vratky (RZZP)	965,25	965,25	100 %
Základné vzdelanie – spoluúčasť na projekte Telocvične	246,86	246,86	100 %
<b>SPOLU</b>	<b>436 758,29</b>	<b>434 414,83</b>	<b>99 %</b>

##### Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 259 690,39 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 259 690,39 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov školstva .

###### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 95 493,73 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 95 493,73 EUR, čo je 100 % čerpanie.

###### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 60 152,40 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 58 527,68 EUR, čo je 97 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky základnej školy a školského klubu detí.

###### d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 21 421,77 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 20 703,03 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	912 994,92
z toho : bežné príjmy obce	907 544,70
bežné príjmy RO	5 450,22
Bežné výdavky spolu	857 158,89
z toho : bežné výdavky obce	422 744,06
bežné výdavky RO	434 414,83
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>+ 55 836,03</b>
Kapitálové príjmy spolu	142 143,80
z toho : kapitálové príjmy obce	142 143,80
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	75 632,50
z toho : kapitálové výdavky obce	75 632,50
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>+ 66 511,30</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+ 122 347,33</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>- 2 343,46</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+ 120 003,87</b>
Prijmové finančné operácie	34 011,27
Výdavkové finančné operácie	130 631,77
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>- 96 620,50</b>
PRÍJMY SPOLU	1 089 149,99
VÝDAVKY SPOLU	1 063 423,16
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>+ 25 726,83</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>- 2 343,46</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>+ 23 383,37</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 122 347,33 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 2 343,46 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 120 003,87 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 96 620,50 EUR, navrhujeme vysporiadať z :

- rezervného fondu 96 620,50 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 v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 2 343,46 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 2 343,46 EUR
- ktoré je možné použiť v 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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 23 383,37 EUR.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

### 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	4 188,20
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	33 773,26
Úbytky - použitie rezervného fondu :	<b>25 472,63</b>
- uznesenie č.11/2016 zo dňa 28.01.2016 Klientske centrum	4 188,20
- uznesenie č.36/2016 zo dňa 31.03.2016 rekonštrukcia budovy ocu, PZ	20 000,00
- uznesenie č. 49/2016 zo dňa 28.04.2016 kúpa pozemku	5 511,60
- uznesenie č. 72/2016 zo dňa 05.08.2016 rekonštrukcia budovy PZ	4 000,00
- uznesenie č. 107/2016 zo dňa 24.11.2016 úprava RF	-8 227,17
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	12 488,83

### Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p...

### 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.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	631,62
Prírastky - povinný príděl - 1,25 %	2 002,23
Úbytky - závodné stravovanie	1 055,70
- regeneráciu PS, dopravu	640,00
KZ k 31.12.2016	938,15

### Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec nevytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

## 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
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 314 240,73</b>	<b>1 240 798,44</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 125 593,41</b>	<b>1 164 640,78</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 918,58	6 280,22
Dlhodobý hmotný majetok	984 088,83	1 024 774,56
Dlhodobý finančný majetok	133 586,00	133 586,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>187 453,54</b>	<b>73 951,97</b>
z toho :		
Zásoby	328,55	500,48
Zúčtovanie medzi subjektami VS	110 271,73	0
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	3 055,22	5 925,83
Finančné účty	73 798,04	67 525,66
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 193,78</b>	<b>2 205,69</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 314 240,73</b>	<b>1 240 798,44</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>517 538,89</b>	<b>555 708,64</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	517 538,89	555 708,64
<b>Záväzky</b>	<b>277 273,49</b>	<b>152 195,53</b>
z toho :		
Rezervy	1 000,00	900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	2 343,46
Dlhodobé záväzky	715,32	1 034,96
Krátkodobé záväzky	30 883,77	33 874,48
Bankové úvery a výpomoci	244 674,40	114 042,63
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>519 428,35</b>	<b>532 894,27</b>

## 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	15 275,08	15 275,08	
- zamestnancom	9 548,76	9 548,76	
- poisťovniam	6 564,31	6 564,31	
- daňovému úradu	1 516,09	1 516,09	
- štátnemu rozpočtu	2 343,46	2 343,46	
- bankám (úver)	114 042,63	114 042,63	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	2 905,20	2 905,20	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2016</b>	<b>152 195,53</b>	<b>152 195,53</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
Prima banka Slovensko a.s	Univerzálny bankový úver	298 745,27	12 000,00	3 141,21	114 042,63	r. 2023
SZaRB	Krátkodobý úver	118 631,77	118 631,77	1 076,36	0	r. 2016

Obec uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o úvere na výstavbu telocvične pri základnej škole v Trenčianskom Jastrabí. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2023. V roku 2015 obec uzatvorila krátkodobý úver na projekt Obnova verejného osvetlenia v obci Trenčianske Jastrabie s dobou splatnosti do 30.9.2016. V roku 2016 obec splatila krátkodobý úver v plnej výške 118 631,77 EUR.

### 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	846 907,84 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	36 987,19 EUR
<b>Spolu</b>	<b>883 895,03 EUR</b>
- z toho 60 %	<b>530 337,02 EUR</b>
- z toho 25 %	<b>220 973,75 EUR</b>

### Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	114 042,63 EUR
<b>SPOLU celková suma dlhu obce</b>	<b>114 042,63 EUR</b>

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
114 042,63	883 895,03	<b>530 337,02</b>

Stav nezaplatených bankových úverov k 31.12.2016 je vo výške 114 042,63 EUR, čo predstavuje 12,90 % z bežných príjmov obce za predchádzajúci kalendárny rok. 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)
15 141,21	883 895,03	<b>235 853,28</b>

Celkové ročné splátky istiny bankových úverov z vlastných zdrojov obce vrátane úhrady výnosov za rok 2016 v roku 2016 boli vo výške 15 141,21, čo predstavuje 1,71 z bežných príjmov obce v roku 2016.

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

## 8. Údaje o hospodárení 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. 5/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Telovýchovná jednota Inovec - BV	6 000,00	6 000,00	0
KST Drive – stolný tenis -BV	2 000,00	2 000,00	0
Čirkev - BV	500,00	500,00	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2013

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Trenčianske Jastrabie nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 poskytnú 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 zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ Trenčianske Jastrabie	24 189,89	24 189,89	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ Trenčianske Jastrabie	413702,00	411 358,54	2 343,46
ZŠ Tr. Jastrabie – FP rok 2015 Čerpané do 31.03.2016	1 438,64	1 438,64	0

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

Obec Trenčianske Jastrabie nemala v roku 2016 zriadenú príspevkovú organizáciu.

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých FP - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Okresný úrad TN	Školstvo prenesené kompetencie - BV	413 702,00	411 358,54	2 343,46
Okresný úrad TN	Školstvo predškolská výchova - BV	2 550,00	2 550,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika - BV	1 898,82	1 898,82	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov - BV	400,62	400,62	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do NR SR - BV	751,68	751,68	0
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	17,00	17,00	0
ÚPSVaR Trenčín	Dávky v hmotnej núdzi - BV	1 156,80	1 156,80	0
ÚPSVaR Trenčín	Rodinné prídavky - BV	47,04	47,04	0
ÚPSVaR Trenčín	Zamestnanosť §§ 50, 50j, 54, 51a - BV	32 273,49	32 273,49	0
MDV a RR SR	Cestná doprava - BV	52,44	52,44	0
MDV a RR SR	Stavebný poriadok - BV	1 129,02	1 129,02	0
Okresný úrad TN, odbor ŽP	Starostlivosť o ŽP - BV	113,55	113,55	0
Ministerstvo hospodárstva	Obnova VO - BV	4 357,08	4 357,08	0
Ministerstvo hospodárstva	Obnova VO - KV	114 136,80	114 136,80	0
Dobrovoľná požiarna ochrana	DHZ Trenčianske Jastrabie - BV	2 000,00	2 000,00	0

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 -
Obec Jastrabie nad Topľou Turnaj Jastrabčanov	335,00	335,00	0



Na základe Zmluvy o zriadení spoločného stavebného úradu so sídlom v Trenčianskej Turnej, obec hradila náklady spojené s činnosťou stavebného úradu na základe vystavenej faktúry.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Trenčiansky samosprávny kraj Jastrabská 25	900,00	900,00	0

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

V zmysle zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Trenčianske Jastrabie časť II. Rozpočet obce § 3 ods. 10 obec Trenčianske Jastrabie zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

Ostatné podrobnosti, ktoré nie sú presne rozpísané v tomto záverečnom účte sa spomínajú v „Poznámkach k individuálnej ročnej účtovnej závierke za rok 2016“, vo „Výročnej správe obce za rok 2016“, v „Poznámkach rozpočtovej organizácie“, v „Správe o hospodárení ZŠ Trenčianske Jastrabie“, prípadne v odbornom stanovisku hlavného kontrolóra obce.

### 13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 23 383,37 EUR.