



# **Závěrečný účet Obce Pavlova Ves**

**za rok 2016**

V Pavlovej Vsi, marec 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. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) 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 štátnemu rozpočtu

## Závěrečný účet obce 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.11.2015 uznesením č. 19/2015. Zmena rozpočtu bola schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2016 schváleným dňa 26.11.2016 uznesením č. 28/2016.

### Rozpočet obce k 31.12.2016

	<b>Rozpočet</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>
<b>Príjmy celkom</b>	<b>64 877</b>	<b>70 085</b>
z toho :		
Bežné príjmy	60 944	66 152
Kapitálové príjmy	3 933	3 933
Finančné príjmy	0	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>64 877</b>	<b>70 085</b>
z toho :		
Bežné výdavky	60 944	66 152
Kapitálové výdavky	3 933	3 933
Finančné výdavky	0	0
<b>Rozpočet obce</b>	<b>64 877</b>	<b>70 085</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
64 877	70 085	72 179,62	102,99

### Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
57 863	57 389	59 335,68	103,39

### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

V zmysle zákona č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve bol obci zo ŠR poukázaný podiel na výnose dane z príjmov fyzických osôb. Z predpokladanej čiastky v sume 48 133 eur bol skutočný príjem výnosu dane z príjmov k 31.12.2016 vo výške 49 721,83 eur, čo predstavuje plnenie na 103,30 %.

### Daň z nehnuteľností

Z upraveného rozpočtu 5 138 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 5169,00 eur, čo je 100,60 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 256,52 eur, dane zo stavieb boli vo výške 2 841,78 eur a dane z bytov boli v sume 70,70 eur.

### Daň za psa

Z rozpočtovaných 430 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 429,33 eur.

### Daň za ubytovanie

Rozpočet na rok 2016 bol 488 eur. Skutočný príjem za rok 2016 bol dosiahnutý vo výške 488,44 eur. Daň sa platí bez vyrubenia podľa podaných hlásení od ubytovateľov. Na území obce bolo za rok 2016 registrovaných 5 subjektov poskytujúcich ubytovacie služby prechodného ubytovania. Vyrubená daň pre rok 2016 bola uhradená v plnej výške.

### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Poplatok za komunálne odpady sa vyberá od fyzických osôb – podnikateľov, právnických osôb a obyvateľov produkujúcich komunálny odpad na území obce Pavlova Ves. Výška poplatku sa odvíja od výšky nákladov súvisiacich so zberom, triedením, zneškodňovaním a skladovaním komunálneho odpadu. Rozpočtovaný príjem v roku 2016 bol 3 500 eur a rozpočtovou zmenou bol upravený na sumu 3 200 eur. Skutočný príjem za rok 2016 bol dosiahnutý vo výške 3 527,08 eur.

**Bežné príjmy - nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 731	2 721	2 877,29	105,74

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 1 885 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 1 972,10 eur, čo je 104,62 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov a budov, nebytových priestorov.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Rozpočet na rok 2016 vo výške eur bol rozpočtovou zmenou upravený na sumu 836 eur a skutočný príjem k 31.12.2016 bo dosiahnutý vo výške 905,19 eur. Prevažnú časť príjmov tvorili príjmy za služby spojené s nájmom (spotreba elektrickej energie v budove bývalej MŠ), zo správnych poplatkov, poplatkov banky.

**Bežné príjmy - ostatné príjmy:**

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
350	6 042	6 033,65	99,86

**Obec prijala nasledovné granty a transfery:**

P. č.	Poskytovateľ	Suma v eur	Účel
1.	MDVaRR SR	233,43	Na úseku stavebného poriadku
2.	Krajský úrad ŽP	23,48	Na úseku ŽP
3.	MDVaRR SR	10,84	Na úseku CDaPK
4.	ÚPSVaR L. Mikuláš	1354,08	Osobitný príjemca dávky
5.	Ministerstvo vnútra SR	82,83	Na úseku hlásenia pobytu občanov
6.	Ministerstvo vnútra SR	25,48	Na register adries
7.	Ministerstvo vnútra SR	635,64	Na voľby do NR SR 2016
8.	ÚPSVaR L. Mikuláš	2967,87	Na aktivačnú činnosť
9.	Ministerstvo vnútra SR	700,00	Na DHZ

**Kapitálové príjmy:**

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 933	3 933	3 933	100

**Príjmové finančné operácie:**

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0	0

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
64 877	70 085	64 686,84	92,30

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	35 396	39 188	38 972,41	
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0	636	635,64	
Ochrana pre požiarmi	500	910	908,94	
Cestná doprava	5 938	1 505	1 505,52	
Cestovný ruch	240	340	304,03	
Nakladanie s odpadmi	4 251	4 541	4 293,85	
Rozvoj obcí	1 820	5 560	5 535,37	
Verejné osvetlenie	1 300	1 140	1 053,85	
Rekreačné a športové služby	300	100	24,67	
Kultúrne služby	12 150	11 508	7 741,19	
Vysielacie a vydav. služby	90	140	138,56	
Ost. kultúrne služby	500	610	606,76	
Nábož. a iné spol. služby	892	1 107	1 089,26	
Ďalšie soc. služby	1 500	2 800	1 876,79	
<b>Spolu</b>	<b>64 877</b>	<b>70 085</b>	<b>64 686,84</b>	<b>92,30</b>

#### Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
60 944	66 152	62 686,84	94,76

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

Z rozpočtovaných 23 520 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 23 473,76 eur, čo je 99,80 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, knižnice, kultúrneho domu.

#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 8 690 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 8 837,44 eur, čo je 101,70 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 28 148 eur a rozpočtovou zmenou navýšené na sumu 30 687 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 27 155,09 eur čo je 88,49 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

### Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 255 eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške 3 220,55 eur, čo predstavuje 98,94 % čerpanie.

### Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 933	3 933	2 000	50,85 %

### Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0	0

## 4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku ) hospodárenia za rok 2016

	Rozpočet na rok 2016	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016
<b>Príjmy celkom</b>	<b>64 877</b>	<b>70 085</b>	<b>72 179,62</b>
z toho :			
Bežné príjmy	60 944	66 152	68 246,62
Kapitálové príjmy	3 933	3 933	3 933
Finančné príjmy	0	0	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>64 877</b>	<b>70 085</b>	<b>64 686,84</b>
z toho :			
Bežné výdavky	60 944	66 152	62 686,84
Kapitálové výdavky	3 933	3 933	2000,00
Finančné výdavky	0	0	0
<b>Hospodárenie obce za rok 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 492,78</b>

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015 v rámci bežného a kapitálového rozpočtu je prebytok vo výške 7 492,78 eur. Obec je podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy povinná tvoriť zákonný rezervný fond najmenej vo výške 10%. Výsledok hospodárenia vo výške 7 492,78 eur navrhujeme previesť do rezervného fondu Obce Pavlova Ves.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Rezervný fond je tvorený povinne v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy vo výške najmenej 10% prebytku hospodárenia. V roku 2016 sa z rezervného fondu nečerpalo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>eur</b>
ZS k 1.1.2016	674,86
Tvorba fondu - z prebytku hospodárenia r. 2015	112,63
Použitie fondu rok 2016	0
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>787,49</b>

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon.

<b>Sociálny fond</b>	<b>eur</b>
ZS k 1.1.2016	1 124,34
Tvorba fondu - povinný prídel	273,98
Čerpanie fondu v roku 2016	322,50
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>1 075,82</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### A K T Í V A

<b>Názov</b>	<b>k 31.12.2015</b>	<b>KZ k 31.12.2016</b>
<b>Majetok spolu</b>	<b>414 898,43</b>	<b>420 290,92</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>392 968,89</b>	<b>392 642,11</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	323 879,69	323 552,91
Dlhodobý finančný majetok	69 089,20	69 089,20
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>21 820,53</b>	<b>27 553,11</b>
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	21 106,96	19 395,28
Finančné účty	713,57	8 157,83
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>109,01</b>	<b>95,70</b>



## PASÍVA

Názov	31.12.2015	k 31.12.2016
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>414 898,43</b>	<b>420 290,92</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>140 391,90</b>	<b>146 946,67</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	140391,90	146 946,67
<b>Záväzky</b>	<b>4790,92</b>	<b>4 281,68</b>
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé záväzky	1 124,34	1 075,82
Krátkodobé záväzky	3 666,58	3 205,86
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>269715,61</b>	<b>269 062,57</b>

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 384,45 eur,
- voči organizáciám sociálneho poistenia 983,24 eur,
- voči štátnemu rozpočtu, daňovému úradu 288,99 eur,
- voči zamestnancom 1 549,18 eur,
- zo sociálneho fondu 1 075,82 eur.

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto pohľadávky:

- Obec Bobrovček – dohoda o vzájomnom vysporiadaní záväzkov 15 902,00 eur,
- miestne dane a poplatok 1 292,28 eur,
- voči odberateľom 2 201,00 eur.

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec Pavlova Ves nečerpá žiadny komerčný úver.

### 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

### 9. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká podľa živnostenského oprávnenia.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

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.

### Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MDVaRR SR	na úseku stavebného poriadku	233,43	233,43	0
Krajský úrad ŽP	na úseku ŽP	23,48	23,48	0
MDVaRR SR	na úseku CDaPK	10,84	10,84	0
ÚPSVaR L. Mikuláš	osobitný príjemca dávky	1 354,08	1 354,08	0
Ministerstvo vnútra SR	na úseku hlásenia pobytu občanov	82,83	82,83	0
Ministerstvo vnútra SR	na register adries	25,48	25,48	0
Ministerstvo vnútra SR	na voľby do NR SR 2016	635,64	635,64	0
ÚPSVaR L. Mikuláš	na aktivačnú činnosť	2 967,87	2 967,87	0
Ministerstvo vnútra SR	na DHZ	700,00	700,00	0