

Závěrečný účet Obce Štiavnické Bane za rok 2016

Predkladá : Stanislav Neuschl, starosta obce

Spracoval: Mgr. Kristína Baarová

V Štiavnických Baniach dňa 28.3.2017

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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. 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
13. Prílohy: čerpanie rozpočtu 2016, individuálna účtovná závierka

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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2015 uznesením č. 64/2015

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 15.12.2016 uznesením č. 24/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|-----------------------|--|
| Príjmy celkom | 1 957 612,42 | 2 379 925,88 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 698 094,00 | 890 948,50 |
| Kapitálové príjmy | 657 094,75 | 829 066,20 |
| Finančné príjmy | 602 423,67 | 659 911,18 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 0 | 0 |
| Výdavky celkom | 1 954 521,17 | 2 294 190,88 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 313 400,00 | 385 163,50 |
| Kapitálové výdavky | 998 865,21 | 1 172 192,03 |
| Finančné výdavky | 263 855,96 | 263 293,35 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 378 400,00 | 473 542,00 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 3091,25 | 85 735,00 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 2 379 925,88 | 1 829 784,04 | 77% |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 379 925,88 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 829 784,04 EUR, čo predstavuje 77 % plnenie.

1. Bežné príjmy obce

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 890 948,50 | 897 986,98 | 101% |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 890 948,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 897 986,98 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 398 714,5 | 384 143,66 | 96% |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 326 148,5 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 317 005,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 97 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 36 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 34 714,37 EUR, čo predstavuje plnenie na 95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 16 160,38 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 406,62 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 147,37 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 10 848,97 EUR.

Daň za psa 665,00 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 10 645,25 €

Daň za nevýherné hracie prístroje 2 364,46 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 14 660,75 €

Z úhrad za dobývací priestor 86,04 €

Daň za ubytovanie 4002,00 €

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 55 400,00 | 60 197,04 | 109% |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 26 660,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 14 854,52 EUR, čo je 55 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 5 420,5 EUR a z prenajatých bytov v bytových domoch B1 a B2 v sume 9 434,02 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 28 740,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 26 163,21 EUR, čo je 91 % plnenie. Príjem z podnik. činnosti bol 19 179,31 €.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 2 546,00 | 4 494,59 | 176% |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2 546,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 494,59 EUR, čo predstavuje 176 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z úrokov z vkladov, dobropisov a z vratiek, z náhrad poisťného plnenia a príjmu za predaj vyradeného a neupotrebitelného majetku.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 434 288,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 449 151,69 EUR, čo predstavuje 103 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|---------------------------|-------------------|------------------------------------|
| Krajský školský úrad | 7 672,20 | škol.pom.,škola v prír.,lyž.,odch. |
| Ministerstvo kultúry | 12 000,00 | Kláštor hieronymitánov |
| Ministerstvo financií | 10 800,00 | Verejné osvetlenie |
| Ministerstvo vnútra | 2 000,00 | Zásahové odevy a obuv-DHZ |
| Fond na podporu umenia | 3 000,00 | Umenie na bašte – festival |
| UPSVaR | 827,97 | §52 |
| UPSVaR | 493,92 | Rodinné príd.-osob.příjemca |
| ŠR-Modrá škola | 1 436,86 | Transfer pre ZŠ |
| Úrad vlády – Nórske fondy | 14 476,00 | Transfer pre ZŠ |
| UPSVaR | 37 515,93 | §54 |
| CVČ z iných obcí | 3 826,20 | Príspevok na CVČ |
| VÚC | 500,00 | Rezbárske deň |
| Krajský školský úrad | 312 693,00 | Normatívne fin.prostriedky |
| UPSVaR | 5 211,79 | Strava pre deti v HN |
| Obvodný úrad | 1 898,82 | matrika |
| Obvodný úrad | 275,88 | regob |
| ŠR-učebnice | 560,00 | Účelový transfer pre ZŠ |
| ŠR-voľby | 665,92 | Voľby do NRSR |
| Ministerstvo vnútra | 832,20 | Spoločný stavebný úrad |
| Krajský školský úrad | 5 256,00 | Cestovné pre žiakov |
| Krajský školský úrad | 3 987,00 | Vzdelávacie poukazy |
| Krajský školský úrad | 1 904,00 | Deti v HN |
| Krajský školský úrad | 2 713,00 | Výchova MŠ |
| Krajský školský úrad | 17 384,00 | Asistenti učiteľov |
| Ostatné | 100,00 | Od CEEV Živica-ZŠ |
| Dary | 1 121,00 | Asfalt. ciest,obnova kult.ded. |
| Spolu | 449 151,69 | |

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

2. Kapitálové príjmy obce

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 829 066,20 | 612 965,79 | 74 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 829 066,20 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 612 965,79 EUR, čo predstavuje 74 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 4 920,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 5 000,00 EUR, čo je 101 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 5 000,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 32 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 32 385,60 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 792 146,2 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 575 580,19 EUR, čo predstavuje 73 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|---------------------------|-------------------|------------------------------|
| Ministerstvo hospodárstva | 224 903,00 | Rekonštrukcia ver.osvetlenia |
| Envirofond | 199 999,99 | Rozšírenie obecného vodovodu |
| Ministerstvo dopravy | 6 300,00 | Územný plán |
| Úrad vlády-Nórske fondy | 144 377,20 | Rekonštrukcia Bašty |
| Spolu | 575 580,19 | |

3. Príjmové finančné operácie obce

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 659 911,18 | 237 756,42 | 36% |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 659 911,18 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 237 756,42 EUR, čo predstavuje 36 % plnenie.

V roku 2016 bol prijatý úver v sume 80 000,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.3.2016 uznesením č. 2/2016.

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 157 756,42 EUR 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 |
|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 80 921,76 | - |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 80 921,76 EUR (z toho mimorozpočtových 35 695,49 €).

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Max.Hella 80 921,76 EUR(z toho mimorozpočtových 35 695,49 €).

Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | - |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR.

Príjmové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 153,09 | - |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 153,09 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 2 294 190,88 | 1 821 307,88 | 79% |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 294 190,88 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 821 307,88 EUR, čo predstavuje 79 % čerpanie.

1. Bežné výdavky obce

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 385 163,50 | 408 789,05 | 106% |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 385 163,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 408 789,05 EUR, čo predstavuje 106 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 107 757,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 99 686,90 EUR, čo je 92 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 43 185,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 40 703,42 EUR, čo je 94 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 206 240,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 224 766,70 EUR, čo je 109 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 22 581,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 18 405,37 EUR, čo predstavuje 81 % čerpanie. Ide o transfery poskytnuté TJ Baník, DHZ, spoločný stavebný úrad so sídlom vo Svätom Antone.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 5 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 4 242,35 EUR, čo predstavuje 78 % čerpanie.

Podnikateľská činnosť

Na podnikateľskú činnosť mala obec výdavky v sume 20 984,31 €.

2. Kapitálové výdavky obce

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|--|--------------------------------|-------------------|
| 1 172 192,03 | 541 600,29 | 46% |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 172 192,03 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 541 600,29 EUR, čo predstavuje 46 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Obstaranie technickej vybavenosti-bytovky

Z rozpočtovaných 80 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 80 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) rozšírenie obecného vodovodu

Z rozpočtovaných 210 526,32 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 210 526,31 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) rekonštrukcia Bašty

Z rozpočtovaných 233 765,71 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 201 549,47 EUR, čo predstavuje 86 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie obce

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|--|--------------------------------|-------------------|
| 263 293,35 | 245 421,71 | 93% |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 263 293,35 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 245 421,71 EUR, čo predstavuje 93 % čerpanie. Ide o splácanie istín bankových úverov.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 473 542,00 | 565 496,83 | 119% |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 473 542,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 565 496,83 EUR, čo predstavuje 119 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola Max.Hella 565 496,83 EUR

Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 0,00 | 60 000,00 | - |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 60 000,00 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola Max. Hella 60 000,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR |
|---------------------------------|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 978 908,74 |
| z toho : bežné príjmy obce | 897 986,98 |
| bežné príjmy RO | 80 921,76 |
| Bežné výdavky spolu | 974 285,85 |
| z toho : bežné výdavky obce | 408 789,05 |
| bežné výdavky RO | 565 496,83 |
| Bežný rozpočet | 4 622,89 |
| Kapitálové príjmy spolu | 612 965,79 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 612 965,79 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |

| | |
|--|-------------------|
| Kapitálové výdavky spolu | 601 600,29 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 541 600,29 |
| kapitálové výdavky RO | 60 000,00 |
| Kapitálový rozpočet | 11 365,50 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 15 988,39 |
| Vylúčenie z prebytku | 16 659,72 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | -671,33 |
| Príjmové finančné operácie | 237 909,51 |
| Výdavkové finančné operácie | 245421,71 |
| Rozdiel finančných operácií | -7 512,20 |
| PRÍJMY SPOLU | 1 829 784,04 |
| VÝDAVKY SPOLU | 1 821 307,88 |
| Hospodárenie obce | 8 476,16 |
| Vylúčenie z prebytku | 16 659,72 |
| Upravené hospodárenie obce | - 8 183,56 |

Prebytok rozpočtu v sume 8 476,19 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, je **upravený o:**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v sume 14 508,93 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 6 672,88 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 219,27 EUR
 - Bašta 7 616,78 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 1 143,75 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených darov** od JUDr. Dušana Kollára podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 960,00 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** poukázané obci ako osobitnému príjemcovi dávky – rodinné prídavky, ktorú vypláca určenej osobe v sume 47,04 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.

To znamená, že celkový výsledok hospodárenia je **schodok** vo výške **8 183,56 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 | 180,80 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 0,00 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | 0,00 |
| - z finančných operácií | 0,00 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 0,00 |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - uznesenie č. zo dňa obstaranie | |
| - krytie schodku rozpočtu | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2016 | 180,80 |

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 | 45,32 |
| Prírastky - povinný príděl | 786,93 |
| - ostatné prírastky | - |
| Úbytky - závodné stravovanie | 810,00 |
| KZ k 31.12.2016 | 22,25 |

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

| Fond prevádzky, údržby a opráv | Suma v EUR |
|---|-------------------|
| ZS k 1.1.2016 | 0,00 |
| Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu | 1 143,75 |
| Úbytky - použitie fondu : | 0,00 |
| - na opravu | |
| - na opravu | |
| KZ k 31.12.2016 | 1 143,75 |

Fond rozvoja bývania

Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 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 |
|---|---------------------|-----------------------|
| Majetok spolu | 2 735 284,62 | 3 147 255,65 |
| Neobežný majetok spolu | 2 506 122,56 | 3 044 466,11 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 9 000,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 343 908,56 | 2 873 252,11 |
| Dlhodobý finančný majetok | 162 214,00 | 162 214,00 |
| Obežný majetok spolu | 209 300,86 | 82 391,88 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 0,00 | 0,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 1 081,59 | 1 629,63 |
| Dlhodobé pohľadávky | 1 426,18 | 3 827,07 |
| Krátkodobé pohľadávky | 12 701,57 | 37 971,94 |
| Finančné účty | 194 091,52 | 38 963,24 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 19 861,20 | 20 397,66 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2016 v EUR | KZ k 31.12.2016 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 2 735 284,62 | 3 147 255,65 |
| Vlastné imanie | 949 456,03 | 1 063 217,15 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 180,80 | 180,80 |
| Výsledok hospodárenia | 949 275,23 | 1 063 036,35 |
| Záväzky | 597 134,69 | 316 633,31 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1 400,00 | 1 800,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 195 408,28 | 14 555,97 |
| Dlhodobé záväzky | 446,26 | 15 963,90 |
| Krátkodobé záväzky | 85 464,68 | 135 320,87 |
| Bankové úvery a výpomoci | 314 415,47 | 148 992,57 |
| Časové rozlíšenie | 1 188 693,90 | 1 767 405,19 |

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 | 86 870,05 | 3 899,87 | 82 970,18 |
| - zamestnancom | 7 420,39 | 7 420,39 | 0,00 |
| - poisťovniam | 4 293,33 | 4 293,33 | 0,00 |
| - daňovému úradu | 771,50 | 771,50 | 0,00 |
| - štátnemu rozpočtu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - bankám | 148 992,57 | 148 992,57 | 0,00 |
| - štátnym fondom | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - ostatné záväzky | 68 285,47 | 68 285,47 | 0,00 |
| Záväzky spolu k 31.12.2016 | 316 633,31 | 233 663,13 | 82 970,18 |

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 | | 97 369,27 | 6 000,00 | 1 891,05 | 68 869,27 | r. 2022 |
| Prima banka | Chod.pri cin. | 1 709,49 | 511,80 | 3,28 | 0,00 | r. 2016 |
| VÚB | Ver.osvetl. | 13 364,18 | 12 243,00 | 75,30 | 1 121,18 | r. 2017 |
| VÚB | Ver.osvetl. | 225 670,22 | 225 670,22 | 2 029,34 | 0,00 | r. 2016 |
| VÚB | Tech.vybav. | 80 000,00 | 999,00 | 243,38 | 79 001,00 | r. 2036 |

V súvahe na riadku 175 je suma 1,12 €. Ide tiež o záväzok voči banke, avšak nie je to poskytnutý úver, ale mínusový zostatok na bankovom účte.

Obec uzatvorila v roku 2016 Zmluvu o úvere na výstavbu tech. vybavenosti k obecným bytovkám. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2036, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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 | 749 896,24 EUR |
| - bežné príjmy nerozpočtované | 79 968,13 EUR |
| Spolu | 829 864,37 EUR |
| - z toho 60 % | 497 918,62 EUR |
| - z toho 25 % | 207 466,09 EUR |

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

| | |
|--|-----------------------|
| - zostatok istiny z bankových úverov | 148 991,45 EUR |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB | 0,00 EUR |
| - zostatok istiny z návratných finančných výpomocí | 0,00 EUR |
| - zostatok istiny | 0,00 EUR |
| SPOLU celková suma dlhu obce | 148 991,45 EUR |

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

| | |
|---|-----------------------|
| - z úverov zo ŠFRB | 0,00 EUR |
| SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB | 148 991,45 EUR |

| Zostatok istiny k 31.12.2016 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015 | § 17 ods.6 písm. a) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 148 991,45 | 829 864,37 | 18 % |

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) |
|---|------------------------------------|---------------------|
| 19 753,8 | 829 864,37 | 2 % |

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

Z úhrnu ročných splátok úverov sa vylučuje splátka bankového úveru na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi Slovenskou republikou a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou a orgánom podľa osobitného predpisu - „Rekonštrukcia verejného osvetlenia“ v sume 225 670,22 EUR.

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. 4/2014 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--|--|--|----------------------------------|
| TJ Baník – bežné výdavky | 4 140,00 | 4 140,00 | 0,00 |
| DHZ – Štiavnické Bane – bežné výdavky | 3 200,00 | 3 200,00 | 0,00 |
| Tatár – kapitálové výdavky | 1 286,51 | 1 286,51 | 0,00 |
| Združenie turistov | 350,00 | 350,00 | 0,00 |

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2014 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. 602-912. Predmetom podnikania je:

- Prevádzka verejného táborska
- Vydávanie periodickej tlače
- Nakladanie s odpadmi
- Poskytovanie dátových služieb - internetová čítareň
- Prenájom odstavňových plôch pre motorové vozidlá, slúžiacich na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľností.

- Usporiadanie kurzov, seminárov, kultúrnych a spoločenských podujatí, výstav a diskoték
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti

V roku 2016 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Celkové náklady | 19 122,46 EUR |
| Celkové výnosy | 19 426,03 EUR |
| Hospodársky výsledok - zisk | 303,57 EUR |

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

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

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 s MŠ Max. Hella – 584 | 123 665,00 | 123 665,00 | 0,00 |

- **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 s MŠ Max. Hella | 323 444,19 | 330 117,07 | -6 672,88 |

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

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá zriadenú právnickú osobu.

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 finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 - |
|---------------------------|--|--|--|----------------------------------|
| Krajský školský úrad | bežné výdavky: normat.fín.prostr.,učebnice,škola v prír.,odchod.,cestovné,vzdel.poukazy,znev.prostr.,výchva v MŠ,lyžiar.výcvik,asistenti učiteľov,vybavenie teloc. | 361 808,19 | 357 729,88 | 4 078,31 |
| UPSVaR | Strava v HN | 5 211,79 | 4 992,52 | 219,27 |
| Ministerstvo kultúry | Kláštor hieronymitánov – bežné výdavky - výskumy | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| Obvodný úrad | matrika | 1 898,82 | 1 898,82 | 0,00 |
| Obvodný úrad | regob | 275,88 | 275,88 | 0,00 |
| Obvodný úrad | Register adries | 18,60 | 18,60 | 0,00 |
| Ministerstvo dopravy | Stavebný úrad | 813,60 | 813,60 | 0,00 |
| UPSVaR | Školské pomôcky pre soc.znev. | 1 112,20 | 1 112,20 | 0,00 |
| UPSVaR | §54 – bežné výdavky - mzdy | 37 515,93 | 37 515,93 | 0,00 |
| UPSVaR | §52 – bežné výdavky – prac. pomôcky | 827,97 | 827,97 | 0,00 |
| Envirofond | Rozšírenie obec.vodovodu | 199 999,99 | 199 999,99 | 0,00 |
| Minister.vnútra | DHZ – bežné výdavky: zásah. odevy a obuv | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 |
| Ministerstvo financií | Oprava verejného osvetlenia – bežné výdavky | 10 800,00 | 10 800,00 | 0,00 |
| Fond na podporu umenia | Umenie na bašte – bežné výdavky | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Ministerstvo dopravy | Územný plán – kapitálové výdavky | 6 300,00 | 6 300,00 | 0,00 |
| Nórske fondy | Projekty- škola | 14 476,00 | 14 476,00 | 0,00 |
| Krajský školský úrad | Havar. stav strechy ZŠ – kapitálové výdavky poskytnuté v r.2015 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 |
| Úrad vlády | Sanácia zatopeného územia – bežné výdavky poskytnuté v 2015 | 15 000,00 | 14 998,74 | 1,26 |
| ŠR | Modrá škola – projekty ZŠ | 1 436,86 | 1 436,86 | 0,00 |
| Úrad vlády – nórske fondy | Rekonštrukcia bašty – bežné aj kapitálové výdavky vrátane príjmov z r. 2014 a 2015 | 253 940,21 | 246 323,43 | 7 616,78 |
| Ministerstvo hospodárstva | Rekonštrukcia verejného osvetlenia – kapitálové výdavky | 224 903,00 | 224 903,00 | 0,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2016 úverovú zmluvu so ŠFRB. Ale úver nebol v r. 2016 čerpaný.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí (CVČ)

| Obec | Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------------------|---|--|--------------------------------------|
| Banská Štiavnica | 581,04 | 581,04 | 0,00 |

| Obec | Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------------------|--|--|--------------------------------------|
| Banská Štiavnica | 2 438,40 | 2 438,40 | 0,00 |
| Ilija | 364,08 | 364,08 | 0,00 |
| Vysoká | 305,04 | 305,04 | 0,00 |
| Prenčov | 88,56 | 88,56 | 0,00 |
| Počúvadlo | 236,16 | 236,16 | 0,00 |
| Baďan | 236,16 | 236,16 | 0,00 |
| Banský Studenec | 98,40 | 98,40 | 0,00 |
| Levice | 59,40 | 59,40 | 0,00 |
| Svätý Anton | 59,40 | 59,40 | 0,00 |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| VÚC | Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------|--|--|--------------------------------------|
| BBSK | 500,00 | 500,00 | 0,00 |

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

Obec nezostavuje programový rozpočet.

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 **berie na vedomie** schodok rozpočtového hospodárenia vo výške - 8 183,53 EUR.

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