



„NÁVRH“

**Záverečného účtu Obce
TOPOREC**

**a rozpočtového hospodárenia
za rok 2016**

Predkladá : PhDr. Jozef Potanko

Spracovala: Mgr. Daniela Kasenčáková

V Toporci, dňa 31. 05. 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13. 06. 2017

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný 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. Rozbor príjmov a výdavkov školskej jedálne za rok 2016
5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
6. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
9. Prehľad o stave bankových účtov k 31.12.2016
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Záverečný účet obce 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 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 24.11.2015 uznesením č. 32/2015 b)

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 09.05.2016 uznesením č. 9/2016 b)
- druhá zmena schválená dňa 12.09.2016 uznesením č. 19/2016 b)
- tretia zmena schválená dňa 14.11.2016 uznesením č. 22/2016 b)
- štvrtá zmena schválená dňa 30.12.2016 uznesením č. 26/2016 d)
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5/2016 starostu zo dňa 31.12.2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet (EUR)	Schválený rozpočet po poslednej zmene (EUR)	Skutočnosť k 31. 12. 2016 (EUR)
Príjmy celkom	1 543 523,74	1 330 642,69	1 325 681,80
z toho :			
Bežné príjmy	1 224 561,00	1 230 110,59	1 224 858,90
Kapitálové príjmy	2 000,00	100 532,10	100 532,10
Finančné príjmy	316 962,74	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	290,80
Výdavky celkom	1 231 396,80	1 189 141,69	1 180 017,91
z toho :			
Bežné výdavky	506 042,70	507 305,35	496 538,06
Kapitálové výdavky	192 330,00	193 047,86	194 654,77
Finančné výdavky	8 484,10	8 484,10	8 481,10
Výdavky RO s právnou subjektivitou	524 540,00	480 304,38	480 343,98
Rozpočet obce	312 126,94	141 501,00	145 703,49

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 543 523,74	1 325 391,00	85,87

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 543 523,74 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 325 391,00 EUR, čo predstavuje 85,87 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 224 561,00	1 224 858,90	100,02

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 224 561,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1 224 858,90 EUR, čo predstavuje 100,02 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
496 251,00	600 395,29	120,99

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 478 451,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 581 673,64 EUR, čo predstavuje plnenie na 121,57 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 10 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 11 364,63 EUR, čo je 104,26 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 546,25 EUR, dane zo stavieb boli v sume 4 716,92 EUR a dane z bytov boli v sume 101,46 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 381,02 EUR.

Daň za psa

Príjem z poplatkov za psa dosiahol výšku 339,90 EUR, čo predstavuje platbu za 103 psov evidovaných v obci.

Poplatok za komunálny odpad

Príjmy za komunálny odpad dosiahol výšku 7 017,12 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
27 550,00	30 453,27	110,54

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 15 050,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 17 555,38 EUR, čo je 116 65 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 10,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 17 545,38 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: 751,00 EUR

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 751,00 EUR, čo je 75,10 % plnenie.

Iné poplatky a platby - rozpočtovaných 11 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 146,89 EUR, čo je 105,63 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 500,00	6 615,66	441,04

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 500,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 6 615,66 EUR, čo predstavuje 441,04 % plnenie. Dôvodom takéhoto plnenia bol príjem z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za zamestnanca aj za zamestnávateľa za rok 2015, ktorý nebol rozpočtovaný na rok 2016. Tento príjem bol upravený rozpočtovým opatrením.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 699 260,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 587 394,68 EUR, čo predstavuje 84,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Prešovský samosprávny kraj	1 000,00	Dotácia – Deň rodákov obce Toporec
ÚPSVaR Kežmarok	6 701,01	Aktivačná činnosť
Okresný úrad Prešov	31,08	Dotácia na úsek ochrany prírody
Okresný úrad Prešov	479 541,20	Základná škola Toporec
ÚPSVaR Kežmarok	37 997,00	Hmotná núdza – strava pre deti zo ZŠ, MŠ, ŠZŠ
ÚPSVaR Kežmarok	7 802,00	Hmotná núdza – pomôcky pre deti zo ZŠ, MŠ, ŠZŠ
Okresný úrad Kežmarok	1 008,96	Dotácia na financovanie volieb
Okresný úrad Kežmarok	626,34	REGOB – register obyvateľstva
Okresný úrad Kežmarok	21,80	Register adries
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny	800	Dotácia – zosn. Bohumil Pompa
ÚPSVaR Kežmarok	4 421,62	Prídavky na deti – osobitný príjemca
ÚPSVaR Kežmarok	8 684,95	Transfer na vytvorenie pracovného miesta § 50 J
ÚPSVaR Kežmarok	7 962,33	Šanca na zamestnanie par.54
ÚPSVaR Kežmarok	6 230,52	§54 – Cesta z kruhu nezamestnanosti 1
ÚPSVaR Kežmarok	1 038,42	§54 – Cesta z kruhu nezamestnanosti 2
ÚPSVaR Kežmarok	57,60	Transfer na dobrovoľnícku službu §52
ÚPSVaR Kežmarok	22 687,86	§54 – obecná hliadka
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	700,00	Zabezpečenie vybavenia+školenie
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	81,99	Transfer na úsek dopravy

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Prekročenie lehoty na použitie verejných prostriedkov sa považuje za porušenie finančnej disciplíny.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 000,00	100 532,10	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 2 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 100 532,10 EUR. Vo februári 2016 bola obci poskytnutá dotácia na základe uznesenia vlády č. 44 na rok 2016 vo výške 100 000,00 EUR, ktorá bola účelovo určená na kapitálové výdavky na akciu „Rekonštrukcia a oprava telocvične základnej školy“. Pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2016 sa s touto dotáciou nepočítalo, preto bola položka dotácie upravená v rozpočtovom opatrení.

Príjem z predaja pozemkov.

Z rozpočtovaných 2 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 532,10 EUR, čo predstavuje 26,61 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 100 000,00 EUR.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií Slovenskej republiky	100 000,00	„Rekonštrukcia a oprava telocvične základnej školy“

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
316 962,74	0,00	0

V roku 2016 neboli čerpané finančné prostriedky z rezervného fondu.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: Základná škola Toporec

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	290,80	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 290,80 EUR.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	0,00	0,00

V roku 2016 nemala Základná škola Toporec žiadne kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
706 856,80	699 673,93	98,98

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 706 856,80 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 699 673,93 EUR, čo predstavuje 98,98 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
506 042,70	496 538,06	98,12

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 506 042,70 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 496 538,06 EUR, čo predstavuje 98,12 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 201 240,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 191 842,31 EUR, čo je 95,33 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, materskej školy, školskej jedálne, opatrovateľskej služby, aktivačného pracovníka, kontrolóra obce a pracovníkov vedených cez ÚPSVaR – šanca na zamestnanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 71 585,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 68 779,98 EUR, čo je 96,08 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 208 556,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 219 505,98 EUR, čo je 105,25 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, dohody o vykonaní práce, stravovanie, prídely do sociálneho fondu a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 22 560,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 24 342,11 EUR, čo predstavuje 107,90 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 2 101,70 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 101,70 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie rozpočtu.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
192 330,00	194 654,77	101,21

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 192 330,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 194 654,77 EUR, čo predstavuje 101,21 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) výstavba „Telocvične pri základnej škole“

Z rozpočtovaných 100 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 145 575,35 EUR, čo predstavuje 145,58 % čerpanie. Rozpočtovým opatrením bolo doplnené čerpanie vo výške 100 000,00 EUR z dôvodu získanie dotácie z Ministerstva financií SR.

b) Rekonštrukcia cesty „Cintorínska ulica“

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 17 609,70 EUR, čo predstavuje 35,22 % čerpanie. V rozpočte sa počítalo aj s rekonštrukciou Hornej ulice, ale rozpočtovým opatrením sa táto položka znížila.

c) „Rozšírenie kamerového systému v obci Toporec“

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 998,36 EUR, čo predstavuje 99,97% čerpanie rozpočtu.

d) Verejné osvetlenie „Lengrub“

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 032,96 EUR, čo predstavuje 80,66% plnenie.

e) „Chodník na cintorín“

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 996,33 EUR, čo predstavuje 99,93 % čerpanie.

f) „Pódium pred obecným úradom“

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 905,54 EUR. Rozpočtovým opatrením v priebehu roka bolo schválené čerpanie finančných prostriedkov.

g) „Škoda Yeti“

Z rozpočtovaných 4 980,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 618,67 EUR, čo predstavuje 92,74 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
8 484,10	8 481,10	99,96

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 8 484,10 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 8 481,10 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 8 484,10 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 8 484,10 EUR, čo predstavuje 99,96 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: Základná škola Toporec

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
524 540,00	480 343,98	91,57

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 524 540,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 480 343,98 EUR, čo predstavuje 91,57 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0,00	0,00	0,00

V roku 2016 nemala Základná škola Toporec žiadne kapitálové výdavky.

4. Rozbor príjmov a výdavkov školskej jedálne (bez právnej subjektivity) za rok 2016

Školská jedáleň sa nachádza v budove Materskej školy v obci Toporec. Je to zložka obecného úradu, ktorá je bez právnej subjektivity.

Školská jedáleň dosiahla v roku príjmy od stravníkov vo výške 10 089,22 EUR. Výdavky na nákup potravín boli vo výške 10 034,02 EUR.

V školskej jedálni sa v roku 2016 stravovali deti a zamestnanci materskej školy, žiaci a učitelia základnej školy.

Začiatkový stav potravín na sklade bol vo výške 54,04 EUR. Potraviny sa nakúpili v sume 10 034,02 EUR, spotrebované bolo za 10 070,26 EUR a zostatok potravín k 31.12.2016 bol v hodnote 17,80 EUR.

Prijaté preddavky od stravníkov boli k 1.1.2016 vo výške 122,02 EUR a konečný stav k 31.12.2016 tvoril sumu preddavkov vo výške 140,98 EUR.

5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 225 149,70
z toho : bežné príjmy obce	1 224 858,90
bežné príjmy RO	290,80
Bežné výdavky spolu	976 882,04
z toho : bežné výdavky obce	496 538,06
bežné výdavky RO	480 343,98
Bežný rozpočet	+248 267,66
Kapitálové príjmy spolu	100 532,10
z toho : kapitálové príjmy obce	100 532,10
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	194 654,77
z toho : kapitálové výdavky obce	194 654,77
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 94 122,67
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	154 144,99
Vylúčenie z prebytku	4 101,71
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	150 043,28
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	8 481,10
Rozdiel finančných operácií	- 8 481,10
PRÍJMY SPOLU	1 325 681,80
VÝDAVKY SPOLU	1 180 017,91
Hospodárenie obce	145 663,89
Vylúčenie z prebytku	4 101,71
Upravené hospodárenie obce	141 562,18

Výsledkom bežného rozpočtu je prebytok vo výške 248 267,66 EUR. Prebytok bežného rozpočtu je podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy možné použiť na krytie schodku kapitálového rozpočtu a na úhradu návratných zdrojov financovania prostredníctvom finančných operácií. Výsledkom kapitálového rozpočtu je schodok 94 122,67 EUR. **Celkový prebytok rozpočtu obce tvorí sumu 154 144,99 EUR.** Z tohto prebytku sa vylučujú finančné prostriedky, ktoré nie sú predmetom tvorby rezervného fondu. Predstavujú sumu 4 101,71 EUR.

Upravený výsledok hospodárenia po odpočítaní finančných prostriedkov, vylúčených z prebytku za rok 2016 je 150 043,28 EUR.

V rámci finančných operácií bol dosiahnutý schodok vo výške 8 481,10 EUR. Tento schodok bol vykrytý prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu.

Fond opráv (tvorba za rok 2016) – 7 b.j.	757,20
Nevyčerpané prenesené kompetencie	3 344,51
SPOLU	4 101,71

Z hľadiska toku peňažných prostriedkov v roku 2016 obec dosiahla prírastok peňažných prostriedkov vo výške 1 604 827,38 EUR a úbytok vo výške 1 459 157,24 EUR. Počiatočný stav peňažných prostriedkov k 1.1.2016 bol 491 072,85 EUR a konečný stav bol 636 742,99 EUR (pokladnica 461,71 EUR, bankové účty 636 281,28 EUR). Medziročný nárast finančných prostriedkov bol celkom 145 670,14 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 141 562,18 EUR.

6. Tvorba a použitie prostriedkov 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	310 126,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	69 715,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- krytie schodku rozpočtu (za uplynulý rozpočtový rok)	8 401,33
KZ k 31.12.2016	371 439,67

K 31.12.2015 bol zostatok na účte rezervného fondu vo výške 310 126,00 EUR. V priebehu roka 2016 bol na základe schváleného záverečného účtu Obce Toporec za rok 2015 zvýšený o čiastku 61 313,67 EUR .

Sociálny fond

Prehľad tvorby a použitia sociálneho fondu Obce Toporec za rok 2016:

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	571,09
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	1 770,52
Úbytky - stravovanie	1 277,40
- ostatné úbytky	520,00
KZ k 31.12.2016	544,21

7. 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		
Neobežný majetok spolu	3 107 275,85	3 203 530,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 399,00	6 399,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 868 779,18	2 965 034,01
Dlhodobý finančný majetok	232 097,67	232 097,67
Obežný majetok spolu	1 167 421,50	1 287 555,30
z toho :		
Zásoby	1 627,94	1 505,79
Zúčtovanie medzi subjektami VS	669 170,51	637 937,35
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	4 221,25	8 705,62
Finančné účty	492 401,80	639 406,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	25 457,30	23 672,11

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	4 300 154,65	4 514 758,09
Vlastné imanie	2 087 920,85	2 251 953,58
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 087 920,85	2 251 953,58
Záväzky	277 484,22	262 154,00
z toho :		
Rezervy	1 600,00	1 700,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	2 998,79

Dlhodobé záväzky	241 274,59	230 665,16
Krátkodobé záväzky	34 609,63	26 790,05
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 934 749,58	2 000 650,51

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	0,00 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	223 120,70 EUR
- voči nájomcom bytov (zábezpeka)	7 000,00 EUR
- voči dodávateľom	7 335,82 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 EUR
- voči zamestnancom	10 673,65 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	7 561,49 EUR
- záväzky zo SF	544,46 EUR
- ostatné	5 917,88 EUR

Obec uzatvorila v r. 2015 lízingovú zmluvu na nákup osobného automobilu ŠKODA YETI ev. číslo KK- 472 BV. Zostatok úveru (autokredit) na nákup vozidla, splatného v roku 2017 je vo výške 4 618,66 €, ktorý bude splatený v decembri 2017.

Obec si v roku 2007 vzala úver zo ŠFRB na výstavbu 7 b.j. vo výške 274 181,77 € (8 260 000,- Sk). K 31.12.2016 je nesplatená istina vo výške 202 112,07 € a nesplatený úrok 21 008,63 €. Obec spláca úver a úroky v pravidelných mesačných splátkach vo výške 881,90 €. Doba splácania je 30 rokov pri základnej úrokovej sadzbe 1%.

9. Prehľad o stave bankových účtov k 31.12.2016

Banka	číslo účtu	K 1.1.2016 Eur	K 31.12.2016 Eur
VÚB - bežný účet	28322562/0200	3 852,54	18 330,00
DEXIA - bežný účet	1607836001/5600	469 239,84	600 002,23
VÚB - základná škola	1638149853/0200	2 947,47	3 422,87
VÚB - sociálny fond	1504544559/0200	571,09	544,21
VÚB - hmotná núdza	1938507253/0200	498,44	498,44
VÚB - komunitné centrum	2032725355/0200	20,00	20,00
VÚB - dotácie	2661696251/0200	25,65	25,65
VÚB - bytový dom-zálohy	2644859055/0200	7000,00	7000,00
VÚB - bytový dom-m.platby	2644847054/0200	6 403,59	6 595,66
VÚB - školská jedáleň pri MŠ	1661753055/0200	87,02	142,22
Spolu		490 645,64	636 581,28
Peniaze na ceste		0,00	-300,00
Spolu			636 281,28

Zostatok v pokladnici

Názov	Číslo pokladne	K 1.1.2016 Eur	K 31.12.2016 Eur
Pokladňa	1	427,21	461,71

10. 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 právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadaťel' dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Zostatok finančných prostriedkov z roku 2015 - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.2 + stĺ.3 – stĺ.4) - 5 -
Obecný futbalový klub – fungovanie klubu	20,27 EUR	7 000,00 EUR	7 020,27 EUR	0,00 EUR
OZ ASTRA – oprava strechy kaštieľa		5 000,00 EUR	5 000,00 EUR	0,00 EUR
Jednota dôchodcov Slovenska – spoloč. akcie		500,00 EUR	500,00 EUR	0,00 EUR
Stavebný úrad – Mesto Kežmarok	1 311,00 EUR	1 059,00 EUR	1 311,00 EUR	1 059,00 EUR
Stolno-tenisový klub - rakety		16,50 EUR	16,50 EUR	0,00 EUR
ERKO – maškarný ples pre deti		30,70 EUR	30,70 EUR	0,00 EUR
Pompová Helana - príspevok (postihnutie)		250,00 EUR	250,00 EUR	0,00 EUR
CVČ Vrbov		5 560,00 EUR	5 560,00 EUR	0,00 EUR
CVČ Podolíneč		300,00 EUR	300,00 EUR	0,00 EUR
CVČ Sp. Stará Ves		60,00 EUR	60,00 EUR	0,00 EUR
Rímsko-kat. cirkev farnosť Toporec		3 000,00 EUR	3 000,00 EUR	0,00 EUR

Návrh uznesenia:

1. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prebytok hospodárenia roku 2016 vo výške 154 144,99 EUR.

bez výhrad.

2. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použité prebytku z rozpočtového hospodárenia roku 2016 na splátky úveru ŠFRB vo výške 8 481,10 EUR, tvorbu rezervného fondu v sume 141 562,18 EUR, sumu 757,20 EUR na tvorbu fondu opráv a sumu 3 344,51 EUR použije podľa zákona o rozpočtových pravidlách.
3. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytkov minulých rokov, ktoré sú na bežných účtoch obce na tvorbu rezervného fondu vo výške 108 929,44 EUR.
4. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2016.

**Celoročné hospodárenie obce Toporec za rok 2016 sa schvaľuje bez výhrad
uznesením č..... zo dňa**

Príloha:

1. Bežné výdavky obce:

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
507 305,35	496 538,06	97,88

Z rozpočtovaných bežných výdavkov po zmenách 507 305,35 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 496 538,06 EUR, čo predstavuje 97,88 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0111 - Výdavky verejnej správy	186 367,09	187 215,58	100,46
0160 - Voľby	917,61	917,61	100,00
0170 - Finančná oblasť – úroky ŠFRB	2 101,70	2 101,70	100,00
0320 - Požiarna ochrana	5 723,20	4 953,48	86,55
0412 – Všeobecná pracovná oblasť	63 403,98	65 423,05	103,18
0451 – Miestne komunikácie	5 140,00	4 140,00	80,54
0510 – Nakladanie s odpadmi	15 412,82	15 411,88	99,99
0520 – Nakladanie s odpadovými vodami	360,00	360,00	100,00
0620 – Rozvoj obce	14 001,00	14 390,46	102,78
0640 – Verejné osvetlenie	10 950,00	10 296,85	94,04
0660 – Bývanie a občianska vybavenosť	1 661,00	2 067,50	124,47
0760 – Zdravotné stredisko	2 123,00	3 328,65	156,79
0810 – Rekreačné a športové služby	11 750,00	11 902,69	101,30
0820 – Kultúrne služby	13 202,30	11 344,28	85,93
0830 – Vysielacie služby	671,00	680,93	101,48
0840 – Náboženské a iné spol. služby	5 241,00	3 406,58	65,00
09111 – Predškolská výchovy	73 827,72	75 530,01	102,31
09601 – Školská jedáleň pri MŠ	18 870,43	19 036,04	100,88
1020 – Ďalšie sociálne služby	10 381,50	10 472,69	100,88
1070 – Sociálna pomoc občanom v HN	65 200,00	53 558,08	82,14
SPOLU	507 305,35	496 538,06	97,88

2. Kapitálové výdavky obce:

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
193 047,86	194 654,77	100,83

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
Rozšírenie kamerového systému v obci	5 000,00	4 998,36	99,97
Osobný automobil Škoda Yeti	4 619,00	4 618,67	99,99
Miestna komunikácia	17 610,00	17 609,70	100,00

Verejné osvetlenie - Lengrub	5 000,00	4 032,96	80,66
Chodník na cintorín	5 000,00	4 996,33	99,93
Pódium pred obecným úradom	5 000,00	4 905,54	98,11
Detské ihrisko za obecným úradom	370,00	463,70	125,32
Zdravotné stredisko – vertikálne žalúzie	323,57	323,57	100,00
Telocvičňa – základná škola	145 575,35	145 575,35	100,00
Šport – veľké ihrisko	2 420,00	2 420,00	100,00
Šport – rekonštrukcia budovy	730,00	730,23	100,03
Dom smútku - ozvučenie	0,00	1 892,80	0,00
Školská jedáleň – odsávač pár	1 052,80	1 052,80	100,00
Materská škola – obec- odkvapy	347,14	347,14	100,00
Obecný úrad – zasadacia miestnosť	0,00	687,62	0,00
SPOLU	193 047,86	194 654,77	100,83

3. Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou – Základná škola Toporec:

Bežné výdavky

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
480 304,38	480 343,98	100,01

Základná škola Toporec je právny subjekt. Má samostatne schválený rozpočet.

Na mzdy sa celkovo vyčerpalo 302 120,47 €, odvody boli čerpané vo výške 110 604,65 €. Na prevádzku vrátane peňazí pre žiakov zo SZP okrem miezd a odvodov bol vyčerpaný rozpočet v sume 51 116,21 €. Z toho sa na cestovné výdavky vyplatilo 298,66 €. Škola vyčerpala na energie – položka 632 sumu 20 462,33 €. Na položku 633 - materiál bolo čerpaných 8 111,20 €, z toho na nákup výpočtovej techniky 1 720,08 €, všeobecný materiál 2 848,82 €, nákup učebných pomôcok 995,16 €, učebnice 1 928,52 €, softvér a licencie za 344 € a reprezentatívne 236,04 €. Na údržbu školy, výpočtovej techniky a prístrojov sa vynaložilo 2 862,49 € - pol. 635. Položka 637 - služby bola 19 256,73 €, pričom na školenia sa čerpalo 309 €, všeobecné služby 544,78 € (táto skupina zahŕňa najmä výdavky vynaložené na revízie a kontroly, renovácie tonerov, odvoz odpadu a iné), špeciálne služby 5 428,54 € (poplatky za právne služby, BOZP, virtuálnu knižnicu), stravovanie zamestnancov 3 569,17 €, poštne budovy a žiakov 837,88 €, prídel do sociálneho fondu 2 573,19 €, odmeny na základe dohody o vykonaní práce 1 716 €.

Položka 642 – transfery predstavovala čiastku 16 463,05 €. Najväčšiu časť tvorilo dopravné vo výške 15 779,60 eur a nemocenské dávky 683,45 €.