



2016

Závěrečný účet obce Nálepkovo

Spracoval : Bc. Danielová Jarmila

Predkladá : Ing. Daniel Dušan, starosta obce

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

Obsah

1. Rozpočet obce na rok 2016.....	1
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016	3
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR	7
4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2016	11
5. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2016.....	12
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €.....	13
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016	15
8. Finančné usporiadanie vzťahov	16
9. Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti obce	19
10. Plnenie programového rozpočtu 2016	20

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 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 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 je základom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku. Obec zostavuje a schvaľuje svoj rozpočet a podľa neho hospodári.

Rozpočet obce na rok 2016 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 152/2015-OZ zo dňa 30.12.2015.

Zmeny rozpočtu:

- Rozpočtové opatrenie č.1 schválené dňa 26.9.2016 uznesením č. 222/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.2 schválené dňa 26.9.2016 uznesením č. 222/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.3 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 242/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.4 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 243/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.5 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 244/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.6 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 245/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.7 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 246/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.8 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 247/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.9 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 248/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.10 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 249/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.11 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 250/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.12 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 251/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.13 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 252/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.14 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 253/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.15 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 254/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.16 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 255/2016-OZ
- Rozpočtové opatrenie č.17 schválené dňa 19.12.2016 uznesením č. 256/2016-OZ

Rozpočet obce k 31.12.2016 v €

	Rozpočet	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016
PRÍJMY CELKOM	2 992 227	3 360 989	3 336 770
z toho:			
Bežné príjmy + RO	2 977 987	3 324 694	3 277 733
Kapitálové príjmy	840	1 160	440
Finančné príjmy	13 400	13 600	13 754
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	21 535	44 843
VÝDAVKY CELKOM	2 992 227	3 360 989	3 214 366

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2016

z toho:			
Bežné výdavky	1 406 603	1 608 545	1 566 166
Kapitálové výdavky	168 551	227 002	94 379
Finančné výdavky	88 004	88 004	79 723
Výdavky RO s právnou subjektivitou - nerozpočtované	1 329 069	1 437 434	1 474 098

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 992 227	3 360 988,87	3 336 769,85	99,28

1) Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 013 771	1 085 551	1 072 930,57	98,84

Okruh bežných daňových príjmov tvorí:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 032 089,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 1 026 671,62 €, čo predstavuje plnenie na 99,48 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20 757,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 25 511,90 €, čo je 122,91 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 401,85 €, dane zo stavieb boli v sume 18 869,88 €, dane z bytov 240,17 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 605,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 530,00 €, čo je plnenie na 87,60 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 42,90 €, čo je plnenie na 21,45 %.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 31 900,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 20 174,15 €, čo je plnenie na 63,24 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
237 238	240 362,36	194 653,66	80,98

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 125 900,00 €, bol skutočný príjem z prenájmu pozemkov k 31.12.2016 v sume 65 701,22 €, čo je 52,19 % plnenie, z rozpočtovaných 85 962,36 €, bol skutočný príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov k 31.12.2016 v sume 76 448,86 €, čo je 88,93 % plnenie.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2016

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 900,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 10 135,78 €, čo je plnenie na 259,89 %.

Za iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 20 730,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 39 657,52 €, čo je plnenie na 191,30 %.

Pokuty a penále:

Z rozpočtovaných 1 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 768,68 €, čo je plnenie na 76,87 %.

c) Úroky

Z rozpočtovaných 300,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 95,59 € čo je plnenie na 31,86 %.

d) Príjem z lotérií a iných hier

Z rozpočtovaných 2 570,00 €, skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 1 846,01 €, čo je plnenie na 71,83 %.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 726 978	1 998 780,51	2 010 148,78	100,57

Do tejto skupiny príjmov patria granty od dobrovoľných poskytovateľov a transfery na prenesené kompetencie, ale aj na základe dohôd s ÚPSVaR z EŠF a ŠR na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti.

V roku 2016 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Lesy mesta Spišská Nová Ves, s.r.o.	1 000,00	kultúrne podujatie v obci
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 092,07	register obyvateľstva
3.	Ministerstvo vnútra SR	4 103,17	na matričnú činnosť
4.	Okresný úrad Gelnica	330,28	odmena skladníka CO
5.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny	261 600,00	dotácia pre Domov Nálepkovo, n.o.
6.	Ministerstvo vnútra SR	1 267 647,48	dotácia na prenesený výkon pre ZŠsMŠ
7.	Ministerstvo vnútra SR	301,00	dotácia na životné prostredie

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2016

8.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja	139,06	dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie
9.	ÚPSVaR	23 504,64	rodinné prídavky, osobitný príjemca
10.	ÚPSVaR	72 664,98	stravné pre deti v HN
11.	ÚPSVaR	16 633,20	školské potreby pre deti z rodín v HN
12.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja	2 993,67	dotácia na výkon stavebného poriadku
13.	Ministerstvo vnútra SR	1 431,79	voľby do NR SR
14.	ESF a ŠR	10 002,66	komunitné centrum
15.	ÚPSVaR	314 367,40	dotácia na aktivačnú politiku
16.	Ministerstvo financií SR	12 150,00	dotácia na zvýšenie energetickej účinnosti budov
17.	ÚPSVaR	20 187,38	dotácia na chránenú dielňu – kamerový systém

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
840	1 160	440	37,93

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 840,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 440,00 €, čo je 37,93 % plnenie.

Ide o príjem z predaja budov

5) Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
13 400	13 600	13 754,01	101,13

a) Príjem od neziskovej právnickej osoby

Z rozpočtovaných 12 500,00 € bol skutočný príjem 12 500,00 €, čo predstavuje 100% plnenie. Ide o splácanie návratnej finančnej výpomoci pre Domov Nálepkovo, n.o.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

b) Prijaté pôžičky od FO

Z rozpočtovaných 1 100,00 € bol skutočný príjem 1 254,01 €, čo predstavuje 114,00 %. Ide o splácanie návratných príspevkov na pohreby.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	21 535	44 842,83	208,23

Z rozpočtovaných bežných príjmov 21 535,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 44 842,83 €, čo predstavuje 208,23 % plnenie.

Príjmy ZŠsMŠ boli v skupine bežných príjmov z nájmu, dobropisov, z úrokov, poplatky za školský klub, z vratiek, z úhrad stravy a granty.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2016

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 992 227	3 360 988,67	3 214 366,37	95,64

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 360 988,67 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3 214 366,37 €, čo predstavuje 95,64 % čerpanie.

1) Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 406 603	1 608 548,73	1 566 165,74	97,37

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.1.1 Výdavky verejnej správy	411 226	430 047,07	438 365,87	101,93
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	2 900	2 900	2 594,94	89,48
01.3.3 Iné všeobecné služby	3 911	4 103,17	4 103,17	100
01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0	1 431,79	1 431,79	100
01.7.0 Transakcia verejného dlhu	45 800	27 682,78	23 783,51	85,91
02.2.0 Civilná ochrana	321	321	153,80	47,91
03.1.0 Policajné služby	68 026	75 439,78	76 660,85	101,62
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	10 700	12 700	14 827,93	116,76
04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť	206 850	385 150	358 355,01	93,04
04.5.1 Cestná doprava	49 187	27 439,10	8 341,89	30,40
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	38 900	38 900	32 816,03	84,36
05.4.0 Ochrana prírody a krajiny	3 000	3 000	2 874,38	95,81

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

06.2.0 Rozvoj obcí	124 162	128 898,67	150 505,74	116,76
06.4.0 Verejné osvetlenie	10 300	10 300	6 012,11	58,37
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	1 000	1 000	362	36,20
07.6.0 Zdravotníctvo inde neklasifikované	2 000	2 000	321	16,05
08.1.0 Rekreačné a športové služby	12 700	13 700	13 700	100
08.2.0. Kultúrne služby	1 600	1 600	666,11	41,63
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	2 000	4 224,11	3 576,48	84,67
08.6.0 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	3 000	9 000	9 100,86	101,12
09.1.2 Základné vzdelanie	20	20	6 714,96	33 575
09.5.0.2 Centrá voľného času	0	0	48,43	0
10.1.2. Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	500	2 000	2 000	100
10.2.0 Staroba	288 800	288 800	284 583,20	98,54
10.4.0 Rodina a deti	15 000	15 000	18 729,93	124,87
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	104 700	122 891,26	105 535,75	85,88
S P O L U	1 406 603	1 608 548,73	1 566 165,74	97,37

Čerpanie bežných výdavkov podľa skupín ekonomickej klasifikácie:

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

Z rozpočtovaných 579 313,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 579 439,44 €, čo je 100,02 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Obcej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, robotníkov, aktivačných pracovníkov a terénnych sociálnych pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 211 798,86 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 205 588,27 €, čo je 97,06 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 385 620,83 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 368 012,15 €, čo je 95,43 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk v rámci účtovnej jednotky obce Nálepko, ako sú cestovné náhrady, energie,

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2016

materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby, bez rozpočtových organizácií.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 404 133,26 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 389 342,37 €, čo predstavuje 96,34 % čerpanie. Ide o transfery pre komisie, transfery pre PO a FO sídliace na území obce Nálepkovo.

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

Z rozpočtovaných 27 682,78 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 23 783,51 €, čo predstavuje 85,91 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
168 550,75	227 001,94	94 379,46	41,58

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
01.1.1. Výdavky verejnej správy	0	10 461,20	10 461,20	100
04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť	0	25 719,99	5 499,99	21,38
04.4.3 Výstavba	56 086,75	56 086,75	2 302,47	4,10
04.5.1 Rekonštrukcia MK Letná, Ulica pod Halmovu	112 464	112 464	56 845,80	50,55
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	0	17 280	17 280	100
06.2.0 Rozvoj obcí	0	1 990	1 990	100
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	0	3 000	0	0
S P O L U	168 550,75	227 001,94	94 379,46	41,58

Z rozpočtovaných 227 001,94 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 94 379,46 €, čo predstavuje 41,58 % plnenie.

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie:

- kúpa pozemku na výstavbu 6.b.j. na ulici Zimná 586 v sume 1 195,50 €
- kolumbáriu v sume 9 265,70 €

b) Ekonomická oblasť – cestná doprava

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2016

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Rekonštrukcia MK Letná v sume 56 845,80 €

c) Všeobecná pracovná oblasť

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Kúpa nákladného vozidla Ford Tranzit v sume 5 499,99 €

d) Nakladanie s odpadovými vodami

Ide o nasledovné investičné akcie:

- Projektová dokumentácia ČOV
- Projektová dokumentácia ČOV Nálepkovo 800
- Projektová dokumentácia ČOV rómska osada III.
- Projektová dokumentácia ČOV rómska osada I. a II.
- Projektová dokumentácia ČOV rómska bytovka 160
- Projektová dokumentácia – splašková kanalizácia Nálepkovo

e) Rozvoj obcí

Ide o nasledovnú investičnú akciu:

- Projektová dokumentácia 6 b.j. Zimná 586 Nálepkovo

3) Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
88 004	88 004	79 723,16	90,59

Z rozpočtovaných 88 004,00 € na splácanie istín z prijatého úveru a ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 79 723,16 € čo predstavuje 90,59 % plnenie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2016	Rozpočet upravený 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 329 069	1 437 434	1 474 098,01	102,55

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2016

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	+Prebytok/ -schodok
Bežný rozpočet obce	3 277 733,01	1 566 165,74	+ 1 711 567,27
vlastné príjmy RO	44 842,83		+44 842,83
bežné výdavky RO		1 474 098,01	- 1 474 098,01
Bežný rozpočet	3 322 575,84	3 040 263,75	+ 282 312,09
Kapitálový rozpočet	440,00	94 379,46	-93 939,46
Medzisúčet	3 323 015,84	3 134 643,21	+ 188 372,63
Finančné operácie	13 754,01	79 723,16	- 65 969,15
Spolu	3 336 769,85	3 214 366,36	+ 122 403,49

Prebytok bežného rozpočtu vo výške 122 403,49 € bude použitý na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu a schodku finančných operácií.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 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 sa z prebytku rozpočtu vylučujú.

Nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom roku, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške zostatku normatívnych prostriedkov na rok 2016 pre ZŠsMŠ 13,10 €, zostatok účelových prostriedkov – rodinné prídavky vo výške 6 658,29 € a zostatok účelových prostriedkov – na zvýšenie energetickej účinnosti budov vo výške 12 150,- €.

Na základe § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy pre účely tvorby rezervného fondu a ďalších peňažných fondov je výsledkom rozpočtového hospodárenia prebytok vo výške 122 403,49 €.

Prebytok navrhujem použiť na:

tvorbu rezervného fondu vo výške 20% z celkového prebytku hospodárenia vo výške 70 889,27 € na vykrytie schodku kapitálového rozpočtu a schodku finančných operácií.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

5. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2016

Zoznam účtov a pokladní obce	Stav k 1.1.2016	Stav k 31.12.2016
Dexia banka 3531776004/5600 – bežný účet	180 267,58	216 581,14
Dexia banka 3531776012/5600 – dotačný HN	27,91	46,69
Dexia banka 3531773022/5600 – dotačný HS	999,00	999,00
Dexia banka 3531773110/5600 – sociálny fond	3 174,56	5 897,99
Dexia banka 3531770016/5600 – dotačný TSP	1 841,80	27,52
Dexia banka 3531771019/5600 – podnikateľský	2 715,54	690,16
Dexia banka 3531779002/5600 – rezervný fond	24 548,13	24 548,13
Dexia banka 3531770024/5600 – dotačný VaK	920,87	920,87
VÚB 24024592/0200 – bežný účet	22 221,46	21 677,85
VÚB 1601759551/0200 – dotačný účet	17 096,39	29 608,89
Hlavná pokladňa	3 844,51	3 944,56
Pokladňa podnikateľská	1 333,82	1 594,01
Spolu finančné prostriedky	258 991,57	306 536,81

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu	25 869 601,05	25 623 402,03
Neobežný majetok spolu	24 068 189,23	23 663 574,40
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	1197	2 392,50
Dlhodobý hmotný majetok	23 597 368,68	23 191 558,35
Dlhodobý finančný majetok	469 623,55	469 623,55
Obežný majetok spolu	1 801 411,82	1 953 016,68
z toho:		
Zásoby	2 115,57	16 219,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 241 844,97	1 241 435,21
Dlhodobé pohľadávky	123 812,01	138 846,54
Krátkodobé pohľadávky	154 003,13	230 588,36
Finančné účty	258 991,57	306 536,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	20 644,57	19 390,56
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	6 810,95

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	25 869 601,05	25 623 402,03
Vlastné imanie	22 221 567,32	22 276 608,66
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	22 221 567,32	22 276 608,66
Záväzky	960 007,03	769 960,53
Z toho:		
Rezervy	22 559,51	23 664,36
Zúčtovanie medzi subjektami VS	43 077,79	18 821,39
Dlhodobé záväzky	695 023,26	614 403,20
Krátkodobé záväzky	111 567,52	79 809,81
Bankové úvery a výpomoci	87 778,95	33 261,77
Časové rozlíšenie	2 688 026,70	2 576 832,84

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:
dlhodobé úvery a podpory zo ŠFRB:

ÚVER	Poskytnutá výška úveru v €	Stav k 31.12.2016	splatnosť
Podpora zo ŠFRB – 16 b.j.	179 911,04	121 789,02	08/2031
Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (580)	55 865,37	38 635,06	02/2032
Podpora zo ŠFRB – 8 b.j.	130 020,58	89 162,80	11/2032
Podpora zo ŠFRB – 28 b.j.	298 612,49	204 787,16	11/2032
Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (585)	192 192,79	131 989,51	05/2036
Spolu ŠFRB	856 602,27	586 363,55	
Úver Dexia (lyžiarsky areál)	563 595,67	0	11/2016
Dlhová služba MK Letná	568 457,66	14 211,17	03/2017
Úver 5 % VP na R ZŠsMŠ	33 261,77	33 261,77	09/2025
Spolu úver	1 165 315,10	47 472,94	
CELKOM	2 021 917,37	633 836,49	

Obec spĺňa všetky limity podľa zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

8. Finančné usporiadanie vzťahov

- Voči štátnemu rozpočtu

V súlade s ustanovením zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom a k rozpočtu VÚC. Dotácie boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom a zúčtované so štátnym rozpočtom:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Prijaté finančné prostriedky	Použité finančné prostriedky
1.	Ministerstvo financií SR – dotácia na zvýšenie energetickej účinnosti budov	12 150,00	0
2.	Ministerstvo vnútra SR - REGOB	1 092,07	1 092,07
3.	Ministerstvo vnútra SR – matričná činnosť	4 103,17	4 103,17
4.	Okresný úrad Gelnica – CO	330,28	330,28
5.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny – dotácia na Domov, n.o.	261 600,00	261 600,00
6.	Ministerstvo vnútra SR – dotácia na ŽP	301,00	301,00
7.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja – dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie	139,06	139,06
8.	ÚPSVaR - rodinné prídavky	23 504,64	23 504,64
9.	ÚPSVaR – stravné pre deti v HN	72 664,98	72 664,98
10.	ÚPSVaR – školské potreby pre deti z rodín v HN	16 633,20	16 633,20
11.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja – výkon stavebného poriadku	2 993,67	2 993,67
12.	Ministerstvo vnútra SR – voľby do NR SR	1 431,79	1 431,79
13.	ESF a ŠR – TSP	10 002,66	10 002,66
14.	ÚPSVaR – aktivačná politika štátu	314 367,40	314 367,40
15.	ÚPSVaR – dotácia na chránenú dielňu – kamerový systém	20 187,38	20 187,38

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

- Voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám a fyzickým osobám

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 v súlade s VZN o dotáciách.

- Prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠsMŠ na originálne kompetencie	154 556,50	154 556,50	-
ZŠs MŠ vlastné príjmy	32 895,88	32 895,88	-

- Prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠsMŠ - prenesené kompetencie	1 163 156,48	1 163 156,48	-
ZŠsMŠ – vzdelávacie poukazy	18 699,00	18 699,00	-
ZŠsMŠ – dopravné žiakom	4 010,00	3 764,38	245,62
ZŠsMŠ – soc.znev.prostr.	32 419,00	32 419,00	-
ZŠsMŠ – výchova a vzdelávanie	7 867,00	7 867,00	-
ZŠs MŠ - projekt M-PC	4 329,00	4 401,66	-
ZŠsMŠ – na učebnice	2 767,00	2 767,00	-

V roku 2016 obec Nálepko poskytla PO a FO sídliačim na území obce nenávratné príspevky – bežné transfery v súlade so schváleným rozpočtom obce, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Všetky poskytnuté príspevky boli zúčtované ku dňu 31.12.2016.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

Príspevok FO a PO v €	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma použitých finančných prostriedkov
TJ Slovan	13 500	13 500
Rímsko katolícka cirkev	4 000	4 000
Evanjelická cirkev	4 000	4 000
Rímsko katolícka cirkev – kostol III. Hámor	1 100,86	1 100,86
Miestna organizácia SRZ	200	200
Príspevok na CVČ Harichovce	48,43	48,43
Príspevok pre SZZP	1 000	1 000
Príspevok pre Jednotu dôchodcov	1 000	1 000
Spolu poskytnuté príspevky	24 849,29	24 849,29

9. Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti obce

Podnikateľská činnosť 2016	Výnosy v €	Náklady v €	Výsledok hospodárenia v €
TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB A TOVARU SPOLU	43 710,63		
- tržby z predaja služieb	34 165,26		
- tržby za tovar	9 545,37		
NÁKLADY SPOLU		137 307,27	
- spotreba materiálu, predaný tovar		34 691,26	
- spotreba energie		48 330,68	
- spotreba ostatných neskladovateľných dodávok		8 121,05	
- opravy a udržiavanie		12 419,39	
- ostatné služby		13 223,09	
- mzdové náklady + zákonné sociálne poistenie		20 024,85	
- ostatné sociálne poistenie		294,77	
- ostatné dane a poplatky + pokuty a penále		136,45	
- Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		65,73	
Výsledok hospodárenia			-93 596,64

Výsledkom hospodárenia v podnikateľskej činnosti je strata vo výške 93 596,64 €.

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepko 2016

10. Plnenie programového rozpočtu 2016

Program	Názov	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	Plnenie v %
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	414 202	435 660,31	443 187,60	101,73
2.	Služby občanom	11 509,16	17 917,70	17 752,28	99,08
3.	Odpadové hospodárstvo	37 400	54 680	49 007,81	89,63
4.	Komunikácie	49 186,64	37 439,10	18 888,50	50,45
5.	Vzdelávanie	1 329 069	1 437 434	1 474 098,01	102,55
6.	Šport, kultúra, cestovný ruch, spoločenské aktivity	25 400	33 900	34 103,94	100,60
7.	Prostredie pre život	344 558	540 567,99	507 056,44	93,80
8.	Bývanie	1 000	4 000	362	9,05
9.	Sociálne služby a sociálna pomoc	147 900	166 091,26	147 248,88	88,66
10.	Bezpečnosť, právo a poriadok	79 047	88 460,78	91 642,58	103,60
11.	Investičná a splátková činnosť	301 354,75	283 237,53	162 654,94	57,43
12.	Transfer DD, n.o.	261 600,00	261 600,00	261 600,00	100

Obecné zastupiteľstvo v Nálepke schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2016 a vyjadruje „súhlas s celoročným hospodárením bez výhrad“

V Nálepke, dňa 1.6.2017

Vyvesené na obecnej tabuli:

Zvesené dňa:

8.6.2017

