

Závěrečný účet Obce Trenčianska Turná a rozpočtové hospodárenie za rok 2016



V Trenčianskej Turnej, máj 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 9.mája 2017

Závěrečný účet schválený OcZ dňa 28.6.2017, uznesením č. 92/06 -2017

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2016	str. 3
2. Rozbor plnenia rozpočtových príjmov za rok 2016	4
3. Rozbor čerpania rozpočtových výdavkov za rok 2016	7
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016	11
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov	12
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016	13
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016	14
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií	15
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa §7 odst.4 zákona č.583/2004 Z.z.	15
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	16
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:	16
a) zriadeným a založeným právnickým osobám	
b) štátnemu rozpočtu	
c) štátnym fondom	
d) rozpočtom iných obcí	
e) rozpočtu VÚC	
12. Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu Obce Trenčianska Turná za rok 2016 Príloha č. 1 k Závěrečnému účtu	19
13. Návrh uznesenia	19

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. Celkový rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Súčasťou rozpočtu boli aj finančné operácie a rozpočet právneho subjektu obce – Základná škola s materskou školou Samuela Timona Trenčianska Turná, ktorý bol zostavený ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016 .

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2015 uznesením č.215/12-2015. Rozpočet obce bol zmenený sedemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 02.03.2016 uznesením č. 20/03-2016
- druhá zmena schválená dňa 22.06.2016 uznesením č. 85/06-2016
- tretia zmena schválená dňa 27.07.2016 uznesením č. 96/07-2016
- štvrtá zmena schválená dňa 28.09.2016 uznesením č. 120/09-2016
- piata zmena schválená dňa 26.10.2016 uznesením č. 141/10-2016
- šiesta zmena schválená dňa 14.12.2016 uznesením č. 183/12-2016
- siedma zmena schválená dňa 14.12.2016 uznesením č. 184/12-2016

a konečný stav rozpočtu je nasledovný:

Rozpočet obce k 31.12. 2016 v eurách

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2407899	3643376
Výdavky celkom	2407899	3279534
Hospodárenie obce – prebytkový rozpočet	0	+363842

z toho :

Bežné príjmy	2010439	2227374
Bežné výdavky	898958	900177
Prebytok bežného rozpočtu	+1111481	+1327197

Kapitálové príjmy	299960	562574
Kapitálové výdavky	524689	858600
Prebytok kapitálového rozpočtu	-224729	-296026

Príjmové finančné operácie	50000	790512
Výdavkové finančné operácie	99597	392475
Hospodárenie z fin. operácií	-49597	+398037

Príjmy ZŠ s MŠ	47500	62916
Výdavky ZŠ s MŠ	884655	1128282
Hospodárenie ZŠ s MŠ	-837155	-1065366

2. Rozbor plnenia rozpočtových príjmov za rok 2016 v €

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3643376	3666860,43	100,64

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3643376 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3666860,43 €, čo predstavuje 100,64 % plnenie.

1) Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2227374	2250857,32	101,05

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2227374 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2250857,32 €, čo predstavuje 101,05 % plnenie.

1.1 Bežné príjmy - daňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1125127	1125034,76	99,99

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 905854 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **905853,64 €**, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 144929 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške **144946,85 €**, čo je 100,01 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov za rozpočtový rok 2016 boli vo výške 45160,89 €, dane zo stavieb boli vo výške 99001,06 € a dane z bytov vo výške 784,90 €. Za zdaňovacie obdobie roku 2016 bolo spolu uhradených 144903,96 € a za predchádzajúce obdobia bolo uhradené 42,89 €. K 31.12.2016 obec eviduje daňové pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 50,66 €.

c) Daň za psa 2032,92 €,

d) Daň za ubytovanie 765,87 €,

e) Daň za užívanie verejného priestranstva 709,48 €,

f) Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 70194,90 €,

g) Daň z úhrad za dobývací priestor 531,10 €.

1.2 Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
289675	313248,96	108,14

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 149565 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 149565,95 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 30884,26 €, príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške 116227,75 €, prenájom plynovodu a vodárenskej infraštruktúry vo výške 441,35 €, nájom multifunkčného ihriska vo výške 1008,50 €, nájom stĺpov verejného osvetlenia vo výške 280 € a príjmy z prenajatých prístrojov, zariadení vo výške 724,09 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 126948 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 126947,46 €, čo je 100 % plnenie.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov za matričnú činnosť, stavebnú činnosť, ktoré sú vo výške 12075,50 €, poplatok z nepriemyselného a náhodného predaja služieb vo výške 111048,41 € (napr. popl.za služby DSS – 93067,47 €, poplatok za stavebný úrad 6782,19 €, poplatok za vyhlasovanie MR 557,76 €, príjem z recyklačného fondu 7734 €, služby domu smútku, za predaj kníh a medailí). Príjem za poplatok za znečisťovanie ovzdušia bol vo výške 665,55 € a príjem z vyrubených pokút vo výške 3158 €.

c) Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 1253 € bol skutočný príjem z úrokov na bankových účtoch 1253,45 €.

d) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 11909 € bol skutočný príjem 35482,10 €. Prevažnú časť ostatných príjmov tvoria príjmy z náhrad poistného plnenia, z dobropisov minulých rokov 1344,43 €, z refundácií 5703,07 €, z vrátenia výdavkov minulých rokov 2078,01 €, zo zriadenia vecného bremena a náhrad škôd. Nerozpočtované boli príjmy – platby od nájomníkov bytov za zúčtovateľné služby – energie vo výške 23572,17 €.

1.3 Bežné príjmy – granty a transfery :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
812572	812573,60	100,00

Textová časť – bežné ostatné príjmy/granty a transfery/:

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad, školstvo TN	604722,00	Školstvo prenesené kompetencie
2.	Okresný úrad, školstvo TN	19044,80	Školstvo – dopravné, vzdel. poukazy
3.	Okresný úrad, školstvo TN	34841,00	Školstvo – asistent, znevýhod.prostr
4.	ÚPSVaR Trenčín	25557,66	Zamestnanosť § 50j, § 54
5.	Okresný úrad, školstvo TN	1993,00	Školstvo - učebnice
6.	Okresný úrad, školstvo TN	5317,00	Školstvo – predškolská výchova
7.	Okresný úrad, školstvo TN	8100,00	Školstvo – lyžiarsky kurz
8.	Okresný úrad, školstvo TN	5100,00	Školstvo – škola v prírode
9.	Ministerstvo vnútra SR	5205,34	Matričná činnosť
10.	ÚPSVaR Trenčín	59,00	Stravné pre deti v HN
11.	ÚPSVaR Trenčín	16,60	Školské potreby pre deti v HN
12.	Ministerstvo DV a RR SR	2948,10	Stavebná činnosť
13.	Ministerstvo DV a RR SR	136,94	Špeciálny stav. úrad – účelov.komun.
14.	Okresný úrad, odbor ŽP TN	296,50	Starostlivosť o ŽP
15.	Ministerstvo vnútra SR	1079,10	Register obyvateľstva, adries
16.	Ministerstvo vnútra SR	2749,44	Voľby do NR SR 2016
17.	Ministerstvo práce, soc. vecí	76920,00	Sociálna služba

18.	Podnikateľské subjekty	440,00	Grant – Mikulášsky večierok
19.	Podnikateľské subjekty	200,00	Grant – DSF Štvorlístok
20.	Podnikateľské subjekty	1662,40	Grant – DSS a DD
21.	Podnikateľské subjekty	150,00	Grant – Fašiagy
22.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2000,00	Grant - požiarna ochrana
23.	Podnikateľské subjekty	150,00	Grant - požiarna ochrana súťaž
24.	Podnikateľské subjekty	200,00	Grant – TJ Slovan
25.	Ministerstvo hospodárstva SR	5484,54	Transfer rekonštrukcia verejného osvetlenia
26.	Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	7500,18	Transfer cezhraničná spolupráca
27.	Trenčiansky samosprávny kraj	700,00	Transfer DFS Štvorlístok

Poskytnuté granty boli spolu vo výške 4802,40 €, transfer z rozpočtu VÚC 700 €, transfer zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy 688783,78 € a ostatné transfery zo štátneho rozpočtu spolu vo výške 118287,42 €.

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

2) Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
562574	562573,39	100,00

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 187360 € bol skutočný príjem za predaj pozemkov k 31.12.2016 vo výške 183260 €, z predaja kapitálových aktív – odpredaj motorového vozidla 500 € a príjem z predaja vodárenskej infraštruktúry – telemetrický uzol vo výške 3600 €, čo spolu predstavuje 100 % plnenie.

b) Granty a transfery

V roku 2016 z rozpočtovaných 375214 € obec získala kapitálové transfery spolu vo výške 375213,39 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo hospodárstva SR	286262,62	Transfer rekonštrukcia verejného osvetlenia
2.	Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	43950,77	Transfer cezhraničná spolupráca
3.	Okresný úrad, školstvo TN	45000,00	Transfer rekonštrukcia strechy telocvične

3) Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
790512	790513,25	100,00

Textová časť – príjmové finančné operácie

V roku 2016 bola súčasťou príjmových finančných operácií nevyčerpaná dotácia normatívnych finančných prostriedkov na dopravné z roku 2015 vo výške 174,13 € a na prenesené kompetencie vo výške 17602,34 €, ktoré boli čerpané do 31.3.2016 podľa zákona č. 583/2004

T.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy rozpočtovou organizáciou ZŠ s MŠ Samuela Timona Trenčianska Turná.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 84/06-2016 bola schválená tvorba a použitie rezervného fondu vo výške 307921,09 €. Skutočné použitie bolo v sume 242188,46 €. Príjem úveru v celkovej výške 530548,32 € na financovanie projektu „Vybudovanie spoločných zariadení a opatrení v katastri obce Trenčianska Turná“ bol schválený obecným zastupiteľstvom uznesením číslo 121/09-2016.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – Základná škola s materskou školou Samuela Timona Trenčianska Turná

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
62916	62916,47	100

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Z rozpočtovaných bežných príjmov bolo plnenie za nájom telocvične, poplatky od rodičov za MŠ a ŠJ, príjem z dobropisov a grantov.

3. Rozbor čerpania rozpočtových výdavkov za rok 2016 v €

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3279534	3291114,12	100,35

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3279534 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3291114,12 €, čo predstavuje 100,35 % plnenie.

1) Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
900177	922398,26	102,47

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	311123	311124,75	100,00
Finančné a rozpočtové záležitosti	2437	2437,24	100,00
Iné všeobecné služby	6049	6049,20	100,00
Transakcie verejného dlhu	24861	24859,78	99,99
Civilná ochrana	83	83,00	100,00
Ochrana pred požiarmi	6519	6519,55	100,00
Verejný poriadok a bezpečnosť	4404	4403,64	99,99
Všeobecná pracovná oblasť	27534	27533,58	100,00
Elektrická energia	494	494,00	100,00
Cestná doprava	43758	43758,62	100,00
Nakladanie s odpadmi	96336	96331,36	99,99
Nakladanie s odpadovými vodami	9067	9067,01	100,00
Ochrana prírody a krajiny	848	847,46	99,94

Ochrana životného prostredia	35847	35847,69	100,00
Verejné osvetlenie	19220	19219,72	100,00
Bývanie a občianska vybavenosť	17485	39709,97	227,11
Zdravotníctvo	5359	5359,64	100,01
Rekreačné a športové služby	25632	25631,12	99,99
Kultúrne služby	50421	50420,65	100,00
Vysielacie a vydavateľské služby	2167	2167,14	100,00
Náboženské a iné spoločenské služby	6662	6663,72	100,02
Predprimárne vzdelávanie	8720	8720,12	100,00
Primárne vzdelávanie	1880	1880,00	100,00
Vzdelávanie zamestnancov	1352	1352,00	100,00
Staroba	191843	191841,70	100,00
Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	76	75,60	99,47
Spolu	900177	922398,26	102,47

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek programového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných 301680 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 301677,54 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, matrikárky, stavebného úradu, pracovníkov na verejnoprospešných prácach, pracovníkov DSS a DD.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 113639 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 113636,68 €, čo je 99,99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 443256 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 465483,34 €, čo je 105,01 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby. Nerozpočtované výdavky vo výške 22224,48 € predstavovali vratky nájomníkom bytov z vyúčtovania zúčtovateľných služieb – energie.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 16741 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 16740,92 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 24861 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 24859,78 €, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
858600	858601,69	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	11216	11215,29	99,99
Výstavba	48515	48515,11	100,00
Cestná doprava	673883	673884,44	100,00
Nakladanie s odpadovými vodami	62251	62251,08	100,00
Rozvoj bývanie	12	12,00	100,00
Rekreačné a športové služby	21423	21423,46	100,00
Kultúrne služby	7500	7500,00	100,00
Vysielacie a vydavateľské služby	28440	28440,31	100,00
Predprimárne vzdelávanie	1460	1460,00	100,00
Staroba	3900	3900,00	100,00
Spolu	858600	858601,69	100,00

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek programového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Textová časť – kapitálové výdavky:

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné zrealizované investičné akcie :

- budova obchodného domu - zateplenie vo výške 2190 €
- nákup pozemkov vo výške 2904,80 €
- rekonštrukcia budovy s.č. 227 /bývala MŠ/ PD, vyjadrenia v celkovej výške 3704 €
- technické zhodnotenie Nissan - LPG vo výške 1100 €
- územný plán obce – doplnok vo výške 1316,49 €

b) Výstavba

- výstavba v priemyselnej zóne Zajarčie – geodetické práce, dažďová kanalizácia vo výške 48515,11 €

c) Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

- spomalenie dopravy - projektová dokumentácia vo výške 700 €
- ul. Rozmarínová rekonštrukcia chodníka vo výške 33192 €
- parkovisko pri zdravotnom stredisku vo výške 16844,19 €
- priemyselná zóna Zajarčie – budovanie MK, dažďová kanalizácia vo výške 4106,68 €
- rekonštrukcia poľných ciest v KÚ obce – PD, stavebné práce vo výške 607847,61 €
- rekonštrukcia poľnej cesty Tr.Turná – Velké Bierovce vo výške 11193,96 €

d) Ochrana životného prostredia - nakladanie s odpadovými vodami

- splašková kanalizácia v priemyselnej zóne Zajarčie vo výške 62251,08 €

e) Rozvoj bývania

- IBV Podlužie – nákup stavebných objektov vo výške 12 €

f) Rekreačné a športové služby

- cyklotrasa – geodetické práce a projektová dokumentácia vo výške 2993 €
- volejbalové ihrisko na štadióne TJ Slovan vo výške 8301,55 €
- detské ihrisko na štadióne TJ Slovan vo výške 6098,88 €
- detské ihrisko na ul. Lúčna vo výške 4030,03 €

g) Kultúrne služby

- projektová dokumentácia na rekonštrukciu kultúrneho domu vo výške 7500 €

h) Vysielacie a vydavateľské služby

- rekonštrukcia miestneho rozhlasu vo výške 28440,31 €

i) Predprimárne vzdelávanie

- rekonštrukcia budovy MŠ – projektová dokumentácia vo výške 1460 €

j) Staroba

- výstavba prístrešku v dome sociálnych služieb – vo výške 3900 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
392475	392475,60	100,00

Textová časť – výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 392475 € bolo na splácanie istiny z prijatých bankových úverov skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 353910,44 €, na splácanie istiny úveru zo ŠFRB v sume 38373,16 € a splátka krátkodobej pôžičky 192 €.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou - Základná škola s materskou školou Samuela Timona Trenčianska Turná:**Bežné výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1057127	1046484,17	98,99

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek programového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Materská škola	160486,52 €
Základná škola	699861,93 €
Školský klub detí	72724,93 €
Školská jedáleň	113410,79 €

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
71155	71154,40	100,00

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek programového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Materská škola – kanalizačná prípojka	6662,40 €
Základná škola – rekonštrukcia strechy telocvične	64492,00 €

4. Prebytok/schodok hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v €
Bežné príjmy spolu	2313773,79
z toho : bežné príjmy obce	2250857,32
bežné príjmy RO	62916,47
Bežné výdavky spolu	1968882,43
z toho : bežné výdavky obce	922398,26
bežné výdavky RO	1046484,17
Bežný rozpočet	+ 344891,36
Kapitálové príjmy spolu	562573,39
z toho : kapitálové príjmy obce	562573,39
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	929756,09
z toho : kapitálové výdavky obce	858601,69
kapitálové výdavky RO	71154,40
Kapitálový rozpočet	- 367182,70
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-22291,34
Vylúčenie z prebytku	-11223,07
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-33514,41
Príjmy z finančných operácií	790513,25
Výdavky z finančných operácií	392475,60
Rozdiel finančných operácií	+398037,65
PRÍJMY SPOLU	3666860,43
VÝDAVKY SPOLU	3291114,12
Hospodárenie obce	+375746,31
Vylúčenie z prebytku	-11223,07
Upravené hospodárenie obce	+364523,24

Schodok rozpočtu v sume -22291,34 € 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, bol v rozpočtovom roku 2016 vysporiadaný :

- z finančných operácií v sume 22291,34 EUR

Schodok rozpočtu 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

- nevyčerpané prostriedky účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté zo štátneho rozpočtu v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške **10523,07 €**, a to na :

- dopravné pre žiakov ZŠ s MŠ vo výške 256,23 € (AÚ 357 03)
- prenesené kompetencie ZŠ s MŠ vo výške 10266,84 € (AÚ 357 01)

- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov od ZSE Energia a.s. 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 **700 €** a upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu predstavuje sumu – 33514,41 €.

Zostatok finančných operácií v sume 398037,65 € bol upravený o sumu 33514,41 €, ktorou bol vysporiadaný schodok bežného a kapitálového rozpočtu.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 364523,24 €, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 364523,24 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške

364523,24 €, slovom tristošesťdesiatštyritisícpäťstodvadsaťtri 24/100 EUR,

Tento rezervný fond bude uznesením obecného zastupiteľstva použitý na obstaranie dlhodobého hmotného a nehmotného investičného majetku – výstavba, rekonštrukcia, modernizácia, nákup DLHIM.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. najmenej vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2016	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok Uznesenie OcZ č. 84/06-2016 zo dňa 22.6.2016	307921,09
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
a) Uznesenie č. 97/07-2016 zo dňa 27.7.2016 Ul. Rozmarínová spevnené plochy	31193,19 126440,98
b) Uznesenie č. 133/09-2016 zo dňa 28.9.2016 Priem. park Zajarčie – dažďová kanalizácia 46784,14 € Priem. park Zajarčie – splašková kanalizácia 61824,58 € Rekonštrukcia a modernizácia MR 17832,26 €	39393,36
c) Uznesenie č. 162/11-2016 zo dňa 30.11.2016 Cesta v katastri obce Tr.Turná 28800,36 € Úprava poľnej cesty Tr.T.-V.Bierovce 10593 €	45160,93
d) Uznesenie č. 182/12-2016 zo dňa 14.12.2016 Most cez Turniansky potok 20354,53 € Výroba a montáž konštrukcie mosta 24806,40 €	

- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	65732,63

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a zákon o sociálnom fonde

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2016	595,74
Prírastky - povinný prídel - 1 % + 0,25 %	3359,23
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	3052,00
- regeneráciu PS	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2016	902,97

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

A K T Í V A	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Neobežný majetok	44828189,10	45068397,23
- dlhodobý nehmotný majetok	62953,04	53949,15
- dlhodobý hmotný majetok	43568402,06	43339642,08
- dlhodobý finančný majetok	1196834,00	1674806,00
Obežný majetok	2436685,52	2237134,50
- zásoby	4204,00	3759,02
- zúčtovanie medzi subjektami VS	1886741,79	1576035,79
- krátkodobé pohľadávky	56895,37	52350,91
- finančný majetok	488844,36	604988,78
Časové rozlíšenie	9743,84	10103,27
- Náklady budúcich období	6665,94	9182,92
- Príjmy budúcich období	3077,90	920,35
Aktíva spolu	47274618,46	47315635,00
P A S Í V A		
Vlastné imanie	38940217,60	39274940,18
- oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	44299,92	44299,92
- výsledok hospodárenia	38895917,68	39230640,26
Závazky	1431871,44	1583254,63

- Rezervy	2070,00	1900,00
- Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	12350,13
- Dlhodobé záväzky	800220,71	761302,39
- Krátkodobé záväzky	169862,81	171484,92
- Bankové úvery	459717,92	636217,19
Časové rozlíšenie	6902529,42	6457440,19
- Výdavky budúcich období	102,08	279,37
- Výnosy budúcich období	6902427,34	6457160,82
Pasíva spolu	47274618,46	47315635,00

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	22831,10	22625,10	206,00
- zamestnancom	15021,89	15021,89	0,00
- poisťovniam	9909,99	9909,99	0,00
- daňovému úradu	1882,00	1882,00	0,00
- štátnemu rozpočtu	12350,13	12350,13	0,00
- bankám	636217,19	636217,19	0,00
- štátnym fondom	800374,65	800374,65	0,00
- ostatné záväzky	9601,57	9601,57	0,00
- rezervy	1900,00	1900,00	0,00
- zúčt. prijatých preddavkov z bytov	73166,11	73166,11	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2016	1583254,63	1583048,63	206,00

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
ŠFRB	Výstavba bytov s.č. 829	401347,67	11946,86	10938,58	269342,49	r. 2032
ŠFRB	Výstavba bytov s.č. 1443	832835,42	26426,30	6644,86	530282,48	r.2033
Prima banka a.s.	Komunal komfort úver	165969,60	14064,00	1931,91	70419,11	r.2021
Prima banka a.s.	Termínovaný úver-investičný	100000,00	46968,00	908,98	35249,76	r.2017
SZRB a.s.	Rekonštrukcia poľné cesty	530548,32	0,00	381,70	530548,32	r.2017
SZRB a.s.	Obnova verejného osvetlenia	292878,44	292878,44	3053,31	0,00	r.2016

Počiatkový stav bankových úverov k 1.1.2016 bol 459717,92 €. V priebehu roka 2016 sa dlhová služba obce zvýšila prijatím bankového úveru na zabezpečenie predfinancovania realizácie investičnej akcie – „Vybudovanie spoločných zariadení a opatrení v katastri obce Trenčianska Turná „ (rekonštrukcia poľných ciest v obci) vo výške 530548,32 €, ktorá je

spolufinancovaná z prostriedkov ŠR a EÚ. Úver je krátkodobý s dobou splatnosti v r. 2017, po obdržaní finančných prostriedkov zo ŠR a EÚ. V priebehu roku 2016 obec splatila investičný úver vo výške 292878,44 €, ktorý bol prijatý v roku 2015 na zabezpečenie predfinancovania investičnej akcie – rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci a ktorý, nevstupuje do dlhovej služby obce na základe zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách §17 odst.8.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	2097604,23 Eur
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	173519,62 Eur
Spolu	2271123,85 Eur
- z toho 60 %	1362674,31 Eur
- z toho 25 %	567780,96 Eur

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	636217,19 Eur
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	800374,65 Eur
- zostatok istiny pôžička O2	96,00 Eur
SPOLU celková suma dlhu obce	1436687,84 Eur

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	800374,65 Eur
- z úverov na predfinancovanie projektov z EÚ	530548,32 Eur

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB

a bankový úver na zabezpečenie predfinancovania projektov z EÚ 105764,87 Eur

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
105764,87 Eur	2271123,85 Eur	4,66%

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)
63872,89 Eur	2271123,85 Eur	2,81 %

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Záverečný účet neobsahuje údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2016, nakoľko obec Trenčianska Turná v rozpočtovom roku 2016 nemala zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa §7 odst.4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 poskytla dotácie a transfery v súlade so VZN č. 2/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Poskytnuté dotácie, transfery a príspevky na činnosť boli schválené dňa 16.12.2015 uznesením OcZ č. 215/12-2015 a dňa 30.3.2016 uznesením OcZ č. 34/03-2016.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na financovanie prevádzkových výdavkov	Suma schválených prostriedkov na rok 2016	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Telovýchovná jednota SLOVAN – bežné výdavky „Zabezpečenie základnej činnosti organizácie“	8000	8000	8000	0
LMK Trenčianska Turná – bežné výdavky „Zabezpečenie základnej činnosti organizácie“	1150	1150	1150	0
ZO SZTP Trenč. Turná – bežné výdavky „Športové hry“	200	200	200	0
ZO Slovenského zväzu Chovateľov Trenčianska Turná II. – bežné výdavky „Zakúpenie cien pre ocenených chovateľov“	200	200	200	0
ZO chovateľov poštových holubov – bežné výdavky „Majstrovstvá základnej organizácie“	330	330	330	0
Únia žien Slovenska Trenčianska Turná -bežné výdavky „Vianočný koncert pre členky ZO“	200	200	200	0
Svojpomocný klub stomikov Trenčín – bežné výdavky	30	0	0	0
ZO SČK Trenčianska Turná – bežné výdavky „Kurz prvej pomoci a doplnenie lekárničiek“	150	150	150	0
eRKO Hnutie kresť.spoločenstiev - bežné výdavky eRKO tábor – „Po stopách záhad“	300	300	300	0
Slovenský rybársky zväz Trenčín – OO č. 6 Svinná – bežné výdavky „Preteky mladých rybárov“	50	50	50	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky finančné prostriedky, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 2/2013 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

V roku 2016 Obec Trenčianska Turná nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtu 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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO, mimorozpočtové prostriedky

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s MŠ S. Timona – vlastné prostriedky z nájmu, školné ... na bežné výdavky	55883,73	55883,73	0,00
Základná škola s MŠ S. Timona – dary a granty - prostriedky mimorozpočtové	2437,76	2437,76	0,00
Základná škola s MŠ S. Timona – originálne kompetencie - od zriaďovateľa	299544,66	299544,66	0,00
Základná škola s MŠ S. Timona – prostriedky zriaďovateľa kapitálové výdavky	26154,40	26154,40	0,00
Základná škola s MŠ S. Timona – prostriedky zriaďovateľa bežné výdavky	4258,58	4258,58	0,00

- prostriedky od subjektov verejnej správy - ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s MŠ S. Timona – prostriedky z bežného rozpočtu r.2016	677717,80	667194,73	10523,07
Základná škola s MŠ S. Timona – prostriedky z r.2015 – dočerpanie do 31.3.2016	17776,47	17776,47	0,00
Základná škola s MŠ S. Timona – prostriedky z r.2015 – vratka ZP za zamestnávateľa	1827,06	0,00	1827,06
Základná škola s MŠ S. Timona – prostriedky z kapitálového rozpočtu r.2016	45000,00	45000,00	0,00

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ a účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, e) bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
---	--	---	--------------------------

- 1 -	v € - 2 -	v € - 3 -	v € - 4 -
Okresný úrad, školstvo TN – prenesené kompetencie	604722,00	594455,16	10266,84
Okresný úrad, školstvo TN – dopravné a vzdelávacie poukazy	19044,80	18788,57	256,23
Okresný úrad, školstvo TN – asistent a znevýhodnené prostredie	34841,00	34841,00	0
ÚPSVaR Trenčín – zamestnanosť § 50j a §54	25557,66	25557,66	0
Okresný úrad, školstvo TN – učebnice	1993,00	1993,00	0
Okresný úrad, školstvo TN – predškolská výchova	5317,00	5317,00	0
Okresný úrad, školstvo TN – lyžiarsky kurz	8100,00	8100,00	
Okresný úrad, školstvo TN – škola v prírode	5100,00	3700,00	1400,00
Ministerstvo vnútra SR – matričná činnosť	5205,34	5205,34	0
ÚPSVaR Trenčín – stravné pre deti v HN	59,00	59,00	0
ÚPSVaR Trenčín – školské potreby pre deti v HN	16,60	16,60	0
Ministerstvo DV a RR SR – stavebná činnosť	2948,10	2948,10	0
Ministerstvo DV a RR SR – špeciálny SÚ účelové komunikácie	136,94	136,94	0
Okresný úrad, odbor ŽP TN – starostlivosť o ŽP	296,50	296,50	0
Ministerstvo vnútra SR - register obyvateľstva	1079,10	1079,10	0
Ministerstvo vnútra SR – Voľby do NR SR 2016	2749,44	2749,44	0
Ministerstvo práce, soc. vecí SR – sociálna služba	76920,00	76920,00	0
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – cezhraničná spolupráca	7500,18	7500,18	0
Ministerstvo hospodárstva SR – rekonštrukcia verejného osvetlenia	5484,54	5484,54	

Poskytovateľ a účelové určenie grantu, transferu uviesť : stavebné práce f) kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016 v € - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 v € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) v € - 4 -
Ministerstvo hospodárstva SR – rekonštrukcia verejného osvetlenia	286262,62	286262,62	0
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR – cezhraničná spolupráca	43950,77	43950,77	0
Okresný úrad, školstvo TN – rekonštrukcia strechy telocvične	45000,00	45000,00	0

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

D. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu s inou obcou, resp. mestom.

E. Finančné usporiadanie s rozpočtom VÚC

Poskytovateľ a účelové určenie grantu, transferu uviesť : a) bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016 v € - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 v € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) v € - 4 -
Trenčiansky samosprávny kraj Detský folklórny festival „Stretnutie priateľov“	700,00	700,00	0

12. Hodnotenie programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č. 1 k Záverečnému účtu

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2016 a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 364523,24 Eur.

Ostatné podrobnosti, ktoré nie sú presne rozpísané v tomto záverečnom účte sa spomínajú v „Poznámkach k individuálnej ročnej účtovnej závierke za rok 2016, vo „Výročnej správe obce za rok 2016“, v „Poznámkach rozpočtových organizácií“, v „Správe o hospodárení za kalendárny rok 2016 ZŠ s MŠ Samuela Timona Trenčianska Turná“ a tiež v „Hodnotiacej správe programového rozpočtu obce Trenčianska Turná za rok 2016“, prípadne v odbornom stanovisku hlavného kontrolóra obce.

Vypracovala:
Ing. Adriana Závodská

Predkladá:
Ing. Peter Mikula