

**Závěrečný účet Obce
Ľubochňa**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2016**

Predkladá : Ing. Peter Dávidík

Spracoval: Mgr. Anna Klavcová

V Ľubochni dňa 10.04.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 11.04.2017

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

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**, krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.11.2015 uznesením č. 37/2015

Rozpočet bol zmenený jedenásťkrát:

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena zo dňa 01.03.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- druhá zmena zo dňa 01.04.2016 – bežná zmena
- tretia zmena zo dňa 01.05.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- štvrtá zmena zo dňa 01.06.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- štvrtá zmena zo dňa 15.06.2016 – schválená uznesením číslo 19/2016
- piata zmena zo dňa 01.07.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- šiesta zmena zo dňa 01.08.2016 – bežná zmena
- siedma zmena zo dňa 01.09.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- ôsma zmena zo dňa 01.10.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- deviata zmena zo dňa 01.11.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce
- deviata zmena zo dňa 03.11.2016 – schválená uznesením číslo 50/2016
- desiatu zmena zo dňa 16.12.2016 – schválená uznesením číslo 54/2016
- jedenásta zmena zo dňa 01.12.2016 – bežná zmena + kompetencia starostu obce

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1.108.779,00	1.386.366,85
z toho :		
Bežné príjmy	1.043.779,00	1.143.300,20
Kapitálové príjmy	20.000,00	195.652,38
Finančné príjmy	30.000,00	32.500,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	15.000,00	14.914,27
Výdavky celkom	1.092.020,00	1.287.235,98
z toho :		
Bežné výdavky	362.784,00	393.219,30
Kapitálové výdavky	94.500,00	164.001,38
Finančné výdavky	64.200,00	79.200,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	570.536,00	650.815,30
Rozpočet obce	16.759,00	99.130,87

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.386.366,85	1.366.784,93	98,59

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1.386.366,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.366.784,93 EUR, čo predstavuje 98,59% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.143.300,20	1.155.051,43	101,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1.143.300,20 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.155.051,43 EUR, čo predstavuje 101,03% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
503.207,00	525.557,62	104,44

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 341.877,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 363.051,07 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,19 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 131.880,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 131.042,43 EUR, čo je 99,36 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 118.628,59 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11.555,24 EUR a dane z bytov boli v sume 858,60 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 635,83 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 587,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 586,84 EUR, čo je 99,97 % plnenie

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 439,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 439,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie

Daň za hracie automaty

Z rozpočtovaných 1704,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.703,91 EUR, čo je 99,99 % plnenie

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 894,88 EUR, čo je 124,29 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 26.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 27.839,49 EUR, čo je 107,07 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
139.616,90	135.927,07	97,36

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 23.896,90 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 22.567,08 EUR, čo je 94,44 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 280,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov, prístrojov, zariadení v sume 22.287,08 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 110.970,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 108.601,88 EUR, čo je 97,87 % plnenie.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných fin. výpomocí, vkladov a ážio

Rozpočtované výnosové úroky boli vo výške 650,00 EUR, skutočný príjem bol vo výške 544,74 EUR, čo predstavuje 83,81% plnenie.

Iné nedaňové príjmy

Rozpočtované iné nedaňové príjmy – vratky a dobropisy boli vo výške 4.100,00 EUR, skutočný príjem bol vo výške 4.213,37 EUR, čo predstavuje 102,76% plnenie.

c) granty a transfery:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
500.476,30	493.566,74	98,62

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

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Žilina	416.966,00	Normatívne prostriedky
Okresný úrad Žilina	5.053,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Žilina	2.224,00	5 . ročné deti
Okresný úrad Žilina	8.520,00	Asistent učiteľa
Okresný úrad Žilina	8.010,96	Dopravné
Okresný úrad Žilina	727,00	Deti zo znevýhodneného prostredia.
Okresný úrad Žilina	3.048,00	6% zvýšenie plátov
Okresný úrad Žilina	2.080,00	Odchodné
Okresný úrad Žilina	1.469,00	Na učebnice
Okresný úrad Žilina	5.250,00	Na lyžiarsky výcvik
Okresný úrad Žilina	3.500,00	Škola v prírode
Okresný úrad Žilina	13.961,00	Dohodovacie konanie
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny RK	1.223,50	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny RK	315,40	Pomôcky pre deti v hmotnej núdzi
Ministerstvo vnútra SR – OU RK	1.008,96	Voľby do NR SR
Ministerstvo vnútra SR – OU ZA	2.000,00	Vybavenie telocvične
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny RK	4.229,83	Zamestnanosť §52
VUC Žilina	1.000,00	Aktívni seniori

MV SR – Okresný úrad Ružomberok	1.898,82	Matrika
MV SR – Okresný úrad Ružomberok	347,49	REGOB
MV SR – Okresný úrad Ružomberok	12,20	Register adries
MV SR – Okresný úrad Ružomberok	83,81	Civilná ochrana
MŽP SR – Okresný úrad Žilina	98,49	Životné prostredie
Ministerstvo dopravy a výstavby a RR SR	979,29	Stavebný úrad
Ministerstvo dopravy a výstavby a RR SR	45,49	Miestne komunikácie
Národný endokrinolog. a diabetolog. ústav	300,00	Kultúrne leto – akcie obce
Wicky	250,00	Kultúrne akcie
MONDI SCP	3.000,00	Oprava fontány
Obec Švošov	850,00	Kružková činnosť
Obec Stankovany	1.527,00	Kružková činnosť
Obec Kraľovany	112,50	Kružková činnosť
Obec Hubová	1.475,00	Kružková činnosť
Dobrovoľná požiarna ochrana	2.000,00	Vybavenie DHZO

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
195.652,38	161.155,55	82,37

Z rozpočtovaných finančných príjmov 195.652,38 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 161.155,55 EUR, čo predstavuje 82,37% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
134.000	99.992,43	74,62

Granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo hospodárstva SR	9.652,38	Rekonštrukcia verejného osvetlenia
Okresný úrad ZA	39.000,00	Rekonštrukcia strechy telocvične
Ministerstvo financií SR	6.000,00	Rekonštrukcia zdravotného strediska
Ministerstvo vnútra SR	6.510,74	Kamerový systém obce Ľubochňa

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
32.500,00	35.663,68	109,73

Z rozpočtovaných finančných príjmov 32.500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 35.663,68 EUR, čo predstavuje 109,73% plnenie.

Presun nevyčerpaných finančných prostriedkov z roku 2015
30.000, 00 Eur – na prístavbu materskej škôlky

2.500,00 Eur – na vybudovanie detského ihriska Drievko

Príjem finančnej zábezpeky na byty vo výške 3.163,68 Eur

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
14.914,27	14.914,27	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 14.914,27 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 14.914,27 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	14.914,27 EUR
- Z prenájmu priestorov	5.170,96 EUR
- Za školské zariadenia	3.252,00 EUR
- Za stravné	6.491,31 EUR

Kapitálové príjmy

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

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0,00 EUR
----------------	----------

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1.287.235,98	1.170.488,08	90,93

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1.285.270,09 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1.228.321,44 EUR, čo predstavuje 95,57% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
393.219,30	348.762,72	88,69

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 393.219,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 348.762,72 EUR, čo predstavuje 88,69% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky na výkonne a zákonodarné orgány	216.975,06	200.604,17	92,45
Výdavky na finanč. a rozpočtové záležitosti	2.900,00	1.284,52	44,29
Výdavky na iné všeobecné služby – matriku	1.907,41	1.898,82	99,55
Výdavky na transakcie verejného dlhu	9.000,00	7.812,88	86,81
Výdavky na civilnú ochranu	1.039,00	670,37	64,52
Výdavky na ochranu pred požiarmi	6.918,00	6.205,22	89,70
Výdavky na cestnú dopravu	20.395,49	13.831,05	67,81
Výdavky na cestovný ruch	1.000,00	657,50	65,75
Výdavky na nakladanie s odpadmi	39.298,51	38.108,32	96,97
Výdavky na ochranu prírody a krajín	4.900,00	2.423,88	49,47
Výdavky na rozvoj bývania	2.200,00	1.507,70	68,53
Výdavky na rozvoj obce	4.429,83	4.339,99	97,97
Výdavky na verejné osvetlenie	19.216,00	13.051,79	67,92
Výdavky na zdravotnú starostlivosť	1.420,00	245,91	17,32
Výdavky na rekreačné a športové služby	15.100,00	13.700,00	90,73
Výdavky na kultúrne služby	13.750,00	12.420,77	90,33
Výdavky na vysielacie a vydavateľské služby	1.360,00	686,96	50,51
Výdavky na náboženské a iné spoloč. Služby	3.230,00	2.409,61	74,60
Výdavky na školu	6.205,13	5.995,79	96,63
Výdavky na nedefinované vzdelávanie podľa úrovne	1.700,00	1.398,25	82,25
Výdavky na starobu	16.169,00	16.147,07	99,86
Výdavky na bývanie	4.105,87	3.362,15	81,89
Spolu	393.219,30	348.762,72	88,69

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 75.655,50 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 72.438,40 EUR, čo je 95,75 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 29.307,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 29.000,00 EUR, čo je 98,95 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 243.163,13 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 204.416,43 EUR, čo je 84,07 % 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 36.093,29 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 35.095,01 EUR, čo predstavuje 97,23 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 9.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 7.812,88 EUR, čo predstavuje 86,81 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
164.001,38	92.741,98	56,55

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 164.001,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 92.741,98 EUR, čo predstavuje 97,57% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi čerpané významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Položka	Skutočnosť k 31.12.2016
Obecný úrad – kamerový systém	7.878,00
Obecný úrad – PC sieť	507,00
Verejná osvetlenie – externý manažment	1.480,80
Škola - Prístavba MŠ	58.101,91
Škola - Ihrisko – MONDI	2.933,00
Škola – Telocvičňa – výmena okien	6.379,48
Požiarňa zbrojnica – kúrenie	9.289,00
Rozvoj obce – kosačka	769,00
Múzeum – Ľubochňianska železnica	1.980,00
Miestny rozhlas	3.423,79

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
79.200,00	78.168,10	98,70

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 79.200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 78.168,10 EUR, čo predstavuje 98,70% čerpanie. – použité boli na splácanie istiny z prijatých úverov a tiež bola vložená mimoriadna splátka na úver bytovky – kotolňa vo výške 15.000,00 EUR

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

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
650.815,30	650.815,28	99,99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 650.815,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 650.815,28 EUR, čo predstavuje 99,99% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť
Základná škola	462.166,72	462.166,72
Dotácie dopravné, HN	9.549,86	9.549,86
Vzdelávanie	1.167,38	1.167,38
Materská škola	91.807,84	91.807,84
Školská jedáleň	62.686,84	62.686,82
Školský klub detí	23.436,66	23.436,66

Kapitálové výdavky

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

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00% čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,00 EUR

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1.169.965,70
z toho : bežné príjmy obce	1.155.051,43
bežné príjmy RO	14.914,27
Bežné výdavky spolu	999.578,00
z toho : bežné výdavky obce	348.762,72
bežné výdavky RO	650.815,28
Bežný rozpočet	170.387,70
Kapitálové príjmy spolu	161.155,55
z toho : kapitálové príjmy obce	161.155,55
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	92.741,98
z toho : kapitálové výdavky obce	92.741,98
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	68.413,57
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	238.801,27
Vylúčenie z prebytku	51.163,68
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	187.637,59
Príjmy z finančných operácií	35.663,68
Výdavky z finančných operácií	78.168,10
Rozdiel finančných operácií	-42.504,42
PRÍJMY SPOLU	1.366.784,93
VÝDAVKY SPOLU	1.170.488,08
Hospodárenie obce	196.296,85
Vylúčenie z prebytku	51.163,68
Upravené hospodárenie obce	145.133,17

Riešenie hospodárenia obce:

Prebytok rozpočtu v sume 238.801,27 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 238.801,27 EUR

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 -42.504,42 EUR, navrhujeme vysporiadať z:

- rezervného fondu 42.504,42 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na účely

tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, vylučujeme :

- nevyčerpané prostriedky na účely tvorby peňažných fondov – tvorba finančnej zábezpeky vo výške 3.163,68 €
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na:
 - kapitálové výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2016 v sume 39.000,00 €, na rekonštrukciu strechy na telocvični,
 - kapitálové výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2016 v sume 6.000,00 €, na rekonštrukciu zdravotného strediska
 - bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2016 v sume 3.000,00 na Ľubochniansku fontánu

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku 2017 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.

Prebytok rozpočtu po vylúčení účelovo určených prostriedkov je vo výške 145.133,17 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (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	76.922,04
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	41.145,60
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie ...	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	118.067,64

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	175,50
Prírastky - povinný príděl - 1,35 %	868,16
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	382,98
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	660,68

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	3.070.081,08	3.783.426,52
Neobežný majetok spolu z toho:	2.897.160,33	3.442.931,22
Dlhodobý nehmotný majetok	8.010,66	7.752,66
Dlhodobý hmotný majetok	2.752.080,44	3.298.109,33
Dlhodobý finančný majetok	137.069,23	137.069,23
Obežný majetok spolu z toho:	171.423,68	338.808,14
Zásoby	728,49	617,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	9.210,17	12.954,45
Finančné účty	161.485,02	325.236,69
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1.497,07	1.687,16

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	3.070.081,08	3.783.426,52
Vlastné imanie z toho:	1.241.279,06	1.943.046,97
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1.241.279,06	1.943.046,97
Záväzky z toho:	712.995,48	668.819,68
Rezervy	1.500,00	1.500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	20.347,62	45.000,00
Dlhodobé záväzky	481.071,17	465.284,29
Krátkodobé záväzky	37.780,26	43.747,94
Bankové úvery a výpomoci	172.296,43	113.287,45
Časové rozlíšenie	1.115.806,54	1.171.559,87

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	113.287,45 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	470.122,87 EUR
- voči dodávateľom	7.747,22 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	45.000,00 EUR
- voči zamestnancom	4.499,70 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	3.103,93 EUR
- ostatné	25.058,51 EUR

Obec neuzatvorila v r. 2016 lízingovú zmluvu.

Obec neuzatvorila v roku 2016 Zmluvu o úvere

8. Hospodárenie 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. 4/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Havran- bežné výdavky	13.100,00	13.100,00	0,00
Rimsko-katolícky farský úrad - bežné výdavky	3.000,00	3.000,00	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2013 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká

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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ – poplatky, vl. príjmy	11.157,06	11.157,06	0,00
ZŠ – krúžková činnosť	5.769,98	5.769,98	0,00
ZŠ – ostatné energie	948,67	948,67	0,00
ZŠ – obec OK	152.870,00	152.870,00	0,00
ZŠ – krúžk. činnosť iné obce	3.964,50	3.964,50	0,00
ZŠ - vratka ročné zútovanie	3.757,21	3.757,21	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
OU – normatív	416.966,00	416.966,00	0,00
OU - vzdelávacie poukazy	5.053,00	5.053,00	0,00
OU – 5. ročné deti	2.224,00	2.224,00	0,00
OU – asistent učiteľa	8.520,00	8.520,00	0,00
OU – dopravné	13.032,00	8.010,96	5.021,04
OU – znevýhod. prostredia	727,00	727,00	0,00
OU – 6% zvýšenie platov	3.048,00	3.048,00	0,00
OU – odchodné	2.080,00	2.080,00	0,00
OU – na učebnice	1.469,00	1.469,00	0,00
OU – lyžiarsky výcvik	5.250,00	5.250,00	0,00
OU – škola v prírode	3.500,00	3.500,00	0,00
OU – dohodovacie konanie	13.961,00	13.961,00	0,00
UPSVaR – stravné HN	1.326,50	1.223,50	103,00
UPSVaR – pomôcky HN	315,40	315,40	0,00

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

- prostriedky zriaďovateľa
- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR
- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická Osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - BV - kapitálové výdavky - KV - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých fin. prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Žilina	Normatív – bežný	416.966,00	416.966,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Vzdelávacie poukazy - bežný	5.053,00	5.053,00	0,00
Okresný úrad Žilina	5 . ročné deti – bežný	2.224,00	2.224,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Asistent učiteľa – bežný	8.520,00	8.520,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Dopravné -bežný	13.032,00	8.010,96	5.021,04
Okresný úrad Žilina	Znevýhod. prostredie - bežný	727,00	727,00	0,00
Okresný úrad Žilina	6% zvýšenie platov - bežný	3.048,00	3.048,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Odchodné -bežný	2.080,00	2.080,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Na učebnice – bežný	1.469,00	1.469,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Lyžiarsky výcvik – bežný	5.250,00	5.250,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Škola v prírode – bežný	3.500,00	3.500,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Dohodovací konanie - bežný	13.961,00	13.961,00	0,00
UPSVaR – stravné HN	Stravné HN – bežný	1.326,50	1.223,50	103,00
UPSVaR – pomôcky HN	Pomôck HN – bežný	315,40	315,40	0,00
MV SR – Okresný úrad RK	Voľby do NR SR – bežný	1.008,96	1.008,96	0,00
MV SR – Okresný úrad ZA	Vybavenie telocvične -bežný	2.000,00	2.000,00	0,00
MV SR – Okresný úrad RK	Matrika – bežný	1.898,82	1.898,82	0,00
UPSVaR RK	Zamestnanosť § 52 - bežný	4.229,83	4.229,83	0,00
MN ŽP – Okresný úrad ZA	Životné prostredie - bežný	98,49	98,49	0,00
MV SR – Okresný úrad RK	REGOB – bežný	347,49	347,49	0,00
MV SR – Okresný úrad RK	Register adries – bežný	12,20	12,20	0,00
Ministerstvo DVaRR SR	Stavebný úrad – bežný	979,29	979,29	0,00
Ministerstvo DVaRR SR	Miestne komunikácie - bežný	45,49	45,49	0,00
MV SR – Okresný úrad RK	Civilná ochrana – bežný	83,81	83,81	0,00
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia zdr. Str.- kapit	6.000,00	0,00	6.000,00
Okresný úrad Žilina	Rekonštrukcia teloc. – kapit.	39.000,00	0,00	39.000,00
Ministerstvo vnútra SR	Kamerový systém – kapit.	7.000,00	6.510,74	489,26
Ministerstvo hospodárstvaSR	Rekonštrukcia VO – kapit.	9.652,38	9.652,38	0,00
Ministerstvo ŠVVAŠ SR	Rekonštrukcia MŠ – kapit.	30.000,00	30.000,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma prijatých/ poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Švošov	850,00	850,00	0,00
Obec Hubová	1.475,00	1.475,00	0,00
Obec Stankovany	1.527,00	1.527,00	0,00
Obec Kľačany	112,50	112,50	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých / prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC ZA–aktívni seniori	1.000,00	1.000,00	0,00

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

Obec Ľubochňa v roku 2016 neuplatňovala programovú štruktúru rozpočtu obce

Vypracovala: Mgr. Anna Klavcová
ekonóm

Predkladá: Ing. Peter Dávidík,
starosta

V Ľubochni dňa 10.04.2017

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2016 na tvorbu rezervného fondu vo výške 145.133,17 EUR.