**ZÁVEREČNÝ ÚČET**

**OBCE HRABUŠICE**

**za rok 2016**

Vypracoval: Lučivjanská Schválil: PaedDr. Jana Skokanová

V Hrabušiciach, 26.6.2017 starostka obce

**OBSAH Záverečného účtu:**

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016
4. Informácia o výnosoch a nákladoch za rok 2016
5. Výsledok hospodárenia za rok 2016
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy
8. Zmluvy so štátnymi fondmi
9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2016
11. Podnikateľská činnosť obce k 31.12.2016
12. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
13. Návrh uznesenia

***1. Rozpočet obce za 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 na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný.

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Programový rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 13.4.2011 uznesením

 č. 71/4/2011.

Návrh na rozpočet obce na roky 2016,2017,2018 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.11.2015, uznesením č. 152/11/2015.

Rozpočet obce na roky 2016,2017,2018 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2015, uznesením č. 179/12/2015.

Zmeny rozpočtu boli vykonané v zmysle schválených rozpočtových opatrení, ktoré schválilo Obecné zastupiteľstvo a to:

1. rozpočtové opatrenie č. 1 schválené dňa 17.3.2016 uznesením č. 204/3/2016
2. rozpočtové opatrenie č. 2 schválené dňa 27.6.2016 uznesením č. 240/6/2016
3. rozpočtové opatrenie č. 3 schválené dňa 19.9.2016 uznesením č. 248/9/2016
4. rozpočtové opatrenie č. 4 schválené dňa 21.11.2016 uznesením č. 272/11/2016.

**Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :**

**Upravený rozpočet obce k 31.12.2016 v €:**

**Plnenie rozpočtu:**

|  |  |
| --- | --- |
| Bežné príjmy obce | 2 306 081,21 |
| Bežné príjmy ZŠ s MŠ |  37 244,62 |
| Bežné príjmy celkom: | 2 343 325,83 |
| Bežné výdavky Obce Hrabušice | 971 626,78 |
| Bežné výdavky ZŠ s MŠ Hrabušice |  1 051 432,36 |
| **Bežné výdavky celkom** | **2 023 059,14** |
| **Prebytok bežného rozpočtu** |  **320 266,69** |

|  |  |
| --- | --- |
| Kapitálové príjmy obce | 13 850,- |
| Kapitálové príjmy ZŠ s MŠ  | 0,- |
| Kapitálové príjmy celkom: |  13 850,- |
| Kapitálové výdavky obce | 308 473,45 |
| Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ  | 31 742,15 |
| Kapitálové výdavky celkom | 340 215,60 |
| **Schodok kapitálového rozpočtu** | **-326 365,60** |
| **Schodok bežného a kapit.rozpočtu** | **-6 099,26** |

|  |  |
| --- | --- |
| Príjmové finančné operácie obce | 110 500,- |
| Príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ |  0,- |
| Príjmové finančné operácie celkom: | 110 500,- |
| Výdavkové finančné operácie obce | 85 267,45 |
| Výdavkové finančné operácie ZŠ s MŠ | 0,- |
| Výdavkové finančné operácie celkom | 85 267,45 |
| **Prebytok finaných operácií** | **25 232,55** |

|  |  |
| --- | --- |
| Celkové príjmy spolu | 2 467 675,83 |
| Celkové výdavky spolu | 2 448 542,54  |
| Hospodárenie obce | 19 133,29 |
| Vylúčenie prijatých nespotreb.transferov:V tom: **nevyčerpaný transfer ZŠ k 31.12.2016: 19 127,24 €****V tom: vrátka za nevyčerpané dotácie na stravu pre ZŠ s MŠ a ŠZŠ: 5 177,15** | -24 304,39 |
| **Upravené hospodárenie obce** | **-5 171,10** |

***2. Rozbor plnenia príjmov obce za rok 2016 v €***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| 2 506 228,50 € | 2 430 431,21 € | 96,97 % |

**1) Bežné príjmy - daňové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| 973 616,00 € | 984 414,14 € | 101,11 % |

**a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 864 747,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 864 262,99 €, čo predstavuje plnenie na 99,94 %.

**b) Daň z nehnuteľností**

 Z rozpočtovaných 61 629,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 68 138,16 €, čo činí

 110,56 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 46 917,14 €, dane zo stavieb boli vo výške

 21 073,78 € a dane z bytov vo výške 147,24 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 68 138,16 €.

 K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 3 088,07 €.

**c) Daň za psa**

 Z rozpočtovaných 740,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 662,66 €. Čo je 88,19 %

 plnenie.

**e) Daň za ubytovanie**

 Z rozpočtovaných 17 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 15 860,50 €. Čo je

 90,63 % plenenie.

**f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 29 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 35 055,83 €. Čo je 120,88 % plnenie.

**Bežné príjmy - nedaňové príjmy obce :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| 1 390 412,50 | 1 321 667,07 | 95,05 |

**a) Príjmy z  vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 197 758 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 199 974,94 €, čo je 101,12 % plnenie. Ide o:

* príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 763,74 €
* príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške 33 743,20 €
* Príjem za vstupné do roklín Slovenského raja – za použitie rebríkov vo výške: 164 468,-€

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

* *Administratívne poplatky - správne poplatky :* Z rozpočtovaných 12 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 7 656,98 €, čo je 63,81 % plnenie., v tom príjmy za výherné hracie automaty: 6 000 €.
* *Pokuty a penále:* Z rozpočtovaných 100,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 20,00 €, to je 20 %.
* *Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:* Z rozpočtovaných 67 440 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 74 711,50 €, čo je 110,78 % plnenie *, z toho za parkovné na Podlesku skutočný príjem činil: 63 756,50 €, parkovné na Píle skutočný príjem činil: 8 239,50 €,*

*Spolu za parkovné: 71 996,- €.*

* *Príjem z predaja prebytočného majetku nebol rozpočtovaný, skutočný príjem činil:* 790 €.
* *Poplatky za stočné:* Z rozpočtovaných 20.200,- € € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 18 666,20 €, čo je 92,41 % plnenie.

**c) Úroky z vkladov**

Z rozpočtovaných 20,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 6,61 €, čo je 33,05 % plnenie.

**d) Iné nedaňové príjmy**

Príjmy od fyzických osôb boli rozpočtované vo výške: 9 670,-€, skutočný príjem k 31.12.2016 činil: 9 383,56 €, čo je 97,03 %. plnenie, v tom:

* Príjem zo splátok za elektrickú prípojku (Ján Šarišský): 480,- €
* Príjem z členských poplatkov v obecnej knižnici 69,- €
* Príjem od účastníkov Cyklomaratónu: 8 423,00 €
* Vrátky za nedoplatky na nájomnom z min. roku od občanov v 15 B.J. 371,56 €
* Príjem z predaja kníh “Kyseľ”: 40,-€

**Prijaté granty a transfery:**

1. Príjem z preneseného výkonu štátnej správy bol rozpočtovaný príjem vo výške: 57 942,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 61 003,75 €, v tom:
* Príjem na osobitného príjemcu a prídavky na deti: 60 309,04 €,
* Príjem dotácie na výkon osobitného príjemcu: 694,71 €
1. Príjem zo štátneho účelového fondu: rozpočtovaný príjem 114 999,-,-€, skutočné plnenie vo výške: 162 215,85 €, čo je 141,06 % plnenie, v tom:
* Príjmy z ÚPSVaR na aktivačné práce a projekty na zamestnanosť, šanca na zamestnanie a iné vo výške: 134 702,52 €
	+ Príjem od Ministerstva práce, soc.vecí a rodiny na doplatok za výdavky projektu “Príležitosť v obci krajšie žiť” na občiansku hliadku skutočnosť činila: 22 665,23 €.
	+ Príjem od Ministerstva práce, soc.vecí a rodiny na výkon projektu “Zamestnanosť a sociálna inklúzia” na pracovnú čatu: 4 848,10 €.
1. Príjem zo štátneho rozpočtu okrem transferu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy: rozpočtovaný príjem 7 180,-€, skutočné plnenie vo výške: 7 490,37 €, čo je 104,32 % plnenie
2. Príjem z rozpočtu VÚC: rozpočtovaný príjem: 851 721,-€, skutočné plnenie vo výške: 813 742,96 €, čo je 95,54 % plnenie, v tom:
* Príjem od Ministerstva vnútra na prenesené kompetencie školstva
* Príjem od Ministerstva vnútra na prenesené kompetencie matriky, registra adries, evidencie obyvateľstva, na úhradu nákladov na voľby, na životné prostredie, úsek dopravy, údržbu vojnových hrobov, na dobrovoľnej požiarnej ochrany – viď rozpis príjmov grantov a transferov z rozpočtu VÚC nižšie:

**Rozpis príjmov grantov a transferov z rozpočtu VÚC:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Poskytovateľ | Účelové určenie grantov a transferov :  | Suma poskytnutých prostriedkovv roku 2016 | Suma použitých prostriedkovv roku 2016 | Rozdiel(stĺ.3 – stĺ.4) |
| Ministerstvo vnútraObvodný úrad Košice | Školstvo – na bežné výdavky | **742 574,50 €** | **723 447,61 €** |  **19 126,89 €** |
|  | Školstvo – na kapitálové výdavky | **13 500,00 €** | **0 €** | **13 500,00 €** |
| Ministerstvo vnútra BA | Úsek vedenia matriky | **4 103,17 €** | **4 103,17 €** | **0 €** |
|  |  |  |
| Ministerstvo vnútra BA | Úsek evidencie občanov | **803,88 €** | **803,88 €** | **0 €** |
| Ministerstvo vnútra BA | Úsek registra adries | **18,60 €** | **18,60 €** | **0 €** |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR Bratislava | Úsek stavebného poriadku | **2 265,48 €** | **2 265,48 €** | **0 €** |
| Ministerstvo dopravy, výstavby a RR Bratislava  | Na úsek dopravy | **105,24 €** | **105,24 €** | **0 €** |
| Okresný úrad, ŽP KE | Na starostlivosť o životné prostredie | **194 €** | **194 €** | **0 €** |
| Ministerstvo vnútra, Obvodný úrad Košice | Údržba  vojnové hrobov | **69,84 €** | **69,84 €** | **0 €** |
| Ministerstvo vnútra Bratislava | Na voľby do národnej rady SR | **560,- €** | **253,27 €** | **306,73 €** |
| Dobrovoľná požiarna ochrana | Dotácia pre Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice | **2 000,-€** | **2 000,-€** | **0 €** |

 Prijaté granty a  transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Rozdiel medzi prijatými a použitými finančnými prostriedkami z MV na voľby boli vrátené na účet Ministerstva vnútra Bratislava.

Granty a transfery sú účelovo viazané a nedajú sa použiť na iný účel. Transfery, ktoré sú prideľované na delimitované kompetencie každoročne, boli začlenené do schváleného rozpočtu. Ide o transfer na prenesený výkon v školstve, v stavebnom poriadku, ochrany prírody, matriku, register obyvateľstva, register adries, osobitný príjemca.

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| 1 387,-  | 9 311,49 | 671,34 |

Ostatné príjmy, v tom:

* *Výťažok z lotérií a iných podobných hier:* Z rozpočtovaných 500,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 1 128,97 €, čo je 225,79 % plnenie.
* Vrátky zo zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne – rozpočtované 287,-€, skutočný príjem: 7 640,10 €, čo je 2 662,05 % plnenie

**4) Kapitálové príjmy obce :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| 13 700,- | 13 850,- | 101,09 |

**a) Príjem z predaja pozemkov**:

Z rozpočtovaných 200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 350,- € čo je 175 % plnenie.

**b) Tuzemské kapitálové granty:**

Z rozpočtovaných 13 500,- € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 13 500,- € čo je 100 % plnenie – ide o príjem kapitálového transferu na rekonštrkukciu kúrenia v budove ZŠ s MŠ Hrabušice

**5) Príjmové finančné operácie :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| 128 500,- | 110 500,- | 85,99 |

* Celkom rozpočtované:18 000,-€, skutočnosť príjmových fin. operácií: 0,- €, percento plnenia:

0 %

* Prijaté bankové úvery dlhodobé: rozpočtované fin. Prostriedky na bankové úvery: 128 500,-€, sktutočnosť: 110 500,- €, percento plnenia: 85,99 %. – vzatie bankového úveru na kúpu nehnuteľností.

***3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016 v €***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016**  | **% plnenia** |
|  2 465 841,-V tom: obec: 1 407 732,- V tom: ZŠ s MŠ : 1 058 109,Mimo rozpočtu: ŠZŠ: 1 680,-  |  2 448 542,54 1 365 368,03  1 083 174,51 1.759,90  | 99,2996,99 102,37104,74  |

**1) Bežné výdavky :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
|  **2 003 412,50** **V tom: obec: 977 046,- €****V tom: ZŠ s MŠ : 1 026 366,50 € mimorozpočtu: Špec. ZŠ:**  **1 680,- €** |  **2 023 059,14 €** **971 627,13 €****1 051 432,01 € 1 759,90 €** |  **100,98****99,44****102,44** **104,74** |

Výdavky - v tom :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Názov výdavku** | **Schválený rozpočet** | **Rozpočet po zmenách** | **Skut. k 31.12.2016** |
| 1.1 | Manažment obce – správa OcÚ, komunitné centrum, ochrana pred požiarmi, CO, knižnica, platy starostky pracovníkov obce, obec. kontrolóra, výkon auditu, zasadanie OZ, obč. obrady, reprezent. Ples, splácanie úverov, úrokov z úverov | 606 952,- | 631 897,- | 636 354,60  |
| 1.2 | Členstvo v organizáciách | 2 344,- | 2 344,- | 1 332,55 |
| 1.3 | Propagácia a prezentácia obce | 1 000,- | 1 000,- | 2 219,73 |
| 1 | Plánovanie, manažment a kontrola | 610 296,- | 635 211,- | 639 906,88 |
| 2 | Služby občanom , v tom: Vyhotov.obecných novín, výdavky na rekonštrukciu rozhlasu, vodné, telekom. a poštové služby obce, poplatky a odvody banke | 31 860,- | 32 000,- | 27 879,53 |
| 3. | Odpadové hospodárstvo, v tom: | 66 040,- | 67 050,- | 73 854,03 |
| **3.1** | Nakladanie s odpadom | 48 820,- | 48 820,- | 55 447,04 |
| **3.2** | Kanalizácia | 17 220,- | 18 230,- | 18 406,99 |
| 4 | Komunikácie - Správa a údržba  | 5 000,- | 5 000,- | 4 177,96 |
| 5 | Vzdelávanie | 48 443,- | 71 443,- |  56 767,10 |
| 5.1 | ZŠ s MŠ – transfery na stravné detí v hmot. Núdzi, školské potreby, vzdelávacie poukazy  | 42 000,- | 65 000,- |  49 871,10 |
| 5.2 | Špec.základná škola – stravné, šk. pomôcky | 6 443,- | 6 443,- | 6 896,- |
| **Program** | **Názov výdavku** | **Schválený rozpočet** | **Rozpočet po zmenách** | **Skut. k 31.12.2016** |
| **7.2** | Dotácie, v tom:Podpora neziskových organizácií, fyzických osôb: 40 375,-€ záujmové podujatia v obci: 21 130,34 € | 28 000,- | 30 000,- | 41 375,- |
|  | Transfer pre Základnú umeleckú školu NOBELA | 42 000 | 45 000 | 44 917,44 |
| **8.1** | Verejné osvetlenie - údržba | 1 000,- | 1 000,- | 3 426,91  |
| **8.2** | Verejná zeleň | 3 100,- | 3 100,- | 188,90 |
| **8.3** | Revitalizácia krajiny | 32 000,- | 37 770,- | 37769,41 |
| **8** | Prostredie pre život | 36 100,- | 41 870,- | 41 385,22 |
| **9.1** | Správa bytového fondu 10 B.J. – v tom: výmena strešnej krytiny na 10 B.J. z dôvodu havarij. Stavu, oprava balkónov | 77 015,- | 86 635,- | 86 470,55 |
| **9.2** | Správa bytového fondu 15 B.J. | 190,- | 1 200,- | 1 194,- |
| **9** | Bývanie, v tom: správa bytov 10 B.J., 15 B.J. celkom: | 77 205,- | 87 835,- | 87 664,55 |
| **10.1** | Opatrovateľská služba pre občanov | 10 000,- | 10 000,- | 14 720,92 |
| **10.2** | Starostlivosť o seniorov – posedenie s dôchodcami, poukážky pre dôchodcov | 2 930,- | 2 930,- | 758,37 |
| **10.3** | Starostlivosť o občanov v núdzi – v tom výdavky na aktiv. Práce, Cesta z kruhu,aktiv.práce | 58 836,- | 65 036,- | 64 308,28 |
| **10.4** | Aktivačné práce v obci | 22 895,- | 91 955,- | 84 344,76 |
| **10.5** | Komunitná práca v obci | 28 499,- | 37 060,- | 33 352,68 |
| **10.6** | Pracovníci na ochranu pred povodňami, iné projekty z ÚPSVR na zamestnanosť | 0,- | 26 870,- | 50 960,73 |
| **10** | Sociálne služby – náklady na projekty z ÚPSVR spolu: | 123 160,- | 233 851,- |  248 445,74 |
| **11** | Hasičská zbrojnica | 0,- | 7 000,- | 2 026,98 |
| **12** | Zdravotné stredisko – zdravotnícke služby, knižnica | 2 630,- | 3 782,- | 3 592,89 |
| **13** | Slovenský raj – v tom: toaletné kabínky, tlač vstupeniek do Slov. raja, výroba letákov, tlač voľných vstupeniek,opravy rebríkov  | 48 673,- | 162 710,- | 121 519,02 |
| **15** | Pracovná čata z projektu Zamestnanosť |  5 080,- | 14 430,- | 7 161,37  |
| **Spolu** |  | **1 096 937,-** | **1 407 732,-** | **1 365 368,03** |

 **II. Čerpanie rozpočtu výdavkov v r. 2016**

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v EUR)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet výdavkov celkom** | **Skutočnosť naplnenia výdavkov celkom** | **% plnenia** |
| Bežné výdavky | 977 046,00 | 971 626,78 | 99,44 |
| Kapitálové výdavky | 344 051,00 | 308 473,45 | 89,66 |

**1. Bežné výdavky**

**1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie**

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v EUR)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Rozpočet**  | **Skutočnosť**  |  **% plnenia** |
| Mzdy, platy, príplatky,odmeny a ostat.osobné vyrovnania 01.1.1  | 160 000,00 | 133 225,22 | 83,26 |
| Mzdy,platy,príplatky,odmeny a ostat.osob. vyrovnania 01.1.1 KC  | 26 670,00 | 24 040,29 | 90,14 |
| Mzdy, platy, príplatky, odmeny a ost. osobné vyrovnania 04.1.2 | 87 415,00 | 103 650,14 | 115,57 |
| Odmeny zamestnancov mimo prac. pomeru 04.7.3 | 25 300,00 | 21 323,37 | 84,28 |
| Poistné a príspevky do poisťovní 01.1.1 | 76 400 | 53 499,50 | 70,02 |
| Poistné a príspevky do poisťovní 04.1.2 | 34 870,00 | 34 071,79 | 97,71 |
| Poistné a príspevky do poisťovní 04.7.3 | 10 332,00 | 4 329,63 | 41,91 |
| Tovary a služby 01.1.1 | 138 705,00 | 159 663,52 | 115,11 |
| Tovary a služby 03.2.0 | 1 340,00 | 1 6661,18 | 1 23,97 |
| Tovary a služby 04.1.2 | 7 470,00 | 4 232,89 | 56,66 |
| Tovary a služby 04.7.3 | 50 287,00 | 48 036,84  | 95,53 |
| Tovary a služby 05.1.0 |  48.820,00 | 49 300,45 | 100,98 |
|  | **Rozpočet**  | **Skutočnosť**  |  **% plnenia** |
| Energie, Tovary a služby 05.2.0 | 18 230,00 | 18 406,99 | 100,97 |
| Bežné transfery 01.1.1 | 45 866,00 | 77 815,77 | 169,66 |
| Bežné transfery 04.7.3 | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,00 |
| Bežné transfery 05.1.0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Splátky úrokov banke (úver Slov.sporiteľňa, úver ŠFRB) | 11 100,00 | 10 063,90 | 90,66 |
| **SPOLU:** | **977 046,00** | **971 626,78** | **99,44** |

**1.1.1.vývoj výdavkov na mzdy, platy, príplatky a ostatné osobné vyrovnania**:

***A. Štátny rozpočet***

*Oddiel 01.1.1: Obce: Časť miezd pracovníkov obce za práce spojené s vykonávaním osobitného príjemcu, prenesené kompetencie na stavebnom úrade, matrike -* Rozpočet bol 906 EUR, skutočné čerpanie: 5 460,01 € v zmysle prijatých dotácií na prenesené kompetencie a z prijatej dotácie na osobit. príjemcu (v tom: úsek matriky, evidencie obyvateľstva, registra adries, úsek dopravy, životného prostredia, stavebného poriadku, úsek starostlivosti o pozemné komunikácie)

***B. Rozpočet obce***

*Oddiel 01.1.1. : Obce* . Rozpočet obce na mzdy, platy, príplatky a ost. pre pracovníčky komunitnej práce bol 26 670,00 EUR. Skutočné čerpanie bolo 24 040,29 EUR. (terénne sociálne pracovníčky)

*Oddiel 01.1.1. : Obce* . Rozpočet obce na mzdy, platy, príplatky a ost. bol 166 000,00 EUR. Skutočné čerpanie bolo 133 225,22 EUR. (OcÚ, starostka, kontrolór obce, stavebný úrad)

*Oddiel 01.1.1. : Poistné –* Rozpočet na rok 2016 bol 67 400,00 EUR, skutočnosť je 53 499,37 EUR (ostatné zdravotné poisťovne, sociálna poisťovňa)

*Oddiel 01.1.1. : Príspevok do DDP –* Rozpočet na rok 2016 bol 4 000,00 EUR, skutočnosť je 3 913,57 EUR.

*Oddiel 01.1.1. : Energie, voda, poštové a telekomunikačné služby –* Rozpočet na rok 2016 bol 39 630,00 EUR, skutočnosť je 48 344,66 EUR, v tom:

* Energie: rozpočet na rok 2016 bol 31 100,00 EUR, skutočnosť je 41 875,64 EUR,
* Vodné: rozpočet na rok 2016 bol 3 600,00 EUR, skutočnosť je 2 342,19 EUR,
* Poštové a telekomunikačné služby: rozpočet na rok 2016 bol 4 930,00 EUR, skutočnosť je

 4.126,83 EUR,

*Oddiel 01.1.1. : Materiál –* Rozpočet na rok 2016 bol 22 400,- EUR, skutočnosť je 16 429,09 EUR, v tom:

* Interiérové vybavenie: rozpočet: 300,00 EUR, skutočnosť: 737,80 €,
* Výpočtová technika: rozpočet 2 00,00 EUR, skutočnosť je 0,- EUR,
* Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia: rozpočet 0,00 EUR, skutočnosť je 2 640,03 EUR,
* Všeobecný materiál: rozpočet 10 400,00 EUR, skutočnosť je 3 861,90 EUR, (v tom materiál pre OcÚ, nákup kancelárskeho papiera, kanc. potrieb, tlačív, nákup lístkov na daň za ubytovanie, čistiacich prostriedkov, CD pre potreby projektov a na zálohovanie údajov a iné)
* Knihy, noviny, časopisy: rozpočet 400,00 EUR, skutočnosť je 632,25 EUR – ide o nákup odborných príručiek, školiaceho materiálu a pod.,
* Softvér: rozpočet 2 900,00 EUR, skutočnosť je 1 922,88 EUR,
* Reprezentačné výdavky: rozpočet 5 500,00 EUR, skutočnosť je 6 558,63 EUR, v tom aj: reprezentačné výdavky a občerstvenie pre návštevy, ocenenia pre športovcov, výdavky na vydanie knihy, zakúpenie publikácií Slovenský raj, výdavky na občerstvenie na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva, vo výdavkoch naviac zahrnuté výdavky na Deň detí: 771,17 €, výdavky na Mikuláša pre deti: 747,-€. Reprovýdavky bez výdavkov na Deň detí a Mikuláša činili: 5.040,-€

*Oddiel 01.1.1. : Dopravné –* Rozpočet na rok 2016 bol 9 140,00 EUR, skutočnosť je 10 995,27 EUR, v tom:

* Palivo - rozpočet 4 000,00 EUR, skutočnosť je 4 580,14 EUR,
* Servis, údržba, oprava motor. Vozidiel: rozpočet 2 600,00 EUR, skutočnosť je 4 510,95 EUR,
* Poistenie motorových vozidiel: rozpočet 2 400,00 EUR, skutočnosť je 1 768,18 EUR,
* Karty, známky, poplatky: rozpočet 140,00 EUR, skutočnosť je 136,- EUR

*Oddiel 01.1.1. : Rutinná a štandardná údržba –* Rozpočet na rok 2016 bol 16 724,00 EUR, skutočnosť je 14 488,38 EUR, ( údržba výpočtovej techniky (PC, kopírovacieho stroja, náplne do tlačiarní a kopírovacieho stroja, údržba prístrojov, údržba budov.

*Oddiel 01.1.1. : Nájomné za nájom: v tom:*

 *–* Rozpočet na rok 2016 bol 7 950,00 EUR z hlavnej činnosti, skutočnosť: 12 225,92 €

- rozpočet z podnikateľskej činnosti: 24 752,-EUR, skutočnosť je 24 896,34 €,

* (ide o nájomné za nájom parkoviska Podlesok, nájomné za nájom pozemkov na Podlesku v zmysle Zmluvy o nájme)

*Oddiel 01.1.1.: služby -* Rozpočet na rok 2016 bol 82 471,00 EUR, skutočnosť je 84 308,79 EUR, v tom:

* školenia: rozpočet: 1 200,00 EUR, skutočnosť:  242,00 EUR,
* Propagácia, reklama a inzercia: rozpočet 6 900,00 EUR, skutočnosť: 5 446,27 EUR.
* Všeobecné služby: rozpočet: 2 050,- EUR, skutočnosť: 2 467,- EUR,
* a špeciálne služby: rozpočet: 12 130,- EUR, skutočnosť: 11 934,72 EUR,

 - v tom: verejné obstarávanie: 6.693,91 €, audítorské služby: 2.020,-€, právne služby: 766,81€,

 dezinfekcia priestorov: 1 125,-€ , správa web stránky obce: 1 040,-€,

* project. práce nesúvisiace s výstavbou (geodetické zamerania): 2.106,-€,
* cestovné náhrady zamestnancom (školenie): rozpočet: 0,00 EUR, skutočnosť: 1217,73 EUR,
* štúdie, expertízy, posudky: rozpočet: 3 500,00 EUR, skutočnosť: 2 228,48 EUR,

 v tom revízie plynových a elektrických zariadení, rôzne poplatky za posudky dotknutých orgánov,

* poplatky a odvody: rozpočet: 2 025,00 EUR, skutočnosť: 3 411,90 EUR, v tom poplatky banke, poplatky katastrálnemu orgánu a iným orgánom
* Stravovanie zamestnancov: rozpočet: 9 400,00 EUR, skutočnosť: 11 786,- EUR, v tom stravovanie pracovníkov obce, komunitného centra, aktivačných prác, projektov z ÚPSVR na zamestnanosť a pracovníkov z projektu „Zamestnanosť a sociálna inklúzia“
* Poistné: rozpočet: 4 300,00 EUR, skutočnosť: 13 596,05 EUR – v tom: poistné majetku obce, poistné zodpovednosti za škodu, poistné na zásah horskej záchrannej služby, poistné turistov
* Prídel do sociálneho fondu: rozpočet: 1 100,00 EUR, skutočnosť: 1 873,98 EUR,
* Vrátenie príjmov z minulých rokov: rozpočet: 0,- €, skutočnosť: 306,73 €,
* Odmeny poslancom obecného zastupiteľstva: rozpočet: 20 500,00 EUR, skutočnosť: 6 537,26 €,
* Odmeny z dohôd mimo pracovného pomeru: : rozpočet: 10 000,00 EUR, skutočnosť: 16 573,62 €,
* Pokuty a penále: rozpočet: 4 350,0 EUR, skutočnosť: 1 667,39 EUR,
* Zálohy na projekty EÚ: rozpočet: 5 000,00 EUR, skutočnosť: 4 984,00 EUR,
* Zaplatená daň z príjmov z podnikateľskej činnosti obce za r. 2015: rozpočet: 36,-€, skutočnosť: 35,66 €

*Oddiel 01.1.1. : Transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám, charite a zaplatené členské do členských organizácií –* Rozpočet na rok 2016 bol 45 866,- EUR, skutočnosť je 88 815,77 EUR (v tom:

* Ďalšie transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám: rozpočet: 32 950,00 EUR, skutočnosť: 39 254,76 EUR, z toho
* Výdavky na akciu organizovanú obcou: 15 750,-€
* Členské príspevky: rozpočet: 2 916,00 EUR, skutočnosť: 6 289,76 EUR,
* Transfery cirkevnej charite za opatrovateľskú službu pre občanov: rozpočet: 10 000,00 EUR, skutočnosť: 16 521,25 EUR.)

*Oddiel 01.7.0. : Splácanie úrokov v tuzemsku –* Rozpočet na rok 2016 bol 11 100,- EUR, skutočnosť je 10 063,90 EUR (úroky zo Štátneho fondu rozvoja bývania, úroky z úveru zo Slovenskej sporiteľne, a.s.)

*Oddiel 03.2.0. : Ochrana pred požiarmi* - Rozpočet na rok 2016 bol 1 340,00 EUR, skutočnosť je 1 661,18 EUR. (nafta do požiarneho vozidla, nákup hasiacich prístrojov, údržba hasiacich prístrojov, výkon požiarneho technika)

*Oddiel 04.1.2. : Všeobecná pracovná oblasť* – Rozpočet na rok 2016 bol 87 415,00 EUR, skutočnosť je 103 650,14 EUR. (mzdy pracovníkov aktivačných prác, pracovníkov na protipovodňové aktivity, pracovníkov z projektov na zamestnanosť z ÚPSVaR, pracovníkov pracovnej čaty)

*Oddiel 04.1.2. : Všeobecná pracovná oblasť* – Rozpočet na rok 2016 bol 34 870,00 EUR, skutočnosť je 34 071,79 EUR. (poistné do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne z miezd pracovníkov aktivačných prác, pracovníkov na protipovodňové aktivity, pracovníkov z projektov na zamestnanosť, pracovníkov pracovnej čaty

*Oddiel 04.1.2. : Všeobecná pracovná oblasť* – Rozpočet na rok 2016 bol 7 170,- EUR, skutočnosť je 4 232,89 EUR. (materiál, pracovné pomôcky, pracovné oblečenie a obuv pre pracovníkov aktivačných prác, pracovníkov na protipovodňové aktivity, pracovníkov z projektov na zamestnanosť, pracovníkov pracovnej čaty, ďalej služby vyplývajúce z projektu „Zamestnanosť a sociálna inklúzia

*Oddiel 04.5.1. : Cestná doprava* – Rozpočet na rok 2016 bol 0,00 EUR, skutočnosť je 1 201,92 EUR (materiál a údržba ciest v obci)

*Oddiel 04.7.3. : Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 84 119,00 EUR, skutočnosť je 62 568,39 EUR., v tom:

* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 25.300,00 EUR, skutočnosť je 21 323,37 EUR. (odmeny pracovníkov na výber parkovného a vstupu do Slovenského raja)
* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 10 332,- EUR, skutočnosť je 4 329,63 EUR. (poistné do zdravotných a sociálnej poisťovne z odmien pracovníkov na výber parkovného a vstupu do Slovenského raja)
* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 7.897,00 EUR, skutočnosť je 3 749,64 EUR. (materiál na opravu rebríkov v Slovenskom raji)
* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 390,00 EUR, skutočnosť je 517,45 EUR. (material na údržbu rebríkov v Slovenskom raji)
* *Cestovný ruch* – rozpočet na rok 2016 bol 6 590,00 EUR, skutočnosť je 7 859,09 EUR, (opravy rebríkov v Slovenskom raji)
* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 2.000,00 EUR, skutočnosť je 6.674,91 EUR. (nájomné zo zmluvy o nájme veci)
* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 1 500,00 EUR, skutočnosť je 255,78 EUR.

 ( propagácia, reklama v Slovenskom raji)

* *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 7.000,00 EUR, skutočnosť je 8 174,05 EUR. (monitoring v Slovenskom raji prostredníctvom Štátnej ochrany prírody v zmysle zmluvy)

*Oddiel 05.1.0. : Nakladanie s odpadmi* – Rozpočet na rok 2016 bol 48.820,00 EUR, skutočnosť je 49 300,- EUR (v tom odvoz a likvidácia odpadu z obce).

*Oddiel 05.2.0. : Nakladanie s odpadovými vodami* – Rozpočet na rok 2016 bol 18 230,00 EUR, skutočnosť je 18 406,99 EUR, ( v tom náklady na ČOV a kanalizáciu):

* správa a údržba obecnej kanalizácie a ČOV Hrabušice firmou PROX T.E.C, čistenie kanalizácie, oprava čerpadiel na ČOV: 6 547,87 €,
* spotreba elektricke energie na ČOV: 7 520,65 €,
* poplatok Slovenskému vodohospodárskemu podniku za vypúšťanie odpadových vôd v r. 2015: 4 338,47 € - dodatočne vyrúbený v r. 2016).

 *Oddiel 08.2.0. : Kultúrne služby* – Rozpočet na rok 2015 bol 6 130,00 EUR, skutočnosť je 5 595,49 EUR, (nákup kníh do obecnej knižnice, reprezentačný ples obce, posedenie s dôchodcami, záujmové podujatia v kultúre - gratulácie 80. a 90. ročným občanom).

*Oddiel 09.1.1., 09.1.2. : Predprimárne a primárne vzdelávanie* – Rozpočet na rok 2016 bol 41 443,00 EUR, skutočnosť je 35 522,05 EUR, v tom:

* stravné detí v hmotnej núdzi ZŠ s MŠ Hrabušice: 28 626,05 EUR
* Stravné detí Špeciálnej Základnej školy: 6 896,00 EUR,

*Oddiel 09.1.1., 09.1.2. : Predprimárne a primárne vzdelávanie* – Rozpočet na rok 2016 bol 45 000,00 EUR, skutočnosť je 33 688,08 EUR, V tom: dotácia Občianskemu združeniu NOBELA na základnú umeleckú školu.

**1.7.0.Splátky úrokov banke :**

*Oddiel 01.7.0.. : Obce .* Rozpočet bol 11 100,00 EUR. Skutočnosť je 10 063,90 EUR., v tom úroky zo ŠFRB a úroky z úveru v Slovenskej sporiteľni, a.s.

* 1. **Výdavky podľa programového rozpočtu v EUR**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Program** | **Rozpočet** | **Skutočnosť** | **% čerpania** |
| 1. Plánovanie, manažment a kontrola spolu:
 | 635 211 | 639 406,88 | 100,74 |
| V tom: 1.1 Manažment a kontrola | 631 897 | 636 354,6 | 100,71 |
|  1.2 Členstvo obce v samospr. organizáciách a združeniach | 2 344,- | 1 332,55 | 56,8 |
| V tom: 1.3 Propagácia a marketing | 1 000,00 | 2 219,73 | 222 |
| 1. Služby občanom, v tom: : Vyhotovenie obecných novín, výdavky na rekonštrukciu obecného rozhlasu, vodné, telekomunikačné a poštové služby obce, poplatky a odvody banke
 | 32 000,- | 27 879,53 | 87,1 |
| 1. Odpadové hospodárstvo
 | 67 050 | 73 854,03 | 110,10 |
| **Program** | **Rozpočet** | **Skutočnosť** | **% čerpania** |
| V tom: 3.1 Nakladanie s odpadom | 48 820 | 55 447,04 | 113,6 |
|  3.2 Kanalizácia | 18 230 | 18 406,99 | 101 |
| 1. Komunikácie
 | 5 000 | 4 177,96 | 83,6 |
| 1. Vzdelávanie
 | 71 443 | 56 767,10 | 79,5 |
| V tom: 5.1 Základná škola s materskou školou | 65 000 | 49 871,10 | 76,7 |
| 5.2 Špeciálna základná škola | 6 443 | 6 896 | 107 |
| 7.Záujmové podujatia v kultúre, neziskové spoločenské a iné organizácie – transfery, dotácie, príspevky  | 45 550 | 40 375 | 88,64 |
| V tom: 7.1 záujmové podujatia v kultúre | 28 000 | 21 130,34 | 0 |
|  7.2 Dotácia pre základnú umeleckú školu | 44 920 | 44 917,44 | 0 |
| 8. Prostredie pre život | 41 870 | 41 385,22 | 98,8 |
| V tom: 8.1 verejné osvetlenie | 1 000,- | 3 426,91 | 342,7 |
|  8.2 verejná zeleň | 3 100,- | 188,9 | 6,1 |
|  8.3 revitalizácia krajiny | 37 770,- | 37 769,41 | 100 |
| 1. Bývanie, v tom správa 10 B.J., 15 B.J.
 | 87 835 | 87 664,55 | 99,8 |
| 9.1 V tom: správa bytového fondu 10 B.J. | 86 635 | 86 470,55 | 99,8 |
| 9.2 v tom: správa bytového fondu 15 B.J. | 1 200 | 1 194,00 | 99,5 |
| 1. Sociálne služby
 | 233 851 | 248 445,74 | 106,2 |
| V tom: 10.1 Opatrovat.služba pre občanov | 10 000,00 | 14 720,92 | 147,2 |
|  10.2 Starostlivosť o seniorov | 2 930 | 758,37 | 25,9 |
|  10.3 Starostlivosť o občanov v núdzi, v tom osobitný príjemca | 65 036 | 64 308,28 | 98,9 |
|  10.4 Aktivačné práce v obci | 91 955 | 84 344,76 | 91,7 |
|  10.5 Komunitná práca v obci | 37 060 | 33 352,68 | 90 |
|  10.6 Pracovníci na ochranu pred povodňami | 26 870 | 50 960,73 | 189,7 |
| 1. Hasičká zbrojnica: v tom energie, propagácia, reklama, vrátenie poistného
 | 7 000 |  2 026,98 | 29 |
| 1. Zdravotné stredisko, knižnica – v tom: údržba, material

l | 3 782 | 3 592,89 | 95 |
| 1. Slovenský raj, v tom: dohody mimo prac. Pomeru za pracovníkov pre vstupné do Slov. raja, parkovné, poistné z miezd
 | 162 710 | 121 519,02 | 74,7 |
| 1. Rómska hliadka z projektu „Príležitosť v obci krajšie žiť“
 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pracovná čata z projektu „Zamestnanosť a sociálna inklúzia“
 | 14 430 | 7 161,37 | 49,6 |

**Bežné výdavky na akcie organizované Obcou Hrabušice a poskytnuté dotácie právnickým a fyzickým osobám:**

**Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom   podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z. v r. 2016:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Por. Č.** | **Názov organizácie** | **Čerpanie dotácií v r. 2016** | **Zúčtovanie dotácie** |
| 1 | TJ Štart Hrabušice | 13 000,00 € | 13 000,00 € |
| 2 | Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice  | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 3 | Občianske združenie Pestovateľ a Chovateľ | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 4 | Združenie kresťanských seniorov Hrabušice | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 5 | Jazdecký klub Malý Majer Hrabušice | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 7 | Stolnotenisový klub obce Hrabušice | 1 300,00 € | 1 300,00 € |
| 9 | Príspevok pre Olympijský klub – na vyhodnotenie najúspešnejších športovcov |  100,00 € |  100,00 € |
| 10 | EVIKA - občianske združenie  | 800,00 € |  800,00 € |
| 11 | Slovenský skauting - na čistenie Slov.raja | 175,00 € | 175,00 € |
| 13 | Janava | 1 500,00 € | 1 500,00€ |
| 14 | Ing. Igor Bobák – publikácia Slovenský raj | 1 000,00 € | 1 000,00 € |
| 15 | OZ INTEGRÁCIA svieti pre všetky deti rovnako | 1 000,00 € | 1 000,00€ |
| 16 | Združenie kulturistiky a fitness Hrabušice | 500,00 € | 500,00 € |
| 18 | Autocamping Podlesok s.r.o. | 18 000,00 € | 18 000,00 € |
|   | **Spolu poskytnuté dotácie v r. 2016:** | **41 375,- €** | **41 375,- €** |

**Prehľad akcií organizované Obcou Hrabušice:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Akcie organizované obcou:** | **Skutočnosť k 31.12.2016** |
| 1 | Otvorenie letnej turistickej sezóny | 3 362,17 € |
| 2 | Deň detí  | 771,17 € |
| 4 | Deň rómov | 350,00 €1 |
| 5 | Mikuláš - balíčky pre žiakov ZŠ s MŠ Hrabušice |  747,00 €  |
| 6 | Mariáš | 150,00 € |
| 11 | Daworin XCM - cyklomaratón | 15.750,00 € |
|  | **Spolu akcie organizované obcou:** | **21 130,34 €** |

**e) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :**

 Obec Hrabušice má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Základná škola s materskou školou Hrabušice. Z rozpočtovaných 1 055 109,- € bolo skutočne čerpaných 1 025 212,68 €, čo predstavuje 97,16 % čerpanie. V roku 2016 ZŠ s MŠ Hrabušice previedla späť obci na konci roka transfer vo výške: 19 127,24 € ako nepoužitý. Tento transfer sa použije v roku 2016.

**f) Výdavky pre s.r.o.:**

Obec Hrabušice má zriadenú spoločnosť.: Autocamping Podlesok, s.r.o.. Obec Hrabušice v r. 2016 poskytla Autocampingu Podlesok, s.r.o. dotáciu z vlastného rozpočtu vo výške: 18.000,-€.

**2) Kapitálové výdavky :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| **344 051,00** | **308 473,45** | **89,66** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Názov výdavku** | **Schválený rozpočet** | **Rozpočet** **po zmenách** | **Skutoč. k 31.12.2016** |
| **1** | Nákup budov a pozemkov | 0,00 € | 110 500,00€ | 110 500,00€ |
| 2 | Plocha pri budove OcÚ - parkovisko | 32 000,00 € | 35 778,00 € | 35 777,41€ |
| 3 | Úprava vstupu do kinosály  |  4 140,34 € | 4 140,34 € | 1 841,93 € |
| 4 | Územno plánovacia dokumentácia obce II. etapa  | 5 000,00 € | 2 000,00 € | 7 000,00 € |
| 5 | Projektové dokumentácie na rekonštrukciu miestnych komunikácií | 1 560,- € | 1 560,- € | 1 560,00 € |
| 6 | Projektová dokumentácia na Zberný dvor | 300,-€ | 300,- € | 300,00 € |
| 7 | Plán hospodárskeho a sociálneho rozvoja | 1 000,00 € | 2 400,00 € | 2 400,00 € |
| 8 | Prípravná a project.dokumentácia – v tom: účelová mapa na výstavbu chodníka, na chatky Javorina, inž.-geologický prieskum na suchý polder, GP na protipovod. opatrenia, výškopisné a polohop zameranie chodníka, PD na opravu strechy ZŚ s MŠ, geodetické práce, v tom: zameriavacie práce  | 20 500,00 €  | 26 700,00 € | 38 219,12 € |
| 9 | Rekonštrukcia ústredného kúrenia v ZŠ s MŠ z prij. dotácie 13.500,-, z vl. Rozpočtu: 6.500,-€ | 0 € | 20 000,00€ | 20 000,- € |
| 10 | Trvalé dopravné značenie na Podlesku | 0,00 € | 2 570,00 € | 2 568,00 € |
| 11 | Výstavba pódia  | 0,00 | 1 992,00 | 1 992,00 € |
| 12 | Výstavba parkoviska na Podlesku |  |  | 58 663,83 € |
| 12 | Rekonštrukcia obecného rozhlasu | 30 000,00 | 30 000,00 | 24 918,40  |
| 13 | Výkup pozemkov | 102 581,00 | 0 | 0 |
| 14 | Schody, prístrešky | 3 000  | 3000 | 0 |
| 15 | Rozvodová elektrická skriňa | 10 000 | 10000 | 0 |
| **Spolu** |  | **201 581,00** | **344 051,00** | **308 473,45** |

**3) Výdavkové finančné operácie :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Rozpočet na rok 2016** | **Skutočnosť k 31.12.2016** | **% plnenia** |
| **86 635 €** | **85 267,45 €** | **98,42 %** |

Výdavkové finančné operácie zahrňujú:

1. splácanie úveru zo ŠFRB na Bytový dom č. 527 – 10 b.j. Hrabušice vo výške: 9 331,50 €, úroky z úveru činili: 2.031,54 €
2. Splácanie úveru vzatého zo Slovenskej sporiteľne, a.s., navýšeného v r. 2016 o 110.000,-€ celkom navýšenie úverov na : 738.992,77€ , v tom splátka istiny činí: 75.268 Zostatok dlhu k 31.12.2016: 554.653,77 €, v tom:
* splátky 1.úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 1-12/2016 vo výške: 49 692,00 €, Zostatok 1. Úveru k 31.12.2016: 342 339,78 €
* Splátky 2. Úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 1-12/2016 vo výške: 15 960,00 €, Zostatok 2. Úveru k 31.12.2016: 111.429,99,99 €
* Splátky 2. Úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 1-12/2016 vo výške: 9.616,00 €, Zostatok 2. Úveru k 31.12.2016: 100.884,- €

**Splátky istiny z úverov celkom za rok 2016: 85 267,45 €, zostatok úverov zo Slov. Sporiteľne k 31.12.2016 celkom: 554.653,77 €.**

  **4. *Informácia o výnosoch a nákladoch***

**a) Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh výnosov** | **Popis /číslo účtu a názov/**  | **Suma v €**  |
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 602 – Tržby z predaja služieb | 23 404,49 € |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob  |  | 0 € |
| Aktivácia  |  | 0 € |
| Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 632 – Daňové výnosy samosprávy | 934 029,28 € |
|  | 633 – Výnosy z poplatkov  | 112 460,62 € |
| Ostatné výnosy | 641 – Tržby z predaja dlhodobého majetku |  0 € |
|  | 645 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania | 20 € |
|  | 648 – Ostatné výnosy  | 222 342,89 € |
|  | 652 – Zúčt. Zákon.rezerv z prev. činn. | 0 € |
| Zúčtovanie rezerv a opravných položiek  | 653 – Zúčtovanie ostatných rezerv | 0 € |
| z prevádzk. a finančnej činnosti a zúčtovanie  |
| časového rozlíšenia |
|  | 657 – Zúčtov. Zákon.oprav.pol. z opr.čin. | 50 433,79 € |
| Finančné výnosy | 661 – Tržby z predaja CP | 0 € |
| 662 - Úroky | 6,65 € |
| 668 – Ostatné finančné výnosy | 0 € |
| Mimoriadne výnosy | 672 - náhrady škôd | 0 € |
| **Druh výnosov** | **Popis /číslo účtu a názov/**  | **Suma v €**  |
| Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov  | 693 – Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu  | 246 336,15 € |
| v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou  | 694 – Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR | 107 017,24 € |
|  | 699 – Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov | 23 876,86 € |
| **Spolu** |  | **1 719 927,97 €** |

**b) Náklady - popis a výška významných položiek /v €/**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh nákladov** | **Popis /číslo účtu a názov/**  | **Suma v €**  |
| Spotrebované nákupy | 501 – Spotreba materiálu  | 43 707,19 € |
|  | 502 – Spotreba energie | 46 107,40 € |
| Služby  | 511 – Opravy a udržiavanie | 7 929,92 € |
|  | 512 - Cestovné | 865,98 € |
|  | 513 – Náklady na reprezentáciu  | 8 588,43 € |
|  | 518 – Ostatné služby  | 172 912,35 € |
| Osobné náklady | 521 – Mzdové náklady  | 313 452,11 € |
| 524 – Zákonné sociálne poistenie | 108 586,08 € |
| 527 – Zákonné sociálne náklady | 59 421,20 € |
| Dane a poplatky  | 532 – Daň z nehnuteľnosti | 0 € |
|  | 538 – Ostatné dane a poplatky | 1 485,60 € |
| Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 541– Zostat. cena predan. dlhodob. maj. | 0 € |
|  | 544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania | 1 667,39 € |
|  | 545–Ost. Pokuty, penále a úroky z omeš | 0 € |
|  | 546 – Odpis pohľadávky | 0 € |
|  | 548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 62 064,90 € |
|  | 549 – Manká a škody | 0 € |
| Odpisy, rezervy a opravné položky  | 551 – Odpisy dlhodobého majetku | 168 428,00 € |
| z prevádzk. a finanč. činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 553 –Tvorba rezerv z prev. činn. | 300,00 € |
|  | 558 – Tvorba ostat. Opr. Položiek z prev. činn. | 2 800,37 € |
| Finančné náklady  | 561 – Predané CP a podiely | 0 € |
| 562 – Úroky  | 11 937,92 € |
| 568 – Ostatné finančné náklady | 23 798,98 € |
| Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov  | 584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce do rozpočtových organizácií | 331 796,31 € |
|  | 585 – Nákl. Na transf. z rozpoč.ost.subj.  | 0 € |
|  | 586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce subjektom mimo verejnej správy | 106 326,61 € |
|  | 587 – Náklady na ostatné transfery | 0 € |
| Dane z príjmov | 591 – Splatná daň z príjmov |  35,66 € |
| **Spolu** |  | **1 472 212,40 €** |

***5. Výsledok hospodárenia za rok 2016***

V roku 2016 účtovným hospodárskym výsledkom Obce Hrabušice je zisk vo výške 217 741,59 € , za rok 2015 bola strata vo výške: - 115 153,15 €.

***6. Tvorba a použitie rezerv a prostriedkov rezervného a sociálneho fondu***

* **Rezervy krátkodobé :** Obec vytvára rezervy – viď tabuľku tvorby rezerv:

|  |  |
| --- | --- |
| KZ k 1.1.2016 | 7 120,00 |
| - v iné krátkodobé rezervy, v tom:Na overenie účtovnej závierky: 2.020,-€Na nevyfakt. služby a dodávku energií: 2.900,- €Na opravy majetku: 2.500,-€ |  Zrušenie: 7 .120,-€ tvorba: 7.420,-€ |
| Spolu rezervy KZ k 31.12.2016 |  7.420,00 |

* **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v celkovej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

|  |  |
| --- | --- |
| **Fond rezervný** | **Suma v €** |
| ZS k 1.1.2016 | 0 |
| Prírastky - z prebytku hospodárenia | 0 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu  | 0 |
|  - krytie schodku hospodárenia | 0 |
| KZ k 31.12.2016 | 0 |

* **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica o tvorbe a používaní social. fondu.

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v €** |
| ZS k 1.1.2016 | 8,19 € |
| Prírastky - povinný prídel - 1 %  | 1 873,98 € |
| Úbytky - príspevok na stravovanie zamestnancov  |  1 482,93 € |
| Úbytky - regenerácia PS, doprava, iné (jubilea)  |  300,-€ |
| Úbytky - ostatné úbytky  |  88,04 €  |
| KZ k 31.12.2016 | 11,20 € |

***7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy***

**a) Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy/riadky súvahy 134 až 139//záväzok/ | Stav záväzku k 1.1.2016 | Druh transferu/bežný, kapitálový/ | Príjem bežného/kapitálového transferu+ | Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia- | Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/- | Stav záväzku k 31.12.2016z dôvoduprijatých transferov |
| **Účet 357 – Ostatné zúčtov. rozpočtu obce** | 0,- | bežný | 747 652,22 | 726 574,03 | 0,- | 21 078,19 |
| **Spolu**  | 0 |  | **747 652,22** | **726 574,03** | 0,- | **21 078,19** |

**B) Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy/riadky súvahy 042 až 047//pohľadávka/ | Stav pohľadávky k 1.1.2016z dôvodu poskytnutých transferov | Druh transferu/bežný, kapitálový/ | Poskytnutie bežného/kapitálového transferu+ | Zúčtov.transferu poskyt. v bežnom účt. období do nákladov bežného účt.obdobia- | Zúčtovanie transferuposkytnutého v minulých účt. obdobiach do výnosov bežného účt. obdobia- | Stav pohľadávkyk 31.12.2016z dôvoduposkytnutých transferov |
| **Účet 351** | 300,00 | bežný | 22 605,33 | 22 470,33 | 0,00 | 435,00 |
| **Účet 355** | 0,00 | bežný | 36 730,13 | 0,00 | 0,00 | 36 730,13 |
| **Spolu**  | 300,00 |  | **59 335,46** | 22 470,33 | 0,00 | **37 165,13** |

***8. Zmluvy so štátnymi fondami***

Obec Hrabušice v roku 2005 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Bytový dom 10 nájomných b.j. Hrabušice“ vo výške 294 396,87 €. Úver bol vyčerpaný v roku 2005. Splátky úveru k 31.12.2016 sú vo výške 100 197,24,74 €. Úroková sadzba je 1%. **Stav istiny úveru k 31.12.2016 je vo výške: 194.199,63 €**

***9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €***

**A K T Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov**  | **KZ k 31.12.2016** | **ZS k 31.12.2015** |
| **Neobežný majetok spolu** | **4 051 038,79** | **3 390 212,49** |
| z toho : |  |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 695 790,79 | 3 072 164,49 |
| Dlhodobý finančný majetok | 318 048,00 | 318 048,00 |
| **Obežný majetok spolu** | **149 312,30** | **76 290,07** |
| z toho : |  |  |
| Zásoby, v tom: tovar | 0 | 0 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 37 165,13 | 300 |
| Pohľadávky krátkodobé | 16 239,95 | 18 505,71 |
| Finančný majetok | 81 658,98 | 53 205,02 |
| Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh. | 0 | 0 |
| Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát. | 0 | 0 |
| **Časové rozlíšenie** | **0** | **0** |
| **SPOLU** | ***4 200 252,09*** | ***3 465 850,66*** |

**P A S Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **KZ k 31.12.2016** | **ZS k 31.12.2015** |
| **Vlastné imanie** | **1 896 587,54** | **1 119 720,19** |
| z toho : |  |  |
| Výsledok hospodárenia | 217 741,59 | -115 153,15 |
| **Názov** | **KZ k 31.12.2016** | **ZS k 31.12.2015** |
| **Záväzky** | **827 416,57** | **788 543,01** |
| z toho : |  |  |
| Rezervy | 7 420,00 | 7 120,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 21 078,19 | 0 |
| Dlhodobé záväzky | 196 658,76 | 205 083,73 |
| Krátkodobé záväzky | 46 605,50 | 56 917,51 |
| Bankové úvery a ostatné prij. výp. | 556 654,12 | 519 421,77 |
| **Časové rozlíšenie** | **1 476 247,98** | **1 557 587,46** |
| **SPOLU** | ***4 200 252,09*** | ***3 465 850,66*** |

***10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2016:***

Bežný účet obce 221 1 zostatok: 52 582,61 € bežný účet, v tom: vytvorený fond opráv vo

 výške: 3 935,80 €

 dotačný účet obce 221 3 zostatok: 24.287,80 € – na prevod finanč. Prostriedkov pre školstvo

 /prenesené kompetencie, dotácie na stravu,

 dopravné, vzdelávacie poukazy, na predškolskú

 výchovu, dotácie matriku, REGOB a iné/

dotačný účet obce 221 04 – zostatok: -0,35 € - účet zriadený pre príjem dotácie na výstavbu

 detského ihriska

podnikateľský účet obce-221 09 zostatok: 2,25 € - bežný účet vytvorený pre podnikateľskú

 činnosť

 účet sociálneho fondu 221 8 zostatok: 11,20 €

 pokladňa obce 211 zostatok:   967,47 €

 pokladňa obce – podnikateľská činnosť: 112,- €

 ceniny – stravné listky zostatok: 3.696,- €

Zostatok prostriedkov na účtoch obce k 31.12.2016 celkom: 76 883,51 EUR,

 v tom: obec: 52 595,71 €

 – prevod od ZŠ s MŠ k 31.12.2015 v sume 24 304,39 €,

 v tom: nevyčerpané finančné prostriedky vrátené od ZŠ s MŠ Hrabušice: 19 127,24 €

 nevyčerpaná dotácia na stravé detí ZŠ s MŠ Hrabušice: 5 177,15 €

**- zostatok prostriedkov k 31.12.2016 na účtoch a pokladni obce. 78 248,98 €**

***11. Podnikateľská činnosť obce za rok 2016***

Obec Hrabušice vykonávala v r. 2016 podnikateľskú činnosť a to na parkovisku Podlesok a parkovisku Píla. Do podnikateľskej činnosti boli započítané taktiež výnosy z reklamy od poisťovne UNION a príjem za reklamu v obecných novinách.Od 1.9.2016 vznikla Obci Hrabušice povinnosť registrácie na platenie dane z pridanej hodnoty.

**Dosiahnuté výnosy z podnikateľskej činnosti k 31.12.2016:**

**rozpočet: 67 000,-€, skutočnosť: 72 673,11 €, v tom:**

Výnosy z parkovného Podlesok a Píla: 71 996 €, výnosy z reklamy od UNION poisťovne: 666,67 €, Výnosy z reklamy uverejnenej v obecných novinách: 10,-€,Úroky z vkladov z podnikateľskej činnosti: 0,44 €

**Náklady z podnikateľskej činnosti k 31.12.2016:**

**Rozpočet: 67 000,-€, skutočnosť: 43 839,01 €,**

V tom: Material:, v tom Náklady na informačný systém DPH, pokladnička: 46,25 €, Servisná údržba pokladní, fiškálna plomba: 163,- €, Spotreba energie: 492,21 €, Služby, v tom za prenájom toaletných kabíniek a pozemku, odvoz odpadu : 29 354,96 €, Mzdové náklady: 11 443,33 €, Odvody do poisťovní: 2 339,26 €

Zisk z podnikateľskej činnosti pred zdanením činil: 28 824,10 €. Z dosiahnutého zisku vyplýva Obci Hrabušice povinnosť zaplatiť daň z príjmu v r. 2017 vo výške 22% a to: 6 343,50 €.

***12.Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016***

Obec Hrabušice k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

* voči dodávateľom 7.919,21 €
* voči zamestnancom 20 960,35 €
* voči zamestnancom – zrážky z miezd 1 361,30 €
* voči poisťovniam 12.743,38 €
* voči daňovému úradu – daň zo závisl.činnosti 3.330,66 €
* voči ŠFRB 194.199,63 €
* bankové úvery 554.653,77 €
* sociálny fond 1.097,83 €
* rezervy krátkodobé 7.420,00 €
* ostatné zúčtovanie obce a VÚC účet 357 21 078,19 €

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  **Spolu: 827 416,57 €*****13.Návrh uznesenia:*****Obecné zastupiteľstvo Obce Hrabušice schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2016 bez výhrad.** |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Príjmy obce | 2 506 228,50  |
| Príjmy ZŠ s MŠ | 15 000,- |
| Príjmy celkom | 2 521 228,20 |
| Výdavky Obce Hrabušice |  1 407 732,- |
| Výdavky ZŠ s MŠ Hrabušice |  1 058 109,- |
| Výdavky celkom |  2 465 841,- |
| **Hospodárenie obce - prebytok** | **55 387,20** |

**Plnenie rozpočtu:**

|  |  |
| --- | --- |
| Bežné príjmy obce | 2 306 081,21 |
| Bežné príjmy ZŠ s MŠ |  37 244,62 |
| Bežné príjmy celkom: | 2 343 325,83 |
| Bežné výdavky Obce Hrabušice | 971 626,78 |
| Bežné výdavky ZŠ s MŠ Hrabušice |  1 051 432,36 |
| **Bežné výdavky celkom** | **2 023 059,14** |
| **Prebytok bežného rozpočtu** |  **320 266,69** |

|  |  |
| --- | --- |
| Kapitálové príjmy obce | 13 850,- |
| Kapitálové príjmy ZŠ s MŠ  | 0,- |
| Kapitálové príjmy celkom: |  13 850,- |
| Kapitálové výdavky obce | 308 473,45 |
| Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ  | 31 742,15 |
| Kapitálové výdavky celkom | 340 215,60 |
| **Schodok kapitálového rozpočtu** | **-326 365,60** |
| **Schodok bežného a kapit.rozpočtu** | **-6 099,26** |

|  |  |
| --- | --- |
| Príjmové finančné operácie obce | 110 500,- |
| Príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ |  0,- |
| Príjmové finančné operácie celkom: | 110 500,- |
| Výdavkové finančné operácie obce | 85 267,45 |
| Výdavkové finančné operácie ZŠ s MŠ | 0,- |
| Výdavkové finančné operácie celkom | 85 267,45 |
| **Prebytok finaných operácií** | **25 232,55** |

|  |  |
| --- | --- |
| Celkové príjmy spolu | 2 467 675,83 |
| Celkové výdavky spolu | 2 448 542,54  |
| Hospodárenie obce | 19 133,29 |
| Vylúčenie prijatých nespotreb.transferov:V tom: **nevyčerpaný transfer ZŠ k 31.12.2016: 19 127,24 €****V tom: vrátka za nevyčerpané dotácie na stravu pre ZŠ s MŠ a ŠZŠ: 5 177,15** | -24 304,39 |
| **Upravené hospodárenie obce** | **-5 171,10** |