



**ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE MILOSLAVOV
ZA ROK 2016**

V Miloslavove, jún 2017

OBSAH:

- A. Rozpočtové hospodárenie, rozpočet obce
- B. Rozbor plnenia príjmov
- C. Rozbor čerpania výdavkov
- D. Výsledok hospodárenia
- E. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho a rezervného fondu
- F. Bilancia aktív a pasív
- G. Prehľad o stave a vývoji dlhu
- H. Hospodárenie príspevkových organizácií
- I. Prehľad o poskytnutých dotáciách
- J. Podnikateľská činnosť
- K. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
- L. Hodnotenie plnenia programov obce
- M. Záver

A. Rozpočtové hospodárenie, rozpočet obce

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon 583/2004“) predkladám údaje o rozpočtovom hospodárení obce súhrne spracovaných do záverečného účtu obce.

Finančné hospodárenie obce sa riadilo rozpočtom zostaveným podľa ustanovenia § 10 ods. 7 zákona 583/2004, ktorý bol schválený uznesením č.155/2015 na zasadnutí obecného zastupiteľstva konaného dňa 10.12.2015.

Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný, pričom bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový nulový a výdavkové finančné operácie boli kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Schválený rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný trikrát:

- Rozpočtovým opatrením č.1/2016, schváleným dňa 28.04.2016 uznesením č.49
- Rozpočtovým opatrením č.2/2016, schváleným dňa 30.06.2016 uznesením č.96
- Rozpočtovým opatrením č.3/2016, schváleným dňa 25.8.2016 uznesením č.110

Štruktúra rozpočtu na rok 2016

	Schválený rozpočet	Rozpočtové opatr. 1/2016	Rozpočtové opatr.2/2016	Rozpočtové opatr. 3/2016	Čerpanie rozp. k 31.12.2016
Bežné príjmy	1 290 300,19	1 290 300,19	1 312 693,39	1 312 693,39	1 595 860,62
Bežné výdavky	1 196 746,19	1 277 652,69	1 284 540,08	1 271 165,08	1 354 287,88
Rozdiel	93 554,00	12 647,50	28 153,31	41 528,31	241 572,74
Kapitálové príjmy	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	10 081,20
Kapitálové výdavky	25 000,00	210 000,00	527 693,82	846 193,82	950 777,70
Rozdiel	31 000,00	-204 000,00	-521 693,82	-840 193,82	-940 696,50
Finančné operácie príjmové	0,00	265 906,50	568 094,51	886 594,51	921 440,72
Finančné operácie výdavkové	74 554,00	74 554,00	74 554,00	87 929,00	86 396,24
Rozdiel	-74 554,00	191 352,50	493 540,51	798 665,51	835 044,48

B. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet príjmov obce bol splnený vzhľadom na Rozpočtové opatrenie 1/2016, RO 2/2016 a RO 3/2016(ďalej len „RO 1/2016, RO 2/2016 a RO3/2016) na 115 %.

Rozbor príjmovej časti rozpočtu - prehľad

	Rozpočet	RO 1/2016	RO 2/2016	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	plnenie v % k RO 3/2016
Príjmy celkom	1 296 300,19	1 562 206,69	1 886 787,90	2 205 287,90	2 527 382,54	194,97%	114,61%
Bežné príjmy	1 290 300,19	1 290 300,19	1 312 693,39	1 312 639,39	1 595 860,62	123,68%	121,58%
Kapitálové príjmy	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	10 081,00	168%	168,02%
Finančné operácie	0,00	265 906,50	568 094,51	886 594,51	921 440,72		103,93%

Rozbor plnenia príjmov podľa zdrojov – prehľad

Zdroj		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	plnenie v % k RO 3/2016
	Príjmy celkom	1 296 300,19	1 886 787,90	2 527 382,54	194,97%	133,95%
Príjmy bežného rozpočtu v Eur						
11H	Z BSK	0,00	0,00	12 302,00		
111	Zo ŠR	231 223,07	236 426,27	380 193,43	164,43%	160,81%
71	Granty	0,00	29 694,00	83 878,43		
41	Vlastné príjmy	1 046 573,12	1 059 077,12	1 119 486,76	106,97%	105,70%
Príjmy kapitálového rozpočtu v Eur						
111	Zo ŠR	0,00	0,00	10 000,00		
71	Granty	0,00	0,00	0,00		
43	Predaj pozemkov	6 000,00	6 000,00	81,20		
41	Vlastné príjmy	0,00	0,00	0,00		
Finančné operácie rozpočtu v Eur						
131B	Z MR	0,00	0,00	0,00		
46	Použitie RF	0,00	13 022,01	13 022,01		
52	Úver	0,00	318 500,00	318 500,00		
71	Zostatok z MR	0,00	14166,00	48 726,43		
131C	Rodinné prídavky	0,00	0,00	0,00		

Rozbor plnenia príjmov so zdrojom 11H (z Bratislavského samosprávneho kraja) - tabuľka

Kód zdroja 11H z BSK na:	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 2/2016
Príjmy celkom	0,00	0,00	12 302,00		
Príjmy bežného rozpočtu					
BSK na MŠ	0,00	0,00	2 000,00		
Recyk.fond	0,00	0,00	10 302,00		
Príjmy kapitálového rozpočtu					
neboli	0	0	0		

Rozbor plnenia príjmov so zdrojom 111 (zo štátneho rozpočtu) - tabuľka

Kód zdroja 111 Zo ŠR na:	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Príjmy celkom	231 223,07	236 426,27	390 193,43	168,75%	165,04%
Príjmy bežného rozpočtu					
Na základnú školu	220 000,00	220 000,00	351 089,49	159,59%	159,59%
Na znevýhodnené deti	0,00	0,00	0,00		
Na školský klub	2 820,00	2 820,00	4 731,00	167,77%	167,77%
Na materskú školu	5 534,00	5 534,00	8 246,00	149,01%	149,01%
Na stavebný úrad	1 910,22	1 910,22	1 984,62	103,89%	103,89%
Na životné prostredie	192,30	192,30	199,60	103,80%	103,80%
Na pozemné komunikácie	88,73	88,73	92,19	103,90%	103,90%
Na evidenciu obyvateľstva	677,82	677,82	780,42	115,14%	115,14%
Na rodinné prídavky	0,00	0,00	70,56		
Na voľby	0,00	1 203,20	1 203,20		
Na ZŠ škola v prírode	0,00	4 000,00	4 000,00		
ZŠ výstavba plota	0,00	0,00	10 000,00		
Na stravu	0,00	0,00	178,35		
Na učebné potreby	0,00	0,00	33,20		

V roku 2016 obec prijala zo štátneho rozpočtu príjmy na tieto účely:

- na základnú školu - normatívne finančné prostriedky, nenormatívne finančné prostriedky na učebnice, ročné zúčtovanie zdravotného poistenia
- na vzdelávacie poukazy, ktoré sú využité na školský klub – nenormatívne finančné - prostriedky,
- na rodinné prídavky
- na základnú školu – príspevok na školu v prírode
- na základnú školu – dotácia na výstavbu plota
- na stravu
- na učebné potreby
- príspevok na financovanie pracovných miest pre dlhodobo nezamestnaných UPSVaR
- na výchovu a vzdelávanie v materskej škole – účelové finančné prostriedky,

- na prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku,
- na prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie,
- na prenesený výkon štátnej správy cestnej dopravy a pozemných komunikácií,
- na prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR,
- na voľby do NRSR

Rozbor plnenia príjmov so zdrojom 71 (príjmy od subjektov mimo verejnej správy) - tabuľka

Kód zdroja 71 od subjektov mimo VS	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Príjmy celkom	0,00	43 860,00	132 604,86		302,3%
Príjmy bežného rozpočtu					
ŠJ réžia	0,00	27 000,00	76 096,73		
Grant na MDD	0,00	1 100,00	1 023,10		93,01%
Grant na ZŠ	0,00	0,00	0,00		
Grant staň sa občanom	0,00	130,00	260,00		200,00%
Grant na ZŠ	0,00	0,00	350,00		
Grant na chodník MŠ-M	0,00	0,00	0,00		
Grant na ovocie a šťavu	0,00	64,00	84,60		132,19%
Grant bezúčelový	0,00	1 250,00	2 400,00		192,00%
Grant na MŠ+ZŠ	0,00	0,00	0,00		
Grant na ZŠ Hviezdoslavov	0,00	0,00	3 164,00		
Grant na ÚPZ	0,00	1 250,00	0,00		
Grant na Deň obce	0,00	0,00	500,00		
Príjmy kapitálového rozpočtu					
Grant na preložku VN	0	0,00	0,00		
Grant na obec	0	0,00	0,00		
Grant na ostrovné osvetl.	0	0,00	0,00		
Príjmy finančných operácií					
MR - grant	0	14166	14 166,00		
Preložka VN	0,00	0,00	25 000,00		
ŠJ	0,00	0,00	7 060,43		
Zábezpeka - zb.dvor	0,00	0,00	2 500,00		

S kódom zdroja 71 boli v roku 2016 účtované bežné príjmy:

- grant na MDD,
- grant na ovocie a šťavu pre základnú školu a materskú školu – dodávateľ poskytoval zľavu na ovocie a šťavu vo forme grantu,
- grant bezúčelový
- grant na projekt staň sa občanom
- grant na MŠ a ZŠ

- grant na ZŠ z Hviezdoslavova
- grant na deň obce
- ŠJ – réžia

S kódom zdroja 71 boli v roku 2016 účtované finančné operácie:

- grant na preložku vysokého napätia z minulého roka
- grant na preložku vysokého napätia z minulého roka
- školská jedáleň
- zábezpeka – zberový dvor

Rozbor plnenia príjmov so zdrojom 43 (združené investície) – tabuľka

Kód zdroja 43 združené investície	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Príjmy celkom	6 000,00	6 000,00	81,20	1,35%	1,35%
Príjmy bežného rozpočtu					
neboli	0,00	0,00	0,00		
Príjmy kapitálového rozpočtu					
Predaj pozemkov	6 000,00	6 000,00	81,20	1,35%	1,35%

I. Bežné príjmy

Prehľad plnenia bežných príjmov :

	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Bežné príjmy spolu	1 290 300,19	1 312 693,39	1 595 860,62	123,68%	121,57%
1 Daňové príjmy	917 800,00	922 900,00	983 456,05	107,15%	106,56%
2 Nedaňové príjmy	113 341,12	150 673,12	212 500,93	187,49%	141,03%
3 Granty a transfery	259 159,07	239 120,00	399 903,64	154,31%	167,24%

1. Daňové príjmy

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Schválený rozpočet	640 000	
RO 1/2016	640 000	
RO 2/2016	640 000	
RO 3/2016	640 000	
Skutočnosť k 31.12.2016	684 258	splnené na 107%

b) Daň z nehnuteľností

Schválený rozpočet	189 000		
RO 1/2016	189 000		
RO 2/2016	189 000		
RO 3/2016	189 000		
Skutočnosť k 31.12.2016	187 863	splnené na	99 %
Z toho:			
Daň z pozemkov	117 664		
Daň zo stavieb	60 500		
Daň z bytov	9 698		

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške:

Daň z pozemkov	15 499,85
Daň zo stavieb	20 782,94
Daň z bytov	2 460,88

c) Daň za psa

Schválený rozpočet	6 600		
RO 1/2016	6 600		
RO 2/2016	6 600		
RO 3/2016	6 600		
Skutočnosť k 31.12.2016	7 487	splnené na	113%

d) Daň za nevýherné hracie prístroje a predajné automaty

Daň za nevýherné hracie prístroje a predajné automaty nebola v roku 2016 rozpočtovaná.

e) Daň za ubytovanie

Daň za ubytovanie v roku 2016 nebola rozpočtovaná.

f) Poplatok za užívanie verejného priestranstva

Schválený rozpočet	500		
RO 1/2016	500		
RO 2/2016	500		
RO 3/2016	500		
Skutočnosť k 31.12.2016	2 731	splnené na	546%

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Schválený rozpočet	81 700		
RO 1/2016	81 700		
RO 2/2016	86 700		
RO 3/2016	86 700		
Skutočnosť k 31.12.2016	100 572	splnené na	105%

Daňové príjmy - prehľad

		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a	Výnos z dane z príjmov	640 000,00	640 000,00	684 257,98	106,92%	106,92%
b	Daň z pozemkov	107 000,00	107 000,00	117 664,45	109,97%	109,97%
b	Daň zo stavieb	72 000,00	72 000,00	60 500,95	84,03%	84,03%
b	Daň z bytov	10 000,00	10 000,00	9 697,63	96,98%	96,98%
c	Daň za psa	6 600,00	6 600,00	7 487,25	113,44%	113,44%
d	Daň za nevýherné hracie prístroje	0,00	0,00	0,00		
e	Daň za ubytovanie	0,00	0,00	0,00		
f	Daň za užívanie verejného priestranstva	500,00	500,00	2 730,80	546,16%	546,16%
g	Daň za komunálny odpad	81 700,00	86 700,00	100 572,11	123,10%	116,00%
h	Daň sankčný úrok	0,00	100,00	544,88		544,88%

2. Nedaňové príjmy

a) Dividendy

Schválený rozpočet	0
RO 1/2016	0
RO 2/2016	0
RO 3/2016	0
Skutočnosť k 31.12.2016	2 508

b) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Schválený rozpočet	40 856		
RO 1/2016	40 856		
RO 2/2016	40 808		
RO 3/2016	40 808		
Skutočnosť k 31.12.2016	40 464	splnené na	99%
Z toho:			
Prenájom pozemkov	7 465		
Prenájom budov, priestorov a objektov	32 861		
Prenájom strojov, zariadenia, techniky	138		

c) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválený rozpočet	27 000		
RO 1/2016	27 000		
RO 2/2016	27 000		
RO 3/2016	33 000		
Skutočnosť k 31.12.2016	31 946	splnené na	97%
z toho:			
správne poplatky	26 983		
poplatky za overenie	1 963		
poplatky za hracie automaty	3 000		

d) Pokuty, penále a sankcie

Schválený rozpočet	0
RO 1/2016	0
RO 2/2016	0
RO 3/2016	0
Skutočnosť k 31.12.2016	700
z toho:	
za porušenie predpisov	700

e) Poplatky a platby za služby

Schválený rozpočet	44 995	
RO 1/2016	44 995	
RO 2/2016	72 525	
RO 3/2016	72 525	
Skutočnosť k 31.12.2016	128 401	splnené na 177%
z toho:		
za služby	5 275	
réžia na MŠ, ŠKD, ŠJ	68 094	
stravné	55 032	

f) Úroky z vkladov na účtoch obce

Schválený rozpočet	490	
RO 1/2016	490	
RO 2/2016	540	
RO 3/2016	540	
Skutočnosť k 31.12.2016	438	splnené na 81%

Obec má účty vedené v bankách: Prima banka Slovensko, a.s. a VÚB, a.s.

g) Ostatné príjmy

Schválený rozpočet	0	
RO 1/2016	0	
RO 2/2016	3 800	
RO 3/2016	3 800	
Skutočnosť k 31.12.2016	8 045	splnené na 212%
Z toho:		
z dobropisov	6 214	
vratky príspevkov, dotácií, transferov	1 831	

Nedaňové príjmy - prehľad

		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a	Dividendy	0,00	0,00	2 507,67		
b	Príjmy z vlastníctva	40 856,12	40 808,12	40 463,81	99%	99,16%
c	Administratívne poplatky	27 000,00	33 000,00	31 945,50	118%	96,80%
d	Pokuty, penále, sankcie	0,00	0,00	700,00		
e	Poplatky za služby	44 995,00	72 525,00	128 401,09	285%	177,04%
f	Úroky z vkladov	490,00	540,00	438,05	89%	81,12%
g	Ostatné	0,00	3 800,00	8 044,81		211,71%
	spolu	113 341,12	150 673,12	212 500,93	187%	141,03%

Granty a transfery

a) Granty

Schválený rozpočet	0		
RO 1/2016	0		
RO 2/2016	2 694		
RO 3/2016	2 694		
Skutočnosť k 31.12.2016	7 782	splnené na	289%
Z toho:			
Na MDD	1 023		
Staň sa občanom obce	260		
Na ZŠ	350		
Grant bezúčelový	2 400		
Na ovocie a šťava MŠ	48		
Na ovocie a šťava ZŠ	37		
Na deň obce	500		
Grant Hviezdoslavov + Kvetoslavov na ZŠ	3 164		

V roku 2016 obec získala bežné granty od darcov – fyzických a právnických osôb na: Medzinárodný deň detí, na ZŠ, ovocie a šťavu do materskej školy a školy, na Deň obce, na základnú školu od obce Hviezdoslavov a Kvetoslavov.

b) Transfery

Schválený rozpočet	259 159		
RO 1/2016	259 159		
RO 2/2016	236 426		
RO 3/2016	236 426		
Skutočnosť k 31.12.2016	392 122	splnené na	166%
Z toho:			
na základnú školu	350 617		
na vzdelávacie poukazy	4 731		
na materskú školu	8 246		
na stavebný úrad	1 985		
na životné prostredie	200		
na pozemné komunikácie	92		
na evidenciu obyvateľstva	780		

na civilnú obranu	0
na voľby	1 203
na základnú školu učebnice	99
škola v prírode	4 000
na stravu	178
na školské potreby	33
na rodinné prídavky	71
na nezamestnanosť	7 585
BSK na MŠ	2 000
recyklačný fond	10 302

Granty a transfery - prehľad

		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a	Granty	0,00	2 694,00	7 781,70		288,85%
b	Transfery	259 159,07	236 426,27	392 121,94	151,31%	165,85%
	spolu	259 159,07	239 120,27	399 903,64	154,31%	167,24%

II. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet	6 000		
RO 1/2016	6 000		
RO 2/2016	6 000		
Ro 3/2016	6 000		
Skutočnosť k 31.12.2016	10 081	splnené na	168%
Z toho:			
Predaj pozemkov	81		
ŠR na plot ZŠ	10 000		

Kapitálové príjmy - prehľad

		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a	Zo združ. Inv.prostr.	0,00	0,00	0,00		
b	Predaj pozemkov	6 000,00	6 000,00	81,20	1%	1,35%
c	Kapitálové granty	0,00	0,00	10 000,00		
d	Kapitálové transfery	0,00	0,00	0,00		
	spolu	6 000,00	6 000,00	10 081,20	168%	168,02%

III. Finančné operácie príjmové

Schválený rozpočet	0	
RO 1/2016	265 907	
RO 2/2016	568 095	
RO 3/2016	886 595	
Skutočnosť k 31.12.2016	921 441	splnené na 104%

Finančné operácie príjmové – prehľad

	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a Príjem minulých rokov	0,00	555 072,50	589 918,71		106,28%
b Prevod prostriedkov z RF-zapojenie do rozpočtu	0,00	13 022,01	13 022,01		100,00%
Bankový úver	0,00	318 500,00	318 500,00		100,00%
spolu	0,00	886 594,51	921 440,72		103,93%

(MR = minulý/é rok/y, UZP = územný plán zón, RF = rezervný fond)

C. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Výdavky celkom boli čerpané vzhľadom na RO 1/2016, RO 2/2016 a RO 3/2016 na 108%.

Rozbor výdavkovej časti rozpočtu - prehľad

	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Výdavky celkom	1 296 300,19	2 205 287,90	2 391 461,82	184,48%	108,44%
1 Bežné výdavky	1 196 746,19	656 324,49	1 354 287,88	113,16%	206,34%
2 Kapitálové výdavky	25 000,00	846 193,82	950 777,70	3803%	112,36%
3 Finančné operácie	74 554,00	87 929,00	86 396,24	115,88%	98,26%

Rozbor čerpania výdavkov podľa zdrojov:

Zdroj		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
	Výdavky celkom	1 296 300,19	2 205 287,90	2 391 461,82	184,48%	108,44%
Výdavky bežného rozpočtu v Eur						
111	Zo ŠR	226 490,00	227 884,93	311 000,99	137,31%	136,47%
71	z cudzích zdrojov	200,00	200,00	76 885,45		
11H	Z BSK, Recykl.fond	0,00	0,00	12 302,00		
131F	Z minulých rokov	0,00	80 906,50	81 192,28		
46	Z vl.zdrojov-RF	0,00	0,00	0,00		
41	Z vl. zdrojov	970 056,19	962 173,65	882 907,16	91,02%	91,76%
Výdavky kapitálového rozpočtu v Eur						
111	Zo ŠR	0,00	0,00	10 000,00		
131F	Z grantov	0,00	460 000,00	460 000,00		
71	z cudzích zdrojov	0,00	0,00	42 046,00		
43	Z vl. zdrojov	25 000,00	51 671,81	104 046,69	416%	201,36%
52	Úver	0,00	318 500,00	318 500,00		100,00%
46	Z vl.zdrojov-RF	0,00	13 022,01	13 022,01		
41	Z vl. zdrojov	0,00	3 000,00	3 163,00		105%
Finančné operácie rozpočtu v Eur						
41	Z vl.zdrojov	74 554,00	87 929,00	83 896,24	112,53%	95,41%
46	Z vl.zdrojov RF	0	0	0,00		

Rozbor plnenia výdavkov so zdrojom 111 (štátny rozpočet)-tabuľka

Kód zdroja 111 Zo ŠR na:	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Výdavky celkom	226 490,00	227 884,93	311 000,99	137,31%	136,47%
Výdavky bežného rozpočtu					
Na základnú školu	226 440,00	226 456,00	275 893,37	121,84%	121,83%
Na školské učebnice	0,00	0,00	99,00		
Na školu v prírode	0,00	0,00	4 000,00		
Na školský klub	0,00	2 820,00	4 731,00		
Na materskú školu	0,00	120,00	8 282,88		
Na SSÚ v tom:	0,00	0,00	5 680,35		
Na stavebný úrad	0,00	0,00	1 984,62		
Na životné prostredie	0,00	0,00	199,60		
Na pozemné komunikácie	0,00	0,00	92,19		
Na nezamestnanosť	0,00	0,00	3 403,94		
Na OcÚ v tom:	0,00	0,00	5 031,84		
Na nezamestnanosť	0,00	0,00	4 180,86		
Na evidenciu obyvateľstva	0,00	0,00	780,42		
Na CO-skladník	0,00	0,00	0,00		
Na rodinné prídavky	0,00	0,00	70,56		
Na voľby	0,00	0,00	1 203,20		
Na stravu	0,00	0,00	178,35		
Výdavky kapitálového rozpočtu					
ZŠ prístavba z grantu	0	0,00	10 000,00		

Rozbor plnenia výdavkov so zdrojom 131F- nevyčerpané príjmy 2016 tabuľka

Kód zdroja 131F z nevyčerpaných príjmov	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Výdavky celkom	0,00	540 906,50	541 192,28		
Výdavky bežného rozpočtu					
ZŠ	0,00	80 906,50	81 086,97		
MŠ	0,00	0,00	105,31		
Výdavky kapitálového rozpočtu					
MŠ	0,00	185 000,00	185 000,00		
ZŠ		275 000,00	275 000,00		

Rozbor plnenia príjmov so zdrojom 71- (subjekty mimo verejnú správu) tabuľka

Kód zdroja 71 subjektov mimo VS	od	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Výdavky celkom		200,00	200,00	121 431,45		
Výdavky bežného rozpočtu						
Z grantu na MDD		0,00	0,00	1 023,10		
ŠJ		0,00	0,00	27 175,76		
ŠJ potraviny		0,00	0,00	48 051,08		
ŠJ vratka		0,00	0,00	50,91		
Z grantu na Deň obce		0,00	0,00	500,00		
Z grantu na ovocie a šťavu		0,00	200,00	84,60		
Výdavky kapitálového rozpočtu						
MŠ		0,00	0,00	29 196,00		
ZŠ		0,00	0,00	12 850,00		
Výdavky finančné operácie						
vratka zábezpeky ZD		0,00	0,00	2 500,00		

Rozbor plnenia výdavkov so zdrojom 43 - (kapitálové výdavky) tabuľka

Kód zdroja 43	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
Výdavky celkom	25 000,00	51 671,81	104 046,69	416%	201%
Výdavky bežného rozpočtu					
neboli	0,00	0,00	0,00		
Výdavky kapitálového rozpočtu					
Archívne regále	0,00	0,00	2 500,00		
OcÚ prístavba	0,00	0,00	3 100,00		
ŠJ digestor	0,00	0,00	2 123,40		
MŠ prístavba	0,00	22 880,98	28 514,95		124,62%
TKO zberový dvor	0,00	0,00	5 200,00		
Nadstavba oplotenia ihriska	0,00	0,00	710,56		
ZŠ prístavba	0,00	14 100,00	47 200,96		335%
Nákup automobilov	25000,00	14 690,83	14 687,42		
Nákup pozemkov	0,00	0,00	9,40		

I. Bežné výdavky

a) Mzdy, platy, služobné príjmy, odmeny

Schválený rozpočet	549 000		
RO 1/2016	549 000		
RO 2/2016	549 000		
RO 3/2016	549 000		
Skutočnosť k 31.12.2016	578 715	čerpané na	105%

b) Poistné do ZP a SP

Schválený rozpočet	202 661		
RO 1/2016	202 661		
RO 2/2016	202 661		
RO 3/2016	202 661		
Skutočnosť k 31.12.2016	207 074	čerpané na	102%

c) Tovary a služby

Schválený rozpočet	409 081		
RO 1/2016	489 987		
RO 2/2016	493 344		
RO 3/2016	479 969		
Skutočnosť k 31.12.2016	532 870	čerpané na	111%

Na tovary a služby sa účtuje celá réžia obce, nákup materiálu, nákup drobného majetku, úhrady služieb.

d) Bežné transfery poskytnuté

Schválený rozpočet	18 405
RO 1/2016	18 405
RO 2/2016	21 936

RO 3/2016	21 936		
Skutočnosť k 31.12.2016	24 167	čerpané na	110%
Z toho:			
Voľby NR SR	1 049		
Odchodné	481		
Príspevok na pohreb	310		
Jednote dôchodcov	2 020		
členské príspevky	1 933		
na zlatú svadbu	35		
na sociálny taxík	2 427		
športovým združeniam	3 000		
príspevok Ružovej záhrade	12 786		
ostatné z VS	125		

e) Splácanie úrokov úverov

Schválený rozpočet	17 600		
RO 1/2016	17 600		
RO 2/2016	17 600		
RO 3/2016	17 600		
Skutočnosť k 31.12.2016	11 463	čerpané na	65%
Z toho:			
úroky ŠFRB – ND - Miloslavov	1 059		
úroky ŠFRB – ND - Alžbetin Dvor	1 500		
úroky Prima Banka - MŠ	2 203		
úroky VÚB – ZŠ	6 701		

Bežné výdavky - prehľad

		Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a	Mzdy	549 000,00	549 000,00	578 714,64	105,41%	105,41%
b	Poistné	202 660,52	202 660,52	207 073,75	102,18%	102,18%
c	Tovary a služby	409 080,67	479 968,78	532 869,92	130,26%	111,02%
d	Transfery	18 405,00	21 935,78	24 166,92	131,31%	110,17%
e	Splácanie úrokov	17 600,00	17 600,00	11 462,65	65,13%	65,13%
	spolu	1 196 746,19	1 271 165,08	1 354 287,88	113,16%	106,54%

II. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	25 000		
RO 1/2016	210 000		
RO 2/2016	527 694		
RO 3/2016	846 194		
Skutočnosť k 31.12.2016	950 778	čerpané na	112%
Z toho:			
OcÚ prístavba	3 100		
MŠ prístavba	242 711		
Archívne regále	2 500		
Nákup automobilov	14 687		
ZŠ prístavba	676 573		
Oplotenie na RSC	711		
ŠJ digestor	2 124		
Nákup pozemkov	9		
Výstavba chodníkov	3 163		
TKO zberový dvor príprava	5 200		

Kapitálové výdavky - prehľad

	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a nákup pozemkov	0,00	0,00	9,40		
b nákup archívnych regálov	0,00	0,00	2 500,00		
c nákup strojov, prístr.	0,00	0,00	0,00		
nákup automobilu	25 000,00	14 690,83	14 687,42	59%	99,98%
OcÚ prestavba	0,00	0,00	3 100,00		
MŠ prístavba	0,00	22 880,98	28 514,95		124,62%
MŠ prístavba z grantu mimo V	0,00	0,00	29 196,00		
MŠ prístavba z dotácie	0,00	185 000,00	185 000,00		
ZŠ rozhlas, vrátnik	0,00	0,00	0,00		
ZŠ výstavba z dotácie	0,00	275 000,00	275 000,00		
ZŠ prístavba	0,00	5 600,00	5 512,76		
ZŠ prístavba z úveru	0,00	318 500,00	318 500,00		
ZŠ prístavba z grantu mimo	0,00	0,00	12 850,00		
ZŠ výstavba oplotenia	0,00	0,00	2 006,93		
ZŠ výstavba oplotenia CZ	0,00	0,00	10 000,00		
ZŠ výstavba telocvične	0,00	1 200,00	1 188,00		
ZŠ prístavba z RZ-zádržné	0,00	13 022,01	13 022,01		
ZŠ výstavba 2015	0,00	7 300,00	38 493,27		
Šj nákup digestora	0,00	0,00	2 123,40		
Výstavba chodníkov	0,00	3 000,00	3 163,00		
ZD príprava, projekt	0,00	0,00	5 200,00		
Oplotenie ihriska	0,00	0,00	710,56		
spolu	25 000,00	846 193,82	950 777,70		

Finančné operácie výdavkové

Schválený rozpočet	74 554	
RO 1/2016	74 554	
RO 2/2016	74 554	
RO 3/2016	87 929	
Skutočnosť k 31.12.2016	86 396	čerpané na 98%
Z toho:		
splácanie istiny do ŠFRB ND - M	4 208	
splácanie istiny do ŠFRB ND - AD	6 948	
splácanie istiny do Prima banky MŠ	21 516	
splácanie istiny do VÚB – ZŠ	51 224	
zábezpeka zberný dvor vratka	2 500	

Obec od roku 2004 spláca dlhodobý úver, ktorý si zobrala od ŠFRB na výstavbu nájomných bytov v časti Miloslavov.

Od roku 2005 obec spláca dlhodobý úver, ktorý si zobrala od ŠFRB na výstavbu nájomných bytov v časti Alžbetin Dvor.

Od roku 2010 obec spláca úver od Prima banky, ktorý si zobrala na výstavbu a rekonštrukciu materskej školy v Miloslavove.

Od roku 2013 spláca obec úver od VÚB banky, ktorý si zobrala na prístavbu základnej školy v Alžbetinom Dvore.

Od roku 2015 spláca obec úver od VÚB banky, ktorý si zobrala na prístavbu základnej školy v Alžbetinom Dvore na druhú etapu.

Od roku 2016 spláca obec úver do VÚB banky, ktorý si zobrala na prístavbu základnej školy v Alžbetinom Dvore na tretiu etapu.

Finančné operácie výdavkové - prehľad

	Rozpočet	RO 3/2016	Skutočnosť	% plnenia k rozpočtu	% plnenia k RO 3/2016
a Splácanie istín úverov	74 554,00	87 929,00	83 896,24	112,53%	95,41%

Rozbor čerpania výdavkov podľa programov

D. Výsledok hospodárenia

Hospodárenie obce			
Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Hospodárenie
Bežný rozpočet	1 595 860,62	1 354 287,88	241 572,74
Kapitálový rozpočet	10 081,20	950 777,70	-940 696,50
Spolu BR + KR	1 605 941,82	2 305 065,58	-699 123,76
Finančné operácie	921 440,72	86 396,24	835 044,48
Spolu BR + KR + FO	2 527 382,54	2 391 461,82	135 920,72

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **699 123,76 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 z.n.p. **bol krytý bankovým úverom a dotáciami zo štátneho rozpočtu.**

Zostatok finančných operácií v sume **135 920,72 Eur** bol v roku 2016 spôsobený:

Zostatok finančných operácií	135 920,72 Eur
V tom:	
Prijatie dlhodobého úveru	318 500,00 Eur
Zapojenie dotácie na ZŠ	275 000,00 Eur
Zapojenie dotácie na MŠ	185 000,00 Eur
Zapojenie normatívnych financií	80 906,50 Eur
Zapojenie grantu od ZSE	25 000,00 Eur
Zapojenie rezervného fondu	13 022,01 Eur
Zapojenie grantov od FO a PO	14 166,00 Eur
Zapojenie stravného ŠJ	7 060,43 Eur
Zapojenie výnosov z dotácií	285,78 Eur
Vrátenie zábezpeky na zberný dvor	2 500,00 Eur
V príjmovej časti spolu	921 440,72 Eur
Splácanie istiny ŠFRB-M	4 208,49 Eur
Splácanie istiny ŠFRB-AD	6 947,75 Eur
Splácanie istiny úveru 2010	21 516,00 Eur
Splácanie istiny úveru 2014	40 608,00 Eur
Splácanie istiny úveru 2016	10 616,00 Eur
Prijatie zábezpeky na zberný dvor	2 500,00 Eur
Vo výdavkovej časti spolu	86 396,24 Eur

Zostatok finančných operácií v zmysle § 15 ods.1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. **je zdrojom rezervného fondu obce.**

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. sa **na účely tvorby peňažných fondov** pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa §10 ods.3 písm. a) a b) citovaného zákona z tohto **prebytku vylučujú** nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné a kapitálové výdavky v sume **109 405,54 Eur**:

Vylúčené financie spolu	109 405,54 Eur
Normatívne financie na ZŠ	78 993,74 Eur
Depozit na mzdy zamestnancov ZŠ	22 579,39 Eur
Grant Hviezdoslavov	1 264,00 Eur

Grant Kvetoslavov	1 900,00 Eur
Grant staň sa občanom	130,00 Eur
FO-ND-M TR	948,00 Eur
FO-ND-AD TR	1 564,56 Eur
BVS preddavky	308,07 Eur
ZSE kanál preplatok	32,58 Eur
Réžia zo ŠJ prijatá na obec	1 685,20 Eur

Prebytok finančných operácií zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. za rok 2016 vo výške **26 515,18 Eur**, bol na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva uznesením č. zo dňa schválený na pridelenie do rezervného fondu.

E. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho a rezervného fondu

Sociálny fond

PS k 1.1.2016	2 516,07
Prírastky - povinný a ďalší prídel	7 503,32
Úbytky - závodné stravovanie a stravné lístky	5 483,00
Úbytky na odchodné	100,00
Úbytky na životné jubileum	140,00
KS k 31.12.2016	4 296,39

Rezervný fond

PS k 1.1.2016	56 593,56
Prírastky - z prebytku hospod.	0,00
Úbytky - čerpanie	13 022,01
KS k 31.12.2016	43 571,55

F. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v celých Eur

AKTÍVA

Číslo riadku	Názov	PS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
001	Majetok spolu	3 916 689,73	4 345 982,21
002	Neobežný majetok spolu	3 172 781,66	4 043 540,71
	z toho:		
003	Dlhodobý nehmotný majetok	23 551,81	23 551,81
011	Dlhodobý hmotný majetok	3 069 051,10	3 939 810,15
024	Dlhodobý finančný majetok	80 178,75	80 178,75
033	Obežný majetok spolu	739 032,99	297 778,18
	z toho:		
034	Zásoby	951,80	1 169,00
040	Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
048	Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
060	Krátkodobé pohľadávky	40 139,19	54 722,38
085	Finančné účty	697 942,00	241 886,80
098	Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlhod.	0,00	0,00
104	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	0,00	0,00
110	Časové rozlíšenie	4 875,08	4 663,32

PASÍVA

Číslo riadku	Názov	PS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
115	Vlastné imanie a záväzky	3 916 689,73	4 345 982,21
116	Vlastné imanie	899 648,20	1 091 396,44
	z toho:		
117	Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
120	Fondy	0,00	0,00
123	Výsledok hospodárenia	899 648,20	1 091 396,44
126	Záväzky	1 412 751,58	1 221 203,46
	z toho:		
127	Rezervy	907,00	2 283,00
132	Zúčtovanie medzi subjektami VS	540 906,50	79 192,44
140	Dlhodobé záväzky	242 609,10	223 084,92
151	Krátkodobé záväzky	177 069,38	219 623,50
173	Bankové úvery a výpomoci	451 259,60	697 019,60
180	Časové rozlíšenie	1 604 289,95	2 033 382,31

G. Prehľad o stave vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

o voči bankám/rvs173	697 019
o voči ŠFRB/rvs141+155	228 314
o voči dodávateľom/rvs152	96 902
o voči zamestnancom/rvs163	43 841
o voči SP a ZP/rvs165	26 826
o voči daňovému úradu/rvs167	5 489

Prehľad o prijatých úveroch a ich splácaní

Rok poskytnutia	Výška prijatého úveru	Zostatok úveru k 31.12.2016	Splatený úver k 31.12.2016	Splatený úrok k 31.12.2016	Splacnosť
2004	132 642,90	84 516,51	48 126,39	15 128,52	2034
2005	218 881,00	143 798,23	75 109,47	19 585,26	2035
2010	210 000,00	70 950,00	139 050,00	30 584,37	2020
2015	402 266,60	318 185,60	84 081,00	13 230,93	2024
2016	318 500,00	307 884,00	10 616,00	563,86	2026
spolu	1 282 290,50	925 334,34	356 982,86	79 092,94	

Splácanie úverov zo ŠFRB z rokov 2004 a 2005 je kryté príjmom z nájomného od užívateľov nájomných bytov, a preto sa v zmysle rozpočtových pravidiel nepočíta do dlhu obce.

Popis zabezpečenia úverov

Predmet úveru zo ŠFRB	Suma úveru	Číslo zmluvy úveru	Záložné právo v prospech:	Záložné právo na:
ND-M 4 b.j.	3 996 000,00 SK	108/117/2004	ŠFRB	ND-M 4 b.j.
	132 642,90 EUR	0277-520-2004/Z	MV a RR SR	ND-M 4 b.j.
ND-AD 6 b.j.	6 594 000,00 SK	108/1192/2005	ŠFRB	ND-AD 6 b.j.
	218 880,70 EUR	0314-PRB-2005/Z	MV a RR SR	ND-AD 6 b.j.
Predmet bankového úveru	Suma úveru	Číslo zmluvy úveru	Zabezpečenie	vystavené na rad
MŠ-Miloslavov	210 000,00 EUR	10/020/10	vista zmenka č.10/020/10	Prima banka Slovensko a.s.
ZŠ Miloslavov	402 266,60 EUR	583/2013/UZ	Záložné právo	Všeobecná úverová banka a.s.
ZŠ a MŠ Miloslavov	318 500,00 EUR	685/2016/UZ	Záložné právo	Všeobecná úverová banka a.s.

H. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Miloslavov nemá zriadené príspevkové organizácie

I. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č.3/2009 o poskytovaní dotácií.

Žiadateľ dotácie -bežné výdavky -kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2-stĺ.3)
Športový klub Miloslavov -bežné výdavky	3 000,00	3 000,00	0

J. Podnikateľská činnosť

Obec Miloslavov nevykonáva podnikateľskú činnosť.

K. Finančné usporiadanie finančných vzťahov podľa § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z.z.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účel -bežné výdavky BV -kapitálové výdavky KV	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4)
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	UPSVAR strava	178,35	178,35	0,00
	UPSVAR šk. potreby	33,20	33,20	0,00
	UPSVAR 50J	7 584,80	7 584,80	0,00
	UPSVAR rodinné prídavky	70,56	70,56	0,00
Krajský školský úrad	Základná škola -BV	350 815,70	271 623,26	79 192,44
	Materská škola -BV	8 246,00	8 246,00	0,00
	Vzdelávacie poukazy -BV	4 731,00	4 731,00	0,00
	Výnosy z dotácie	174,79	174,79	0,00
	ZŠ učebnice	99,00	99,00	0,00
	ZŠ oplatenie	10 000,00	10 000,00	0,00
	ZŠ škola v prírode	4 000,00	4 000,00	0,00
Krajský stavebný úrad	Stavebný úrad -BV	1 984,62	1 984,62	0,00
Krajský úrad život. prostr.	Životné prostredie -BV	199,60	199,60	0,00
Krajský úrad pre CD a PK	Doprava, komunikácie -BV	92,19	92,19	0,00
Obvodný úrad Senec	REGOP -BV	780,42	780,42	0,00
	CO -BV	0,00	0,00	0,00
Ministerstvo financií SR	Voľby NRSR	1 203,20	1 203,20	0,00

L. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu:

Hodnotiaca správa programového rozpočtu Obce Miloslavov k 31.12.2016

M. Záver

Na základe dosiahnutých výsledkov hospodárenia za rok 2016 navrhujem celoročné hospodárenie schváliť

bez výhrad.

Vypracovala: Hana Pokorná, Alena Černayová, ekonomické oddelenie

Predkladá: Milan Baďanský, starosta obce

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Miloslavov:

a) s c h v a ľ u j e

celoročné hospodárenie obce Miloslavov za rok 2016 bez výhrad

b) s c h v a ľ u j e

schodok bežného a kapitálového hospodárenia vo výške 699 124,09 EUR zisteného podľa § 10 odst. 3 písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a jeho vysporiadanie nasledovne:

- vylučujú nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné a kapitálové výdavky v sume 109 405,54 Eur,

- upravený schodok bežného a kapitálového hospodárenia na sumu 808 529,63 eur sa vysporiadal v priebehu roka 2016 z príjmových finančných operácií (z nevyčerpaných prostriedkov minulého roka a prijatého úveru),

- zostatok prebytku finančných operácií 26 515,18 eur **prideliť** do rezervného fondu (z celkového kladného výsledku finančných 835 044,48 eur sa použilo na vyrovnanie schodku bežného a kapitálového hospodárenia 808 529,63 eur).

c) b e r i e n a v e d o m i e

správu hlavného kontrolóra k záverečnému účtu 2016 a stanovisko k výsledku hospodárenia obce Miloslavov za rok 2016 .

Vyvesené: 29.5.2017

Schválené: 15.6.2017 UZN.č. 70/2017

Zvesené: 14.06.2017