

Závěrečný účet

Obce VELKÁ DOLINA

za rok 2016

Závěrečný účet obce za rok 2016 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2016
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2016
4. Výsledek rozpočtového hospodáření za rok 2016
5. Výsledek hospodáření za rok 2016
6. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
7. Finanční uspořádání vztahů
8. Stav na účtech k 31.12.2016
9. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2016
10. Přehled o stavě a vývoji dluhu k 31.12.2016
11. Přehled o poskytnutých dotáciích podľa § 7 ods. 4 v členení podľa příjemců
12. Údaje o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti
13. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2015 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. Schválený rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom na 7. zasadnutí dňa 16.12.2015 uznesením č. 7/15/7

Rozpočet bol upravovaný:

- dňa 09.03.2016 uznesením č. 6/16/8
- dňa 08.06.2016 uznesením č. 8/16/9
- dňa 07.09.2016 uznesením č. 5,6/16/10
- dňa 09.11.2016 uznesením č. 6/16/11

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2016 v €

Príjmy celkom	333.613,30
Výdavky celkom	320.699,61
Hospodárenie obce - prebytok	12.913,69

z toho:

Bežné príjmy	282.062,97
Bežné výdavky	243.800,51
Prebytok bežného rozpočtu	38.262,46

Kapitálové príjmy	13.500,00
Kapitálové výdavky	57.552,82
Schodok kapitálového rozpočtu	44.052,82

Príjmové finančné operácie	38.050,33
Výdavkové finančné operácie	19.346,28
Hospodárenie z finančných operácií	18.704,05

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Upravený k 31.12.2016	Plnenie k 31.12.2016
287.660,00	333.613,30	341.854,69

1) Bežné príjmy v €

Rozpočet na rok 2016	Upravený k 31.12.2016	Plnenie k 31.12.2016
262.660,00	282.062,97	290.304,36

– v tom zdroj financovania 41:

Daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 160 550,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 170 430,48 €, čo predstavuje plnenie na 106,15 %.

b) Daň z nehnuteľnosti

Príjmy dane z pozemkov z rozpočtovaných 48 600,00 € bolo plnenie vo výške 48 349,92 € t.j. 99,49 %, dane zo stavieb boli rozpočtované 8 000,00 € plnenie bolo vo výške 7 819,52 € t.j. 97,74 % a dane z bytov rozpočtované 110,00 €, plnenie vo výške 110,03 € t.j. 100,03 %. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 1 287,18 €.

c) Daň za psa - rozpočtované – 1 800,00 €, plnenie – 1 700,00 € t.j. 94,44 %

d) Daň za užívanie verejného priestranstva- rozpočtované – 100,00 €, plnenie-50,00 €, t.j. 50,00 %

e) Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady rozpočtované – 12 000,00 €, plnenie – 11 780,80 € t.j. 98,17 %

Nedaňové príjmy:

a) Nájomné byty – rozpočtované 19 730,00 €, plnenie 19 697,65 € t.j. 99,84%

b) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov

- rozpočtované – 2 500,00 €, plnenie – 2 241,00 €, t.j. 89,64 %

c) Administratívne poplatky – správne a cintorínske

- rozpočtované 2 000,00 €, plnenie – 2 914,94 €, t.j. 145,7 %

d) Správny poplatok za výherné hracie automaty

- rozpočtované – 3 050,00 €, plnenie – 3 022,80 €, t.j. 99,11 %

e) Poplatky voda

- rozpočtované – 1 600,00 €, plnenie 1 459,53 €, t.j. 91,22%

f) Poplatky miestny rozhlas a kopírovanie

- rozpočtované – 300,00 €, plnenie 219,40 €, t.j. 73,13 %

g) Poplatky školné MŠ

- rozpočtované – 700,00 €, plnenie – 1 232,00 €, t.j. 176,0 %

h) Poplatky a platby za stravné - réžia

- rozpočtované – 1 500,00 €, plnenie – 2 257,00 €, t.j. 150,47 %

i) Tržby

- rozpočtované – 500,00 €, plnenie – 500,00 €, t.j. 100,00%

j) Úroky z účtov finančného hospodárenia

- rozpočtované – 20,00 €, plnenie – 61,01 €, t.j. 305,05 %

k) Príjmy z dobropisov

- rozpočtované – 0,00 €, plnenie – 3080,87 €

2) Bežné príjmy ostatné - zdroj financovania 111, 11H, 71

Obec prijala nasledovné transfery a granty , ktoré boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom:

a) transfery zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

- na vzdelávanie predškolákov MŠ, evidencia obyvateľstva, CO, na prenesený výkon štát. správy, voľby v sume 2 601,63€

b) transfery z rozpočtu vyššieho územného celku – zdroj financovania 11H

- na šport a kultúru v sume 680,00 €

c) transfer z Leadra – zdroj financovania 71

- na informačné tabule v sume 800,00 €

3) Príjmové finančné operácie v €:

Rozpočet na rok 2016	Upravený k 31.12.2016	Plnenie k 31.12.2016
25 000,00	38 050,33	38 050,33

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov - zdroj financovania 46

- v celkovej výške 9 727,04 € z toho 6 599,50 € zapojenie z rezervného fondu – uznesenie č.2/16/9 a č.8/16/9 a zvyšok 3 127,54 € zapojenie do rozpočtu FO2 uznesenie č.5/16/10 a č. 6/16/11

Zo zábezpek nájomných bytov – zdroj 71

- v celkovej výške 2 000,00 € - uznesenie č. 6/16/11a súhlasné stanovisko nájomníkov NB 2
- v celkovej výške 111,81 – zapojenie zostatku fin. prostriedkov na účte ŠJ pri MŠ

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov - zdroj financovania 131F

- v celkovej výške 26 211,48 € z toho prostriedky naROEP v sume 1211,48 € a 25 000,00 € dotácia z roku 2015 poskytnutá z MF SR

4) Mimorozpočtové príjmy zariadení školského stravovania a sociálny fond:

Platby za stravné a sf

- v celkovej výške 9 295,78 €

5) Kapitálové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2016	Upravený k 31.12.2016	Plnenie k 31.12.2016
0	13 500,00	13 500,00

Kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

- vo výške 13 500,00 € na rekonštrukciu strechy NB 2

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Upravený k 31.12.2016	Plnenie k 31.12.2016
265 104,00	320 699,61	329 250,64

1) Bežné výdavky v €:

Rozpočet na rok 2016	Upravený k 31.12.2016	Plnenie k 31.12.2016
220 754,00	243 800,51	252 351,54

- v tom z rozpočtu obce – zdroj financovania 41:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť v €	% plnenia
01.1.1. Správa obce	127 581,15	127 120,85	99,64
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	333,02	333,02	100,00
01.7.0. Transakcie verejného dlhu	6 634,96	6 634,96	100,00
03.2.0. Ochrana pred požiarmi	1 295,58	1 295,58	100,00
04.5.1. Cestná doprava	0	0	0,00
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	14 400,00	14 753,87	102,46
06.2.0. Rozvoj obce	1 730,00	1 656,80	95,77
06.3.0. Zásobovanie vodou	2 404,53	2 404,53	100,00
06.4.0. Verejné osvetlenie	3 199,45	2 692,35	84,15
08.1.0. Športové služby	950,00	950,00	100,00
08.2.0. Kultúrne služby	4 520,80	4 513,77	99,84
08.3.0. Vysielacie služby	1 200,78	1 193,80	99,42
08.4.0. Náboženské služby	100,00	89,40	89,40
09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	52 736,56	52 741,45	100,01
09.6.0.1. Školská jedáleň	22 220,57	22 222,69	100,01
SPOLU:	239 307,40	238 603,07	99,71

zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. – Regob + ROEP - evidencia obyvateľstva	308,02	308,02	100,00
01.1.1. – na prenesený výk. štát. správy - dotácia odoslaná na SSÚ Mojmírovce	629,61	629,61	100,00
01.6.0.-všeobecné verejné služby inde neklasifikované - výdavky na voľby	469,72	469,72	100,00
02.2.0. - civilná ochrana - údržba a kontrola CO skladu	55,28	55,28	100,00
09.1.1.1 - predškolská výchova - príspevok na výchovu a vzdelávanie detí predškol. veku /použité na mzdy MŠ/	1 139,00	1 139,00	100,00
Spolu	2 601,63	2 601,63	100,00

z rozpočtu vyššieho územného celku – zdroj financovania 11H

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
08.2.0. -Kultúrne a spoločenské služby - dotácia použitá na stoly	300,00	300,00	100,00
08.1.0. - Športové služby - dotácia použitá na pívne sety	380,00	380,00	100,00
Spolu	680,00	680,00	100,00

zdroj financovania 131F

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. ROEP z r. 2015	1 211,48	1 211,48	100,00
Spolu	1 211,48	1 211,48	100,00

2) Kapitálové výdavky v €

Upravený rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
57 552,82	57 552,82	100,00

- z toho:

zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov a z FO1– zdroj financovania 46

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. – rekonštrukcia strechy nájomných bytov 2	4 627,54	4 627,54	100,00
06.4.0. - doplnenie verejného osvetlenia	5 099,50	5 099,50	100,00
Spolu	9 727,04	9 727,04	100,00

z rozpočtu obce – zdroj financovania 41

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. - projekty - dom smútku	1 450,00	1 450,00	100,00
06.2.0. - rekonštrukcia strechy nájomných bytov 2	1 784,46	1 784,46	100,00
09.1.1.1. - postel'ky MŠ	1 650,00	1 650,00	100,00
09.6.0.1. - vzduchotechnika ŠJ	2 441,32	2 441,32	100,00
Spolu	7 325,78	7 325,78	100,00

zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. –rekonštrukcia strechy nájomných bytov 2 z dotácie MF SR	13 500,00	13 500,00	100,00
Spolu	13 500,00	13 500,00	100,00

z cudzích prostriedkov – zdroj financovania 71

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. –rekonštrukcia strechy nájomných bytov 2 /zo zábezpiek/	2 000,00	2 000,00	100,00
Spolu	2 000,00	2 000,00	100,00

z prostriedkov z roku 2015 – zdroj financovania 131F

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. –rekonštrukcia viacúčelovej budovy – dotácia z MF SR poskytnutá v roku 2015	25 000,00	25 000,00	100,00
Spolu	25 000,00	25 000,00	100,00

Celý prebytok z roku 2015 bol schválený do rezervného fondu uznesením č. 2/16/9.

Použitie finančných prostriedkov rezervného fondu bolo schválené uznesením č. 2/16/9 a č.8/16/9.

3/ Výdavkové finančné operácie v €

Rozpočet na rok 2016	Upravený rozpočet k 31.12.2016	Skutočnosť k 31.12.2016
19 350,00	19 346,28	19 346,28

z toho:

splátka úveru ŠFRB nájomných bytov

- v celkovej výške 12 674,28 €

splátka úveru verejného osvetlenia

- v celkovej výške 6 672,00 €

4/ Mimorozpočtové výdavky - zariadenia školského stravovania a sociálny fond

a) výdavky na potraviny – stravovanie a príspevok zo SF

- v celkovej výške 9 255,36 €

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2016 je rozdiel medzi bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami.

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2016:

Celkové príjmy : 294 508,58 €

Celkové výdavky : 300 649,00 €

Výsledok je schodok: - 6 140,42 € , ktorý je potrebný na účely tvorby rezervného fondu upraviť o prebytok finančných operácií vo výške +18 704,05 €.

Na účely tvorby rezervného fondu bude použitá suma: **12 563,63 EUR.**

5. Výsledok hospodárenia za rok 2016

Od 01.01.2008 účtovníctvo obcí okrem rozpočtového hospodárenia prešlo na systém akruálneho účtovníctva, to znamená, že účtuje o nákladoch a výnosoch, ktoré vecne a časovo súvisia s účtovným rokom.

Náklady : 322 321,11 €
Výnosy : 318 237,92€

Výsledok hospodárenia : - 4 083,19 €

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Rezervný fond	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2016	0,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia	6 861,58
Úbytky - použitie rezervného fondu	6 599,50
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	0,00
Konečný zostatok k 31.12.2016	262,08

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a smernica.

Sociálny fond	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2016	82,49
Prírastky – povinný prídel – ostatné prírastky	1 345,74 0
Úbytky - stravovanie, regenerácia	1 301,60
Konečný zostatok k 31.12.2016	126,63

7. Finančné usporiadanie vzťahov

- voči:

A/ zriadeným a založeným právnickým osobám

B/ štátnemu rozpočtu

C/ štátnym fondom

D/ subjektom verejnej správy

E/ ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

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:

Obec neposkytla zo svojho rozpočtu žiadne finančné prostriedky.

B/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Obec má usporiadané finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu.

Obec prijaté finančné prostriedky použila v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

- bežný rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2016	Suma použit. prostriedkov v r.2016	Rozdiel /použitie v roku 2017/
Okresný úrad odbor školstva Nitra	Materská škola-vzdelávanie a výchova detí predškolského veku	1 139,00	1 139,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie a evidencia pobytu občanov a register adries	290,39	290,39	0
Okresný úrad v Nitre	Civilná ochrana	55,28	55,28	0
Okresný úrad v Nitre	Zabezpečenie volieb	469,72	469,72	0
MŽP Bratislava	Stavebný poriadok	629,61	629,61	0
Okresný úrad Nitra	ROEP	17,63	17,63	0

- kapitálový rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2016	Suma použit. prostriedkov v r.2016	Rozdiel /použitie v roku 2017/
Ministerstvo financií SR	Dotácia na rekonštrukciu strechy NB2	13 500,00	13 500,00	0

C/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

V roku 2016 obec neprijala zo štátnych fondov žiadne finančné prostriedky.

D/ Finančné usporiadanie voči subjektom verejnej správy

Obec má usporiadané finančné vzťahy voči subjektom verejnej správy.

Obec prijaté finančné prostriedky použila v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

- bežný rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2016	Suma použit. prostriedkov v r.2016	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj	Šport -pivné sety	380,00	380,00	0
Nitriansky samosprávny kraj	Kultúra – stoly do KD	300,00	300,00	0

E/ Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám: žiadne

8. Stav na účtoch k 31.12.2016

ZBÚ	17 303,74 €
z toho:	
bežný účet	15 735,56 €
fond opráv NB 1	587,52 €
fond opráv NB 2	718,58 €
rezervný fond	262,08 €

Ostatné účty:	
Sociálny fond	126,63 €
Školské stravovanie	152,23 €
Účelový účet –dotácie	0,54 €
Účet zábezpeky na NB/	8 771,29 €

Pokladňa	1 010,78 €
----------	------------

Účet 319	
Nedoplatok daní	1 287,18 €

Zostatok finančných prostriedkov za rok 2016 /očistený od fondov opráv/ je vo výške **17 008,42** /slovom sedemnásťtisícosem,42 €/ .

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Spolu majetok	1 358 016,53	1 327 252,21
Neobežný majetok spolu	1 301 703,39	1 291 931,98
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1 197 208,69	1 187 437,28
Dlhodobý finančný majetok	104 494,70	104 494,70
Obežný majetok spolu	55 122,15	34 298,10
z toho:		
Zásoby	62,16	298,90
Pohľadávky	8 230,32	6 633,99
Finančný majetok	46 829,67	27 365,21
Časové rozlíšenie	1 190,99	1 022,13
z toho:		
Náklady budúcich období	930,46	641,04
Príjmy budúcich období	260,53	381,09

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Spolu vlastné imanie a záväzky	1 358 016,53	1 327 252,21
Vlastné imanie	420 296,78	420 296,78
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Výsledok hospodárenia	420 296,78	420 296,78
Záväzky	402 578,02	358 690,64
Z toho:		
Dlhodobé záväzky	313 937,99	301 326,28
Krátkodobé záväzky	30 410,32	32 056,36
Rezervy	3 138,23	3 100,00
Bankové úvery a výpomoci	28 880,00	22 208,00
Časové rozlíšenie	535 141,73	552 411,80
Výdavky budúcich období	0	0
Výnosy budúcich období	535 141,73	552 411,80

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- rezervy	- rezervy ostatné krátkodobé	3 100,00 €
- dlhodobé záväzky	- zo sociálneho fondu	224,55 €
	- zábezpeky NB	14 771,29 €
	- úvery ŠFRB /dlhodobé/	286 330,44 €
- krátkodobé záväzky	- voči dodávateľom	1 712,61 €
	- ost.záväzky ŠFRB/krátkodobé/	18 492,72 €
	- voči stravníkom	245,26 €
- bankové úvery	- úver VO /dlhodobé/	14 216,00 €
	- úver VO /krátkodobé/	7 992,00 €

11. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa príjemcov

1. TJ Družstevník Veľká Dolina – 950,00 €

12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

- obec nemá podnikateľskú činnosť

13. Hodnotenie plnenia programov obce

- obec nemá programový rozpočet – uznesenie 7/15/7 zo 7. zasadnutia 16.12.2015

Vo Veľkej Doline, 24.03.2017
Vypracovala: Ing. Čačíková Gabriela

Dana Cesneková
starostka obce