

Závěrečný účet obce Podhájska za rok 2016

Predkladá : Ing. Vladimír Bakoš

Spracoval: Ing. Janette Okolenszká

V Podhájskej dňa : 28.03.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 19.04.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 17.05.2017, uznesením č. XV/2/2017

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

OBSAH :

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
 - f) právnickým osobám
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Rozpočet obce** na rok 2015 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.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2015 uznesením č. VIII/7/2015

Rozpočet bol zmenený dvadsaťkrát:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1 dňa 11.01.2016
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2 dňa 01.03.2016
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 3 dňa 31.03.2016
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 4 dňa 15.04.2016
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5 dňa 05.05.2016
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 6 dňa 02.06.2016
- siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 7 dňa 30.06.2016
- ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 8 dňa 06.07.2016
- deviata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 9 dňa 05.08.2016
- desiatu zmena schválená rozpočtovým opatrením č.10 dňa 12.08.2016
- jedenásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.11 dňa 30.08.2016
- dvanásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.12 dňa 09.09.2016
- trinásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.13 dňa 14.09.2016
- štrnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.14 dňa 20.09.2016
- pätnásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.15 dňa 03.10.2016
- šestnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.16 dňa 03.11.2016
- sedemnásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.17 dňa 15.11.2016
- osemnásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.18 dňa 09.12.2016
- devätnásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.19 dňa 14.12.2016
- dvadsať zmena schválená rozpočtovým opatrením č.20 dňa 30.12.2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	666 052,00	844 077,00
z toho :		
Bežné príjmy	616 052,00	775 614,00

Kapitálové príjmy	0,00	12 913,00
Finančné príjmy	50 000,00	55 550,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00
Výdavky celkom	666 052,00	753 947,00
z toho :		
Bežné výdavky	601 452,00	591 109,00
Kapitálové výdavky	50 000,00	147 628,00
Finančné výdavky	14 600,00	15 210,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00

Obec nemá RO s právnou subjektivitou.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
844 077,00	820 166,28	97,17

Z rozpočtovaných celkových príjmov 844 077,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 820 166,28 EUR, čo predstavuje 97,17 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
775 614,00	759 384,39	97,91

Z rozpočtovaných bežných príjmov 775 614,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 759 384,39 EUR, čo predstavuje 97,91 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
386 049,00	380 192,14	98,48

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 251 289,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 251 281,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 54 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 53 736,88 EUR, čo je 98,60 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 22 397,23 EUR, dane zo stavieb boli v sume 29 856,15 EUR a dane z bytov boli v sume 1 483,50 EUR.

Z rozpočtovaných 80 260,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 75 174,00 EUR, čo je 93,66 % plnenie.

Ostatné daňové príjmy:

Daň za psa 568,75 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva 195,00 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00 EUR.

Daň za ubytovanie 67 740,50 EUR.

Daň za jadrové zariadenie 6 669,75 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
212 648,00	208 401,83	98,00

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 148 740 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 147 303,23 EUR, čo je 99,03 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 111 364,12 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 35 436,56 EUR a príjem z prenajatých strojov a zariadení 502,55 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 45 128,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 42 371,34 EUR, čo je 93,89 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 18 780 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 18 727,26 EUR, čo je 99,72 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 18 727,26 EUR

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
105 056,00	104 570,97	99,54

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 105 056,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 104 570,97 EUR, čo predstavuje 99,54 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy – iné príjmy z podnikania, réžia stravného zamestnancov, tuzemské bežné grandy

d) prijaté granty a transfery zo ŠR

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
66 401,00	65 735,52	99,00

Z rozpočtovaných grantov a transferov 66 401,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 65 735,52 EUR, čo predstavuje 99,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Nitra, Odbor starostlivosti o ŽP	96,53	Ochrana ŽP
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	57 347,00	Základná škola
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	1 898,82	Matričná činnosť
ÚPSVaR Nové Zámky	143,00	Stravné pre deti v HN
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	340,56	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR
Ministerstvo vnútra SR	192,77	CO
ÚPSVaR Nové Zámky	16,60	Školské potreby pre deti v HN
Okresný úrad Nové Zámky	708,80	Voľby-referendum
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	1 031,00	Predškolská výchova
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	763,00	Vzdelávacie poukazy
ÚPSVaR Nové Zámky	399,84	Rodinné prídavky
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	73,00	Žiaci zo SZP
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	10,60	Register adries
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	2 700,00	Škola v prírode
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	14,00	Učebnice Prvouky
Spolu	65 735,52	

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

e) daňové a nedaňové nedoplatky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 460,00	483,93	8,86

Z rozpočtovaných nedoplatkov 5 460,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 483,93 EUR, čo predstavuje 8,86 % plnenie.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 449,02 EUR za nedoplatky z minulých rokov na dani z nehnuteľnosti.

Uhradené nedoplatky za psa 19,91 EUR.

Uhradené nedoplatky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 15,00 EUR

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 552,82 EUR.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 663,60 EUR.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za psa vo výške 64,70 EUR, za alkohol s tabakové výrobky 420,89 EUR a zo vstupného 18,98 EUR

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
12 913,00	12 912,40	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 12 913,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 912,40 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 913,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 912,40,00 EUR, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií SR	12 000,00	Zateplenie fasády na budove Strelnice, výmena okien a dverí
Spolu:	12 000,00	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
55 550,00	47 869,49	86,17

Z rozpočtovaných finančných príjmov 55 550,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 47 869,49 EUR, čo predstavuje 86,17 % plnenie.

V roku 2016 nebol prijatý bankový úver.

Uzneseniami obecného zastupiteľstva č. X/3/2016 zo dňa 30.06.2016 a č. XI/1/2016 zo dňa 14.09.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu. Rezervný fond bol čerpaný v celkovej sume 47 869,49 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nemá rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
753 947,00	673 500,94	89,33

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 753 947,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 673 500,94 EUR, čo predstavuje 89,33% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
591 109,00	519 066,74	87,81

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 591 109,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 519 066,74 EUR, čo predstavuje 87,81 % čerpanie.

Čerpanie bežného rozpočtu:

Zdroj	Funkčná klasifikácia	v EUR	
		Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2016
111	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	356,00	351,16
111	0133- Iné všeobecné služby	1 903,00	1 898,82
111	0160-Všeobecné verejné služby inde neklasifik.	714,00	708,80
111	0220-Civilná ochrana	193,00	192,77
111	0510-Nakladanie s odpadmi	0,00	0,00
111	0540-Ochrana prírody a krajiny	101,00	96,53
111	0620- Rozvoj obcí	0,00	0,00

111	0640-Verejné osvetlenie	0,00	0,00
111	0810-Rekreačné a športové služby	0,00	0,00
111	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	1 032,00	1 031,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	57 473,00	57 347,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	73,00	73,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	902,00	763,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	2 700,00	2 700,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	14,00	14,00
111	1040- Rodina a deti	750,00	399,84
111	1070- Soc.pomoc občanom v hmot.núdzi a soc.núdzi	190,00	159,60
111	0950-Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0,00	0,00
111	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel.	0,00	0,00
111	0451- Cestná doprava	0,00	0,00
41	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	158 719,00	143 929,23
41	0112- Finančné a rozpočtové záležitosti	5 650,00	4 662,66
41	0160-Všeobecné verejné služby inde neklasifik.	0,00	0,00
41	0170- Transakcie verejného dlhu	4 200,00	4 062,01
41	0220-Civilná ochrana	1 744,00	360,00
41	0320- Ochrana pred požiarmi	1 950,00	901,71
41	0451- Cestná doprava	14 030,00	9 382,79
41	0473- Cestovný ruch	0,00	0,00
41	0510- Nakladanie s odpadmi	9 315,00	8 107,94
41	0610- Rozvoj bývania	4 460,00	4 228,38
41	0620-Rozvoj obcí	90 990,00	70 256,91
41	0640- Verejné osvetlenie	16 000,00	14 890,35
41	0760-Zdravotníctvo inde neklasifikované	12 130,00	10 232,71
41	0810- Rekreačné a športové služby	22 110,00	19 945,47
41	0820- Kultúrne služby	5 640,00	5 499,99
41	0830- Vysielacie a vydavateľské služby	560,00	0,00
41	0840- Nábož. a iné spoločenské služby	10 050,00	8 237,61
41	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	49 390,00	45 493,24
41	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel.	21 105,00	16 551,78
41	09602- Vedľaj.služby posk. v rámci primá.vzdel.	13 138,00	11 041,13
41	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	7 280,00	6 090,03
41	0950 - Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	12 490,00	10 298,75
41	1020 - Staroba	34 131,00	31 987,12
41	1070- Soc. pomoc občanom v hmot. A soc.núdzi	2 500,00	2 305,44
42	0510- Nakladanie s odpadmi	18770	18768,2
42	0820- Kultúrne služby	2000	0
42	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	3500	3500
71	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	2501	2500
71	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel.	150	97,77
72e	0810- Rekreačné a športové služby	205	0
	Bežný rozpočet	591 109,00	519 066,74

Vysvetlivky k zdrojom financovania:

111- Zo štátneho rozpočtu

- 72e – Z poistného plnenia
- 41 – Vlastné zdroje - príjmy obcí a VUC
- 42 – Vlastné zdroje - zdroje zo zisku
- 71 – Iné zdroje

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 199 538,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 197 390,14 EUR, čo je 98,92 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, zástupcu starostu, obecného kontrolóra, matriky, opatrovateľskej služby, údržby a pracovníkov školstva (ZŠ, MŠ, ŠJ, ŠKD) Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru boli rozpočtované vo výške 9 385,00 EUR a čerpané vo výške 6 210,07 EUR čo je 66,17 % .

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 79 904,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 72 241,82 EUR, čo je 90,41 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 272 122,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 215 184,82 EUR, čo je 79,08 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ vrátane školstva , ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 25 960,00EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 23 977,88 EUR, čo predstavuje 92,36 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 4 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 062,01 EUR, čo predstavuje 96,71 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
147 628,00	139 233,69	94,31

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 147 628,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 139 233,69 EUR, čo predstavuje 94,31 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu:

v tom:

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	v EUR
			Skutočnosť k 31.12.2016

111	0810- Rekreačné a športové služby	12 000,00	12 000,00
46	0620 - Rozvoj obcí	25 500,00	21 816,81
46	0640 - Verejné osvetlenie	22 000,00	18 002,68
46	0760- Zdravotníctvo inde neklasifikované	8 050,00	8 050,00
42	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	1 865,00	1 860,92
42	0451- Cestná doprava	65 580,00	65 564,30
42	0810 - Rekreačné a športové služby	3 500,00	3 468,80
42	09121 - Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	7 000,00	6 837,78
43	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	913,00	912,40
41	0640 - Verejné osvetlenie	720,00	720,00
41	0760- Zdravotníctvo inde neklasifikované	500,00	0,00
	Kapitálový rozpočet	147 628,00	139 233,69

Vysvetlivky k zdrojom financovania:

111- Zo štátneho rozpočtu

42 – Vlastné zdroje - zdroje zo zisku

43 - Z predaja majetku

46 – Vlastné zdroje(rezervný fond)

41 – Vlastné príjmy obcí a VUC

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup budovy- garáž pri ZS

Z rozpočtovaných 5 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 5 500,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia ulice Sv.Jána a Hlbokej

Z rozpočtovaných 61 580,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 61 574,30 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

c) Oplotenie Základnej školy

Z rozpočtovaných 7 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 6 837,78 EUR, čo predstavuje 97,68 % čerpanie.

d) Rozšírenie VO na ulici Za humnami

Z rozpočtovaných 22 720,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 18 722,68 EUR, čo predstavuje 82,41 % čerpanie.

e) Odpadový dvor- kompostovisko

Z rozpočtovaných 18 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 15 909,47 EUR, čo predstavuje 85,99 % čerpanie.

f) Zateplenie fasády na budove Strelnice, výmena okien a dverí

Z rozpočtovaných 15 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 15 468,80 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

Medzi ostatné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Vybudovanie odvodňovacieho kanála 3 990,00 EUR

b) Oplotenie Zdravotného strediska 2 550,00 EUR

c) Autobusová zastávka pri Základnej škole 1 907,34 EUR

d) Zabezpečovacie zariadenie v budove Ocú 1 657,32 EUR

e) Vstavaná skriňa v kancelárii Ocú 1 116,00 EUR

f) Územný plán obce 4 000,00 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
15 210,00	15 200,51	99,94

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 15 210,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 15 200,51 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 15 210,00,00 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 15 200,51 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu obce Podhájska za rok 2016.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nemá zriadené rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	759 384,39
z toho : bežné príjmy obce	759 384,39
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	519066,74
z toho : bežné výdavky obce	519066,74
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	240317,65
Kapitálové príjmy spolu	12912,40
z toho : kapitálové príjmy obce	12912,40
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	139233,69
z toho : kapitálové výdavky obce	139233,69
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-126321,29
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	113996,36
Príjmy z finančných operácií	47869,49
Výdavky z finančných operácií	15200,51

Rozdiel finančných operácií	32668,98
PRÍJMY SPOLU	820166,28
VÝDAVKY SPOLU	673500,94
Hospodárenie obce	146665,34
Vylúčenie z prebytku	3456,00
Upravené hospodárenie obce	143209,34

Prebytok rozpočtu v sume 113 996,36 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **113 996,36 EUR**

Zostatok finančných operácií v sume 32 668,98 EUR, navrhujeme použiť na:
tvorbu rezervného fondu **32 668,98 EUR**

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov 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 **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 0 EUR,
- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n.p. v sume **3 456,00 EUR**
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov** podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 0 EUR
- nepoužitie návratné zdroje financovania (úver, pôžička...) podľa ustanovenia § 15 ods.1 písm.c) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 0 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **143 209,34 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
----------------------	-------------------

ZS k 1.1.2016	37 170,84
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	84 582,37
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. X/3/2016 zo dňa 30.06.2016(územný plán, ZS oplotenie, VO ul. Za humnami) - uznesenie č. XI/1/2016 zo dňa 14.09.2016(ZŠ oplotenie, zberný dvor) - nákup garáže pri ZS, autobusová zastávka pri ZŠ	47 869,49
KZ k 31.12.2016	73 883,72

Rozpis použitia rezervného fondu:

- územný plán: 4 000,00 EUR
- zberný dvor 15 909,47 EUR
- VO ul. Za humnami . 18 002,68 EUR
- autobusová zastávka pri ZŠ 1 907,34 EUR
- ZS oplotenie 2 550,00 EUR
- nákup garáže 5 500,00 EUR

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p..

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva vyššieho stupňa.**

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	802,53
Prírastky - povinný prídelen - 1,05%	1 839,64
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	286,90
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	1 500,00
KZ k 31.12.2016	855,27

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	17 568,00
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	3456,00
Úbytky - použitie fondu :	0,00
KZ k 31.12.2016	21 024,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	4 221 590,44	4 390 138,45
Neobežný majetok spolu	3 966 281,82	4 035 241,36
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4 800,00	8 800,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 097 180,55	3 162 140,09
Dlhodobý finančný majetok	864 301,27	864 301,27
Obežný majetok spolu	245 637,76	342 694,48
z toho :		
Zásoby	279,36	1 154,16
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	17 964,36	14 760,65
Finančné účty	227 394,04	326 780,17
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	9 670,86	12 202,11

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 221 590,44	4 390 138,45
Vlastné imanie	3 385 348,64	3 561 505,15
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 385 348,64	3 561 505,15
Záväzky	423 826,58	436 815,88
z toho :		
Rezervy	2 065,00	1 650,00

Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	401 024,81	384 949,86
Krátkodobé záväzky	20 736,77	50 216,02
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	412 415,22	391 817,42

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	0,00 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	391 208,76 EUR
- voči dodávateľom	0,00 EUR
- voči zamestnancom	16 516,87 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	12 688,82 EUR
- voči nájomcom(zábezpeka 14BJ)	8 252,88 EUR
- záväzky zo sociálneho fondu	855,27 EUR
- prijaté preddavky	768,08 EUR
- nevyfaktúrované dodávky	4 819,59 EUR
- ostatné	55,61 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 EUR

Obec neuzatvorila v r. 2016 lízingovú zmluvu na nákup osobného automobilu .

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

Skutočné bežné príjmy obce v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	639 613,44 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	12 890,92 EUR
Spolu	652 504,36EUR
- z toho 60 %	391 502,62 EUR
- z toho 25 %	163 126,09 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	0,00 EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	391 208,76 EUR
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00 EUR

SPOLU celková suma dlhu obce 391 208,76 EUR

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB 391 208,76 EUR

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB

0,00 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	652 504,36	%

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

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	652 504,36	%

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

Obec neuzatvorila v roku 2016 zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky ani inú úverovú zmluvu.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Telovýchovná jednota ŠK Termál	15 000,00	15 000,00	0,00
Spoločnosť priateľa Gergela	1 299,38	1 299,38	0,00
Slovenský červený kríž	0,00	0,00	0,00

Zväz záhradkárov	0,00	0,00	0,00
Poľovnícke združenie Liska	500,00	500,00	0,00
Združenie Powerlifting	1 000,00	1 000,00	0,00
Divadlo Prameň	1 500,00	1 500,00	0,00
SPOLU	19 299,38	19 299,38	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.2/2012 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Podhájska.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči :

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC
- f) voči právnickým osobám

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

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

- obec nemá zriadenú rozpočtovú organizáciu

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

- obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

TK Podhájska s. r. o.:

	Obec-číslo účtu	Hodnota v €
Služby+prenájom	518001	26 901,16
DPH	518005	5 380,24
Spolu		32 281,40

	Obec-číslo účtu	Hodnota v €
Nájomné	648001	104 178,00
Daň z nehnuteľností	632001	7 516,30
Správne poplatky	633001	686,00
Prerozdelenie zisku	668001	100 000,00
Daň z ubytovania	632001	20 541,34
Spolu		232 921,64

- vklad obce - TK Podhájska 635 356,00 €
- vklad obce - GEO TERMÁL 5 477,00 €

Obec Podhájska vykazuje voči TK Podhájska s.r.o. pohľadávku za daň z ubytovania vo výške 753,50€.

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ dotácie - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Nitra, Odbor starostlivosti o ŽP	Ochrana ŽP	96,53	96,53	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Základná škola	57 347,00	57 347,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	Matričná činnosť	1 898,82	1 898,82	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Stravné pre deti v HN	143,00	103,00	40,00 vrátené do št. rozpočtu
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	340,56	340,56	0,00
Ministerstvo vnútra SR	CO	192,77	192,77	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Školské potreby pre deti v HN	16,60	16,60	0,00
Okresný úrad Nové Zámky	Voľby-referendum	708,80	636,89	71,91 vrátené do št. rozpočtu
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Predškolská výchova	1 031,00	1 031,00	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Vzdelávacie poukazy	763,00	763,00	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Rodinné prídavky	399,84	399,84	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Žiaci zo SZP	73,00	73,00	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Podpora zamestnávania UoZ	0,00	0,00	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Škola v prírode	2 700,00	2 500,00	200,00 vrátené do št. rozpočtu
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Učebnice prvouky	14,00	14,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR,	Register adries	10,60	10,60	0,00

Sekcia VS				
Spolu		65 735,52	65 423,61	311,91

Poskytovateľ dotácie - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo financií SR	Zateplenie fasády na budove Strelnice, výmena okien a dverí	12 000,00	12 000,00	0,00
Spolu		12 000,00	12 000,00	0,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Spoločný stavebný úrad Šurany	1 243,83	1 243,83	0,00

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	0,00

f) [Finančné usporiadanie voči právnickým osobám](#)

Právnická osoba	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Národná banka Slovenska	2 500,00	2 500,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo schválilo dňa 15.12.2015 na VIII. riadnom zasadnutí OZ uznesením č. VIII/7/2015 schválilo tvorbu rozpočtu obce bez uplatňovania programovej štruktúry v zmysle § 4, ods.5 zákona 583/2014 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Vypracovala: Ing. Janette Okolenszká

.....
Predkladá: Ing. Vladimír Bakoš
starosta obce

V Podhájskej dňa 28.03.2017

