Záverečný účet Obce ZALABA
za rok 2016

V Zalabe, marec 2017

Záverečný účet obce za rok 2016

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých zárukách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
    - zriadeným a založeným právnickým osobám
    - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
    - štátnemu rozpočtu
    - štátnym fondom
    - rozpočtom iných obcí
    - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet Obce Zalaba za rok 2016.

1. Rozpočet obce na 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. Celkový 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 dňa 11.12.2015 uznesením č. IX/Uznesenie 14/2015.
Rozpočet bol zmenený 0 krát

Rozpočet obce k 31.12.2016 v celých €

	Rozpočet	**Rozpočet po zmenách**
Príjmy celkom	**50 900**	**71 480**
z toho :		
Bežné príjmy	50 900	66 480
Kapitálové príjmy	5 000	5 000
Finančné príjmy		
Príjmy RO s právnou subjektivit.		
Výdavky celkom	**50 900**	**70 624**
z toho :		
Bežné výdavky	46 200	65 924
Kapitálové výdavky	3 500	3 500
Finančné výdavky	1 200	1 200
Výdavky RO s právnou subjekt.		
Rozpočet obce	**50 900**	**70 624**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v celých €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
50 900	71 480,12	140,43

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
50 900	66 480,12	**130,60**

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 27 850 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 30 426,67 €, čo predstavuje plnenie na 109,25 %.
b) Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 16500 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 12315,19 €, čo je 74,63 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11236,89 €, dane zo stavieb boli v sume 1078,30 € a dane z bytov boli v sume 120 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13742,21 €, za nedoplatky z minulých rokov 427,96 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1305,91 €.
c) Daň za psa 248,48
e) Daň za nevýherné hracie prístroje 800,00
j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1397,00

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
570	498,50	**87,45**

a) Príjmy z vlastníctva majetku
Z rozpoctovanych 570,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume. 498,50 €, čo je 87,45% plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov v sume 32,00 € a príjem z predaných vyrobkov a tovarov v sume 120,00. €.
b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Administratívne poplatky - správne poplatky:
Z rozpočtovaných 450 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 346,50. €, čo je 77,00 % plnenie.
Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov a predaj vyrobkov a tovarov v sume 957,00 €.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
90	686,98	**763,23**

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodny úrad Levice	54,00	CO
2.	Obvodny úrad Levice	0,00	Referendum
3.	VUC Nitra	600,00	Kultúra a sport
4.	Krajský školský úrad		Školstvo
5.	Obvodný úrad XXX		Matrika
6.	ÚPSVaR Levice	6181,47	Mzda zamestnanca
7.	Krajský úrad Levice	0	Dopravné
8.	ÚPSVaR Levice	6181,47	Školské potreby pre deti v HN
	.....		.....

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	5000	

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 €, čo predstavuje % plnenie. V roku 2016 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MV SR	68,40	Regob
2.	Úrad vlády SR	0	Povodne – mimoriadna udalosť
3.	KÚŽP Nitra	167,40	Spoločný stavebný úrad
4.	Obvodný úrad Levice	54,00	Odmena skladníka
5.	MDVaR rozvoja SR	7,78	Doprava

5) Príjmové finančné operácie:

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v celých €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia

50900	70623,96	138,75

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
49 700	65 923,96	**132,64**

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	12 918	14 170	109,69
Ekonomická oblasť			
Ochrana životného prostredia	3400	2136	62,82
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	3700	3144	84,97
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných 11.026,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 13.751,04 €, čo je 124,71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky OcÚ.

b) Poistné a príspevok do poisťovní
Z rozpočtovaných 6.450,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 8.407,77 €, čo je 130,,35 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd.

c) Tovary a služby
Z rozpočtovaných 21 861,51,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 21 861,51 €, co je 101,07 cerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	3500	

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy			
Ekonomická oblasť			

Ochrana životného prostredia			
Bývanie a občianska vybavenosť			
Zdravotníctvo			
Rekreácia, kultúra a náboženstvo			
Vzdelávanie - predškolská výchova			
Vzdelávanie - základné vzdelanie			
Vzdelávanie - školské stravovanie			
Sociálne zabezpečenie			
Spolu			

Predaj pozemku.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1200	1200	100

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

	Skutočnosť k 31.12.2016 v celých €
Príjmy celkom	**71 480,12**
z toho :	
Bežné príjmy	66 480,12
Kapitálové príjmy	5 000
Finančné príjmy	0
Príjmy RO	0
Výdavky celkom	**70 623,96**
z toho :	
Bežné výdavky	65 923,96
Kapitálové výdavky	3 500
Finančné výdavky	1 200
Výdavky RO	0
Hospodárenie obce za rok 2016	**856,16**

Prebytok rozpočtu v sume 856,16 € *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. Na základe uvedených skutočností Obec Zalaba môže tvoriť rezervný fond podľa § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 . Navrhujeme tvorbu rezervného fondu vo výške 856,16.eur.*

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond
Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	**Suma v €**
ZS k 1.1.2016.	
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. zo dňa ..... nákup budovy - uznesenie č. zo dňa ..... splácanie istiny	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016.	

Sociálny fond
Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	**Suma v €**
ZS k 1.1.2016	0
Prírastky - povinný prídel - %	0
- povinný prídel - %	0
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	0
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	0

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v celých €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Majetok spolu	89780	91237
Neobežný majetok spolu	81229	83015
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	48477	46691
Dlhodobý finančný majetok	34538	34538
Obežný majetok spolu	6765	10008
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	212	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2427	4938
Finančné účty	4127	5070
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	89780	91237
Vlastné imanie	73816	82758
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	153	153
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	73663	82604

Záväzky	15864	8360
z toho :		
Rezervy	450	450
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	0	0
Krátkodobé záväzky	*8000*	*1695*
Bankové úvery a výpomoci	7415	6215
Časové rozlíšenie	100	120

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 6214,76 €
- voči dodávateľom 0,00 €
- voči štátnemu rozpočtu 548,85 €
- voči zamestnancom 1145,92 €

Obec uzatvorila Zmluvu o úvere na verejné osvetlenie. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2023.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2016	Splatnosť
1.			Bianco zmenka	6214,76	r. 2023
2.					
3.					
4.					

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla v roku 2016 žiadne záruky právnickým a fyzickým osobám.

9. Podnikateľská činnosť

Obec Zalaba v roku 2016 nevykonala podnikateľskú činnosť.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a. zriadeným a založeným právnickým osobám
b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
c. štátnemu rozpočtu
d. štátnym fondom
e. rozpočtom iných obcí
f. rozpočtom VÚC

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

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel - vrátenie

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel - vrátenie

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Príspevková organizácia	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky	Čerpanie finančných prostriedkov	Rozdiel

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel

b.
Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2016 neposkytla dotácie, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie **Účelové určenie dotácie : uviesť** **- bežné výdavky** **- kapitálové výdavky**	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)**

- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -

c.
Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	REGOB hlásenie poč. obč.	59,40	59,40	0
MDVRSR	pren. výkon stav.por.	167,40	167,40	0
MDVRSR	pren. výkon doprava	7,78	7,78	0
OU Nitra	star. o životné prostredie	16,84	16,84	0
MV SR	REGOB úsek registra	9,00	9,00	0

d.
Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e.
Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

f.
Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC Nitra	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
148/2016 Cyklotúra	300	300	0

VÚC Nitra	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
159/2016 Kult. dedič	300	300	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Eva Dékányová

Predkladá: Melinda Bögi Pathó
starostka obce

V Zalabe dňa 17.03.2017.

Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo v Zalabe na svojom .....riadnom zasadnutí, dňa .....
Uznesením číslo: ..... po podrobnom prerokovaní Záverečného účtu Obce Zalaba za rok 2016,
A./ Schvaľuje výsledok rozpočtového hospodárenia a záverečný účet Obce Zalaba k 31.12.2016

- bez výhrad
-s výhradou

B./ Schvaľuje použitie hospodárenia za rok 2016

Zverejnené na pripomienkovanie.
Vyvesené:
Zvesené: