

OBEC VEĽKÉ KOSIHY, 946 21 Veľké Kosihy, Hlavná 125

**VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE
ZA ROK 2016**

Predkladá: Ing. Lajos Csóka, starosta obce Veľké Kosihy
Vypracovala: Valéria Burkusová, účtovníčka



Vo Veľkých Kosihách, 07.06.2017

Základná charakteristika obce

Obec Veľké Kosihy je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj územia a o potreby obyvateľov

Grafické údaje

Celková rozloha obce 2427 ha, nadmorská výška 110 m. Obec Veľké Kosihy sa nachádza v juhozápadnej časti Slovenskej republiky. Z hľadiska územnosprávneho členenia SR obec Veľké Kosihy na úrovni krajov patrí do Nitrianskeho kraja v okrese Komárno.

Symboly obce

Erb obce, vlajka obce, pečať obce

Všeobecné údaje

Identifikačné údaje účtovnej jednotky a informácie o činnosti účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Obec Veľké Kosihy
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná č.125, 946 21 Veľké Kosihy
Dátum založenia/zriadenia	01.01.1991
IČO	00306703
DIČ	2021035764
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Starostlivosť o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	<input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna
Iné všeobecné údaje napr. obec uvedie počet obyvateľov; ZŠ uvedie počet žiakov, DD uvedie počet klientov atď.	Počet obyvateľov je 965

Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Lajos Csóka, Ing. starosta
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Beáta Farkasová zástupkyňa starostu
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	30
Počet riadiacich zamestnancov	4

Výsledok hospodárenia obce vyjadrené v číslach

1. Rozpočet obce na rok 2016

Obec na rok 2016 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2015 uznesením č. 9/2015-C.1.

Rozpočet bol v priebehu roka upravený uznesením:

č. 14/2016-C.3. zo dňa 15.12.2016

	Schválený rozpočet v EUR	Upravený rozpočet v EUR
Príjmy celkom	495011	657122,29
Výdavky celkom	489690	650344,20
Rozdiel	5321	6778,09

z toho:

Bežné príjmy	495011	613097,38
Bežné výdavky	434020	575836,20
Výsledok hospodárenia	60991	37261,18

Kapitálové príjmy	0	0
Kapitálové výdavky	27300	40090
Výsledok hospodárenia	-27300	-40090

Príjmové finančné operácie	0	44024,91
Výdavkové finančné operácie	28370	34418
Výsledok hospodárenia	-28370	9606,91

2. Rozbor plnenia príjmov

Príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť bez použitia rezervného fondu	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
495011	657122,29	621065,87	125,46	94,51

Bežné príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
495011	613097,38	577040,96	116,57	94,12

Bežné príjmy - daňové:

- a) Výnos z podielu dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej čiastky vo výške 220621 € z podielu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedku vo výške 220580,35 €, čo predstavuje plnenie 99,98 %.
- b) Daň z nehnuteľností
Z naplánovaných 112031 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 102423,01 €, čo predstavuje plnenie na 91,42 %. Príjmy z dane z pozemkov boli vo výške 78594,22 €, z dane zo stavieb vo výške 23800,51 €, z dane z bytov vo výške 28,28 €.
- c) Daň za psa
Z naplánovaných 530 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 501,15 €, čo je plnenie na 94,55 %.
- d) Daň za užívanie verejného priestranstva
Z naplánovaných 1010 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 1006,08 €, čo predstavuje plnenie na 99,61 %.
- e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
Z rozpočtovaných 15000 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 13363,17 €, čo je plnenie na 89,09 %.

Bežné príjmy - nedaňové:

- a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
Z naplánovaných 80962 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 výške 80577,34 €, čo predstavuje plnenie na 99,52 %. Príjmy z prenajatých pozemkov boli vo výške 9106,39 €, príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov boli vo výške 71320,88 €, príjmy z prenajatých strojov boli vo výške 150,07 €.
- b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Administratívne poplatky:
Z rozpočtovaných 59000 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 35526,27 €, čo je plnenie na 60,21 %.

c) Pokuty, penále a iné sankcie:

Na tejto položke neboli plánované príjmy. Skutočný príjem z poplatku za porušenie predpisov uložený Okresným úradom Komárno bol vo výške 30 €.

d) Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

Z rozpočtovaných 17443 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 16599,69 €, čo je plnenie na 95,16 %. Príjmy boli z predaja služieb vo výške 164097,49 €, z príspevku rodičov na prevádzkových nákladoch materskej školy a školského klubu vo výške 502,20 €.

e) Príjmy z účtov finančného hospodárenia

Z rozpočtovaných 30 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 0,55 €, čo je plnenie na 1,83 %, jedná sa o úrokov z účtov v bankách.

f) Ostatné príjmy

Boli naplánované príjmy z dobropisov vo výške 8553 €, nakoľko bol očakávaný preplatok za energie – elektrina a plyn. Skutočný príjem v roku 2016 bol vo výške 8545,97 €.

g) Granty

V pôvodnom schválenom rozpočte neboli plánované granty. Obec v roku 2016 dostala grant vo výške 5466,66 €. Z toho na učebné pomôcky vo výške 100 €, na separovaný zber odpadu vo výške 382 €, na nákup materiálu pre športové akcie vo výške 300 €, na materiál pre MŠ vo výške 1000 €, na materiál pre DHZ vo výške 2900 € a na opravu autobusovej zastávky vo výške 1166,66 €. Granty boli použité v celej výške na určený účel.

f) Transfery v rámci verejnej správy

Obec v roku 2016 dostala bežné transfery v celkovej sume 92420,72 €. Nebol vyčerpaný transfer poskytnutý pre deti v hmotnej núdzi v celej výške. Nevyčerpané prostriedky vo výške 43 € boli vrátené na účet poskytovateľa v januári 2017. Ostatné transfery boli vyčerpané v celej výške a použité na stanovený účel.

Prehľad transferov:

Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
Krajský školský úrad	28469,00	ZŠ – bežné výdavky
Krajský školský úrad	814,00	MŠ – bežné výdavky
Krajský školský úrad	322,00	ZŠ vzdelávacie poukazy
MV SR	1898,82	Matričný úrad
MV SR	324,06	Evidencia obyvateľstva
MV SR	18,6	Register adries
Krajský stavebný úrad	913,26	Stavebný úrad
Krajský úrad životného pr.	91,85	Ochrana životného prostredia
Kraj. ú. pre cestnú dopravu	42,42	Pozemné komunikácie
UPSVaR	1134,40	Stravné a školské pomôcky
UPSVaR	23346,60	Aktivačná činnosť
IA MPSVaR	22815,00	Ref. mzdy opatrovateliek
Krajský školský úrad	22,00	Učebnice
MF SR	446,31	Voľby do NR SR
MF SR	11762,40	DPH Kamerový systém
SPOLU	92420,72	

Kapitálové príjmy

Obec v roku 2016 nedostala kapitálový transfer.

Kapitálové príjmy spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
0	0	0	0	0

Príjmové finančné operácie

a) Bankové úvery dlhodobé

Obec pôvodne neplánovala prijať bankový úver. Počas roka 2016 na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva prijala úver vo výške 3906,91 €. Na nákup nájomného bytu s nižším štandardom obec obdržala úver od ŠFRB vo výške 40090,00 €.

b) Prevod prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Na tejto položke sú uvedené nevyčerpané prostriedky poskytnuté pre deti v hmotnej núdzi vo výške 28 €. Táto suma bola v januári r. 2017 vrátená poskytovateľovi.

Príjmové finančné operácie spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť s použ. RF
0	44024,91	44024,91

3. Rozbor plnenia výdavkov

Výdavky spolu:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
489690	650344,20	607142,85	123,98	93,36

Bežné výdavky:

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
434020	575836,20	532635,71	122,72	92,50

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
0111 – správa úradu	319870,29	302621,61	94,61
0112 – finančná správa	1100	852,68	77,51
0133 – matrika a evid. obyv.	2241,48	2241,48	100
0160 – voľby	446,31	446,31	100
0170 – transakcie verejného dlhu	59424,91	57036,55	95,98
0320 – požiarňa ochrana	6400	5206,89	81,36
0443 - výstavba	913,26	913,26	100
0451 – cestná doprava	42,42	42,42	100
0510 – nakladanie s odpadmi	29087	25794,43	88,68
0560 – ochr. životného prostredia	91,85	91,85	100
0620 – rozvoj obcí	38151,28	35792,68	93,82
0640 – verejné osvetlenie	11133	11132,04	100
0760 - zdravotníctvo	6114	5575,28	91,19
0810 – športové služby	12700	11240,24	88,50
0820 – kultúrne služby	12543	10594,30	84,46
0840 – nábož. a iné spoločenské sl.	895	880,15	98,34
09111 – predškolská výchova	42167	41214,53	97,74
09121 – základné vzdelanie	46757	37154,49	79,46
0950 – školský klub	12049	11167,98	92,69
09601 – školská jedáleň	15191	14893,85	98,04
1020 – opatrovateľská služba	31864	31130,43	97,70
1040 – rodina a deti	1162,4	1119,40	96,30
SPOLU	650344,20	607142,85	93,36

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 212117,58 € bolo k 31.12.2016 skutočne čerpaných 202465,67 €, čo je plnenie na 95,45 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov prenesených výkonov štátnej správy, obecného úradu, školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 77457,68 € bolo k 31.12.2016 skutočne čerpaných 73788,85 €, čo je plnenie na 95,26 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd všetkých zamestnancov obce.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 237426,54 € bolo k 31.12.2016 skutočne čerpaných 210576,74 €, čo je plnenie na 88,69 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, opravy a údržba, nájomné, služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 23834,40 € bolo k 31.12.2016 skutočne čerpaných 23191,95 €, čo je plnenie na 97,30 %. Jedná sa o výdavky na členské príspevky, o príspevky pre občianskym združeniam, pre deti v hmotnej núdzi, pre dôchodcov, príspevok pre športový klub a pre neziskovú organizáciu.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 25000 € bolo k 31.12.2016 skutočne čerpaných 22612,50 €, čo je plnenia na 90,45 %. Ide o úhrady úrokov z úverov poskytnutých bankou a ŠFRB.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu v %	Plnenie k upravenému rozpočtu v %
27300	40090	40090	146,85	100

Obec uskutočnila nákup nájomného bytu s nižším štandardom. Na časť kúpnej ceny prijala úver od ŠFRB vo výške 40090 €.

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie k schválenému rozpočtu	Plnenie k upravenému rozpočtu
28370	34418	34417,14	121,31	100

Jedná sa o splátky úveru poskytnutého ŠFRB na výstavbu obecných bytov vo výške 27011,37 €, splátky bankových úverov vo výške 7405,77 €.

4. Vyčíslenie výsledku hospodárenia

Rekapitulácia hospodárenia v EUR:

	§10 ods. 3) pís. a,b,c	§10 ods. 3) pís. a,b	trieda 5-6
Bežné príjmy	577040,96	577040,96	
Kapitálové príjmy	0	0	
Finančné operácie	44024,91		
Príjmy (výnosy) spolu	621065,87	577040,96	654064,70
Bežné výdavky	532635,71	532635,71	
Kapitálové výdavky	40090	40090	
Finančné operácie	34417,14		
Výdavky (náklady) sp	607142,85	572725,71	709400,15
Výsledok hospodárenia	13923,02	4315,25	-55335,45

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2016 je zisk vo výške 13923,02 € ktorá sa skladá z dvoch častí nasledovne:

- prebytok na dotáciách zo ŠR vo výške 43 €
- zisk na hospodárení obce ostatnými prostriedkami 13880,02 €

5. Stav finančných prostriedkov

Stav finančných prostriedkov obce k 01.01.2016	9879,56 €
Stav finančných prostriedkov obce k 31.12.2016	26787,97 €
Zvýšenie finančných prostriedkov k 31.12.2016	16908,41 €
Účet fondu GO k 01.01.2016	6020,22 €
Tvorba fondu GO	27949,53 €
Použitie fondu GO	12195,42 €
Účet fondu GO k 31.12.2016	21774,33 €
Účet sociálneho fondu k 01.01.2016	1501,32 €
Tvorba sociálneho fondu	2138,01 €
Použitie sociálneho fondu	2391,88 €
Účet sociálneho fondu k 31.12.2016	1247,45 €
Účet školskej jedálne k 01.01.2016	470,83 €
Vklady na účet	7667,69 €
Výbery z účtu	7621,44 €
Účet školskej jedálne k 31.12.2016	517,08 €

6. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

	Suma v EUR
Stav k 01.01.2016	1501,32
Prírastky : povinný prídelenie 1,25%	22138,01
Úbytky: výlet, životné jubileum	2391,88
Stav k 31.12.2016	1247,45

7. Finančné vysporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

Na základe § 16 ods. 2) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy má obec vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtu VÚC.

Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v 2016	Rozdiel
v EUR	v EUR	v EUR
92420,72	92377,72	43

8. Bilancia aktív a pasív

Dlhodobý hmotný majetok v EUR

	Stav k 01.01.2016	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2016
Obstarávacia cena	4937953,31	43690,20	0	4981643,51
Oprávkový	2104297,44	176392,62	0	2280690,06
Zostatková cena	2833655,87		176392,62	2700953,45

Obstaranie dlhodobého hmotného majetku v EUR

	Stav k 01.01.2016	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2016
Účet 042	73415,69	43690,20	0	117105,89

Zostatok na účte obstarania majetku obsahuje:

- rozostavané stavby: Ekodvor, Prevádzka na triedenie odpadu
- projektová dokumentácia: Čistička vody, Regenerácia hlavného námestia
- obstaranie nájomného bytu s nižším štandardom

Dlhodobý finančný majetok v EUR

	Stav k 01.01.2015	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2015
Účet 062	1000			1000
Účet 069	94503,09			94503,09

Účet 062 obsahuje majetkovú účasť v Komunálnej spoločnosti s.r.o. Veľké Kosihy. Účet 069 tvoria akcie podniku Západoslovenská vodárenská spoločnosť a.s. v hodnote 94503,09 €.

Obežný majetok pozostáva z nasledovných položiek:

Pohľadávky z nedaňových príjmov	1155,14 €
Pohľadávky z daňových príjmov	4356,05 €
Iné pohľadávky	1618,55 €
Finančné účty	26787,97 €
Finančná výpomoc fyzickým osobám	815,97 €

Dlhodobé záväzky:

Zostatok fondu GO	21774,33 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu bytov AB	160356,15 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu bytov CD	218353,26 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na výstavbu 15 b.j.	278063,01 €
Zostatok úveru zo ŠFRB poskytnutý na nákup 6 b.j.	40090 €
Záväzky zo sociálneho fondu	1247,45 €
Zábezpeka – nájomné byty	7325 €
Dlhodobé bankové úvery	121500,00 €

Krátkodobé záväzky:

Krátkodobé rezervy tvorené na nevyčerpané dovolenky	1856 €
Neuhradené faktúry od dodávateľov	18974,08 €
Záväzky z rodinných prídavkov	349,62 €
Zábezpeka - nájomné byty	24688,42 €
Záväzky voči zamestnancom	12516,75 €
Záväzky voči orgánom soc. a zdrav. poistenia	7478,04 €
Daňové záväzky	1067,90 €

Rekapitulácia súvahy k 31.12.2016

AKTÍVA

Názov	Stav k 01.01.2016	Stav k 31.12.2016
Neobežný majetok	2929158,96	2796456,54
Obežný majetok	26596,95	34733,68
Časové rozlíšenie aktív	0	0
Aktíva spolu	2955755,91	2831190,22

PASÍVA

Názov	Stav k 01.01.2016	Stav k 31.12.2016
Vlastné imanie	1360045,93	1304710,48
Závazky	921081,06	915683,01
Časové rozlíšenie pasív	674628,92	610796,73
Pasíva spolu	2955755,91	2831190,22

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce

Obec má prijatý úver zo ŠFRB na výstavbu obecných bytov

	Stav k 01.01.2016	prírastok	úbytok	Stav k 31.12.2016
Z účtu 479	683783,79	<u>40090</u>	27011,37	696862,42

Obec má ku koncu účtovného obdobia bankový úver vo výške 121500,00 €.