

Záverečný účet Obce Hajná Nová Ves za rok 2016

Predkladá : Ľuboš Koma

Spracoval: Gabriela Oravcová

V Hajnej Novej Vsi dňa 28.4.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 28.4.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 29.5.2017, uznesením č. 55/2017

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. 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce 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 2016 bol zostavený ako **vyrovnaný/prebytkový**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **vyrovnaný/prebytkový/schodkový** a kapitálový rozpočet ako **vyrovnaný/prebytkový/schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č.21/2015

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1/2016 starosta obce dňa 30.6.2016
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2/2016 starostu obce dňa 30.9.2016
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 3/2016 starostu obce dňa 16.12.2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	86142,29	127932,48
z toho :		
Bežné príjmy	86142,29	109378,03
Kapitálové príjmy		
Finančné príjmy	0	18554,45
Príjmy RO s právnou subjektivitou		
Výdavky celkom		117402,40
z toho :		
Bežné výdavky	73466	83856,65
Kapitálové výdavky		33545,75
Finančné výdavky		
Výdavky RO s právnou subjektivitou		
Rozpočtové hospodárenie obce	12676,29	10530,08

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Poznámka: Rozbor plnenia príjmov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie rozbor plnenia príjmov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
127932,48	127100,22	99,34

Z rozpočtovaných celkových príjmov 127932,48 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 127100,22. EUR, čo predstavuje 99,34 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
109378,03	108545,77	99,24

Z rozpočtovaných bežných príjmov 109378,03 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 108545,77EUR, čo predstavuje 99,24% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
86110._	84637,35	98,28

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 60 010,00EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 60010,03 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20240,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 20241,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,37% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 17991,53 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 2290,76 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 25.-. EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20240.- EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 86,67 EUR. Traja občania nezaplatili: daň stavby : 47,62 eur , pozemky 39,05 eur.

Daň za psa 116,- eur obec eviduje pohľadávku vo výške 6.- eur /jeden občan /

Daň za užívanie verejného priestranstva 0

Daň za nevýherné hracie prístroje 0

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 4203,93

Obec eviduje pohľadávku na odpad : Dvaja občania nezaplatili v sume 324,- eur za tri roky

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3482,29	3442,32	98,85

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3482,29 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3442,32 EUR, čo je 98,85 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
19785,74	20466,10	103,43

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 19 785,74 EUR, bol skutočný príjem vo výške 20466,10 EUR, čo predstavuje 103,43 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z refundácie miezd dotácia a z vratky DPH PPA. .

d) prijaté granty a transfery

- e) Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 19 785,74 EUR, bol skutočný príjem vo výške 20466,10 EUR, čo predstavuje 103,43 % plnenie.
refundácie miezd , dotácia chodník a z vratky DPH PPA. .

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Evni pak Bratislava	45,54	Recyklačný
Nitriansky samosprávny kraj	750,-	Dotácia šport-turnaj a Mikuláš
Ministerstvo financií	7000.-	Rekonštr. Chodník práva časť
PPA	4779,28	Vrátenie DPH
Okresný úrad	285,80	Regob
Okresný úrad	31,15	Životné prostredie
Úrad práce soc. vecí a rodiny	2319.-	Materiál na § 52
Úrad práce Topoľčany	5145,44	Refundácie § 54
Okresný úrad	109,89	Evidencia obyv.

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 7000. EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume..... EUR, čo predstavuje % plnenie.

3.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
18554,45	18554,45	98,67

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 18554,45 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 18554,45 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
117402,40	115843,16	98,67

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 117402,40EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 115843,16 EUR, čo predstavuje 99,35% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
83856,65	82297,41	98,14

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 83856,65. EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 82297,41 EUR, čo predstavuje 98,14.% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 25970.- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 25979,62 EUR, čo je 100,03% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, , aktivačných pracovníkov

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 9194,29 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 9208,96 EUR, čo je 100,18 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 16993,51 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 16912,65 EUR, čo je 99,52 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
33545,75	33545,75	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 33545,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 33545,75 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Dotácia na vybudovanie detského ihriska

Z rozpočtovaných 15000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 15000 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia chodníka I. časť

Z rozpočtovaných 14991,28 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 14 991,28 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie obec neeviduje

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0	0	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	108545,77
z toho : bežné príjmy obce	108545,77
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	82297,41
z toho : bežné výdavky obce	82297,41
bežné výdavky RO	0,00
<i>Bežný rozpočet</i>	26248,36
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	33545,75
z toho : kapitálové výdavky obce	33545,75
kapitálové výdavky RO	0,00
<i>Kapitálový rozpočet</i>	-33545,75
<i>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	-7297,39
Vylúčenie z prebytku	0,00
<i>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	0,00
Príjmové finančné operácie	18554,45
Výdavkové finančné operácie	0,00
<i>Rozdiel finančných operácií</i>	18554,45
PRÍJMY SPOLU	127100,22
VÝDAVKY SPOLU	115843,16
<i>Hospodárenie obce</i>	11257,06
Vylúčenie z prebytku	0,00
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	11257,06

1.varianta :

Prebytok rozpočtu v sume 11.257,06 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, [navrhujeme použiť na :](#)

- tvorbu rezervného fondu 11.257,06 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	1807,15
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	1807,15

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie peňažného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	0

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**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	155,31
Prírastky - povinný prídelen - %	323,18
- povinný prídelen - %	
- ostatné prírastky	

Úbytky - závodné stravovanie	
- regeneráciu PS,	175.-
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	303,49

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	214688,68	542263,95
Neobežný majetok spolu	195247,92	529529,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	
Dlhodobý hmotný majetok	126470,12	460751,88
Dlhodobý finančný majetok	68777,80	68777,80
Obežný majetok spolu	19334,34	12650,15
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	632,06	455,75
Finančné účty	18702,28	12194,40
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	106,42	84,12

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	214688,68	542263,95
Vlastné imanie	180000,02	462643,78
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	23861,78	24438,89
Záväzky	19508,63	7603,75
z toho :		
Rezervy	600	600
Zúčtovanie medzi subjektami VS	15037,63	0
Dlhodobé záväzky	155,31	328,13
Krátkodobé záväzky	3715,69	6675,62
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	15180,03	72016,42

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Stav záväzkov k 31.12.2016

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2016 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:		0	0
- dodávateľom	235,32		
- zamestnancom	2103,68		
- poisťovniam	1280,96		
- daňovému úradu	326,53		
- štátnemu rozpočtu	0		
- bankám	0		
- štátnym fondom	0		
- ostatné záväzky	2729,13		
Záväzky spolu k 31.12.2016	6675,62	0	0

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

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

9. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

Obec nemá žiadnu rozpočtovú organizáciu

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

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

--	--	--	--	--

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec nemá

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dotácia na šport turnaj + mikuláš NSK	750.-	750.-	0

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

Obec Hajná Nová Ves nepredkladá hodnotenie plnenia programov z dôvodu, že rozpočet obce na rozpočtový rok 2016 bol uzn. 17/2013 pod bodom B/c zo dňa 15.12.2013 schválený bez programovej štruktúry

Vypracovala: Gabriela Oravcová

Predkladá : Ľuboš Koma

12. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Napr.:

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške . 11257,06 EUR.