Záverečný účet Obce
Č A B
za rok 2016

V Čabe, 17.február 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
   a) zriadeným a založeným právnickým osobám
   b) štátnemu rozpočtu
   c) štátnym fondom
   d) rozpočtom iných obcí
   e) rozpočtom VÚC

Záverečný účet Obce Čab za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. 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. Rozpočet obce na rok 2016 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 14.12.2015 uznesením č.135/2015
Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 13.06.2016 uznesením č. 184/2016, rozpočtovým opatrením č. 1
- druhá zmena schválená dňa 22.08.2016 uznesením č. 195/2016, rozpočtovým opatrením č. 2
- tretia zmena schválená dňa 12.12.2016 uznesením č. 231/2016, rozpočtovým opatrením č. 3
- tretia zmena schválená dňa 31.12.2016 mezipoložkovo

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Rozpočet	**Rozpočet po zmenách**
Príjmy celkom	**414780**	**467554**
z toho :		
Bežné príjmy	383780	451841
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	30000	14713
Nerozpočtovaný SF	1000	1000
Výdavky celkom	**414780**	**467446,05**
z toho :		
Bežné výdavky	312800	354974,05
Kapitálové výdavky	68420	55420
Finančné výdavky	33560	57052
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	**Skutočnosť k 31.12.2016**	**% plnenia**
467554	459446,69	98

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
313110	371834,60	118,75%

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 160000,00 eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 219603,98 eur.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 132540 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 131804,76 eur. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 24374,69 eur, dane zo stavieb boli v sume 107430,07 eur. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov 0,00 eur. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3121,72 eur.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 500,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 485,66 eur, čo je 97% plnenie.

d) Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 70,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 70 eur, čo je 100% plnenie.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 20000 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 19870,20 eur, čo je 99% plnenie

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
74389	74901,33	100,01%

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 49450 eur bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 50608,57 EUR, čo je 102% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 463,00EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 48771,39 eur a tiež príjem z prenajatých zariadení 1374,18 eur.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 24939 bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 24292,76 EUR, čo je 97% plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1745	1695,88	97,2%

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Obvodný úrad Nitra	72,86	Životné prostredie
2.	Obvodný úrad Nitra	1465,00	Školstvo
3.	Obvodný úrad Nitra	267,67	REGOB, register adries
4.	Ministerstvo vnútra	192,80	CO

5.	Obvodný úrad Nitra	489,38	Voľby
6.	UPSVaR	3064,95	Dotácia na refund. miezd
7.	VÚC	700	kultúra
8.	Fond na podporu umenia BA	4500	Dotácia na knižnicu

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

4) Kapitálové príjmy:

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

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

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

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR

Ide o príjem:

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR.

V roku 2016 obec nezískala žiadne granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1			
2			

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
14730	0	0%

Textová časť – príjmové finančné operácie:

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
467446,05	381050,73	82

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
354974,05	316749,34	89

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 01.	171510,05	140068,83	81,67
Ekonomická oblasť 01.7.0.	8440	7106,36	84
Ochrana životného prostredia 05.	44319	45864,15	103
Komunikácie 04.	1692	1910,76	113
Bývanie a občianska vybavenosť 06.	13461	11351,13	84
Rekreácia, kultúra a náboženstvo 08.	33323,50	25091,22	75
Vzdelávanie - predškolská výchova 09.	82228,50	85356,89	104
Rodina a deti 10.	0	0	0
Spolu	**357974,05**	**316749,34**	**89**

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (611*)

Z rozpočtovaných 136245 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 106346,62EUR, čo je 78% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a MŠ.

b) Poistné a príspevok do poisťovní (62*)

Z rozpočtovaných 45293,55 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 39503,72 EUR, čo je 87 % čerpanie.

c) Tovary a služby (63*)

Z rozpočtovaných 151876 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 155291,78 EUR, čo je 102 % 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.

d) Bežné transfery (64)

Z rozpočtovaných 13119,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 8482,86 EUR, čo predstavuje 65 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami (65*)

Z rozpočtovaných 8440 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 7106,36 EUR, čo predstavuje 84 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
55420	14723,51	27

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 01	5000	4000	80
Cestná doprava 04	6720	0	0
Ochrana životného prostredia 05	26700	0	0
Bývanie a občianska vybavenosť 07	0	0	0
Rekreácia, kultúra a náboženstvo 08	5000	1560	31
Vzdelávanie - predškolská výchova	12000	9163,51	76
Spolu			

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Obstaranie UPN obce v sume 3900 eur

b) Ekonomická oblasť - cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie :

c) Rekreácia, kultúra a náboženstvo

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Čiastočná rekonštrukcia detského ihriska v sume 1560 eur

d) Vzdelávanie, predškolská výchova

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Čiastočná rekonštrukcia MŠ v sume 9163,51 eur

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
57052	49577,88	87

Textová časť – výdavkové finančné operácie:
Z rozpočtovaných 57052,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 49577,88 EUR, čo predstavuje 87 % čerpanie.

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	458508,52
z toho : bežné príjmy obce	*458508,52*
Bežné výdavky spolu	316749,34
z toho : bežné výdavky obce	*316749,34*
Bežný rozpočet	141759,18
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	*0*
Kapitálové výdavky spolu	14723,51
z toho : kapitálové výdavky obce	*14723,51*
Kapitálový rozpočet	***-14723,51***
prebytok/schodok ***bežného a kapitálového rozpočtu***	127035,67
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	127035,67
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	49577,88
Rozdiel finančných operácií	-49577,88
PRÍJMY SPOLU	458508,52
VÝDAVKY SPOLU	381050,73
Celkové hospodárenie obce	77457,79

Prebytok rozpočtu, ktorý vznikol ako rozdiel bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov za rok 2016 vo výške 127035,67 EUR

- tvorba rezervného fondu 10% po odpočítaní fondu opráv (23209,42) - 10382,63eur

2. Celkový – kumulovaný: prebytok vo výške 77457,79 EUR, ktorý vznikol ako rozdiel celkových príjmov a celkových výdavkov, teda včítane finančných operácií, ktorý sa nachádza v zostatkoch bankových účtov a pokladnice.
Obec navrhuje tvoriť fond rozvoja obce z prebytkov predchádzajúcich rokov po odpočítaní rezervného fondu, zábezpek a fondu opráv.

- zostatky na bežných bankových účtoch 233277,92
- pokladňa +652,05
- sociálny fond (472) -1038,15

- fond opráv	-23209,42
- rezervný fond	-18978,80
- zábezpeky	-21837,60
- účet 325 50 (mylné platby)	-0,00
- fond rozvoja obce	-41830,33
- zostatok prebytku z r. 2016	**127035,67**

3. Účtovný: ako rozdiel výnosov a nákladov triedy 6 – Výnosy a triedy 5 – Náklady, je zisk vo výške 35253,61 EUR.
Návrh na použitie: prevod na účet 428 - Nerozdelený zisk min. rokov.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond
Obec vytvára rezervný fond vo výške 10% z výsledku hospodárenia v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Tvorba rezervného fondu za rok 2015 vo výške 10% z prebytku je 8400,07eur.

Fond rezervný	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2016	18978,80
Prírastky - z prebytku hospodárenia	8400,07
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	**27378,87**

Sociálny fond
Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica obce.

Sociálny fond	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2016	929,99
Prírastky - povinný prídel - 1 %	1303,02
- povinný prídel - 1 %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1194,86
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	1038,15

Fond rozvoja obce	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2016	61347,95
Prírastky - z prebytku hospodárenia	
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	19517,62
KZ k 31.12.2016	41830,33

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 31.12.2016	KZ k 01.01.2016
Majetok spolu	3130144,96	3184477,27
Neobežný majetok spolu	2887227,44	3017074,09
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5837,50	3937,50
Dlhodobý hmotný majetok	2761043,00	2892789,65
Dlhodobý finančný majetok	120346,94	120346,94
Obežný majetok spolu	242917,52	167403,18
z toho :		
Zásoby	1027,28	868,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	7136,45	6122,91
Finančné účty	233929,97	160411,87
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	823,82	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	0	0

P A S Í V A

Názov	ZS k 31.12.2016	KZ k 01.01.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	3130144,96	3184477,27
Vlastné imanie	2128225,66	2086949,60
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2128225,66	2086949,60
Záväzky	602424,45	649764,93
z toho :		
Rezervy	950	951
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	523784,00	544996,17

Krátkodobé záväzky	21873,88	22178,67
Bankové úvery a výpomoci	55816,57	81639,09
Časové rozlíšenie	399494,85	447762,74

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči banke 55816,57 EUR
- voči ŠFRB 500644,35 EUR
- voči dodávateľom 8108,77 EUR
- voči zamestnancom 7885,16 EUR
- voči DÚ 998,33 EUR
- voči ZP 1311,77 EUR
- voči SP 3569,85 EUR
- voči DDS 180,00 EUR

Obec spláca 1 úver

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2016	Splatnosť
1.	61858,87	3,73	Blanco zmenka	55816,57	11.06.2036

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách príspevkoch neziskovým organizáciám a záujmovým združeniam

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 6/2004 o podmienkach poskytovania príspevkov neziskovým organizáciám a záujmovým združeniam

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	0 EUR	0 EUR	
ČABANKA spev.skupina – bežné výdavky	1000 EUR	1000 EUR	
Združenie rodičov a priateľov pri MŠ Čab	200 EUR	200 EUR	
OZ Klub Radošinka – bežné výdavky	300 EUR	300 EUR	
Rímskokatolíckej cirkvi – bežné výdavky	4900 EUR	4900 EUR	

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN 6/2004.

9. 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 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 -**
Obvodný úrad Nitra	Životné prostredie	72,86	72,86	**0,00**
Obvodný úrad Nitra	Školstvo	1465,00	1465,00	**0,00**
Obvodný úrad Nitra	REGOB, register adries	267,67	267,67	**0,00**
Ministerstvo vnútra	CO	192,80	192,80	**0,00**
Obvodný úrad Nitra	Voľby	489,38	489,38	**0,00**
UPSVaR	Dotácia na refund. miezd	3064,95	3064,95	**0,00**
VÚC	kultúra	700	700	**0,00**
Fond na podporu umenia BA	Dotácia na knižnicu	4500	4500	**0,00**

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel
NSK	700	700	0,00

VÚC	**Suma prijatých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel
NSK	700	700	0,00

Vypracovala: Jana Krajčovičová

Obecné zastupiteľstvo doporučuje záverečný účet obce schváliť bez výhrad.
Záverečný účet obce Čab za rok 2016 bol prerokovaný na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 19.06.2017
Uznesenie č...../2017 zo dňa
V Čabe, dňa 15.05.2017