

Závěrečný účet Obce Kaňamenová a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

Predkladá : Martina Čičmancová

Spracoval: Žaneta Lichnerová

V Kaňamenovej dňa 5.5.2017.

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 peňažných fondov (rezervného fondu) 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 dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská 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
12. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu.

Záverečný 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 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný .

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.10.2015 uznesením č.35/2015.

Rozpočet bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 12.12.2016 uznesením číslo 72/2016.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	43431,58	48318,78
z toho :		
Bežné príjmy	43431,58	48318,78
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou		
Výdavky celkom	43431,58	50968,24
z toho :		
Bežné výdavky	33857,58	41394,24
Kapitálové výdavky	9574,00	9574,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou		
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
48318,78 €	48350,33 €	100,07

Z rozpočtovaných celkových príjmov 48318,78 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 48350,33 EUR, čo predstavuje 100,07 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
48318,78 €	48350,33 €	100,07

Z rozpočtovaných bežných príjmov 48318,78 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 48350,33 EUR, čo predstavuje 100,07 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
44691,07 €	44699,72 €	100,02

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 15805,43 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 15805,43 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 28834,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 28838,65 EUR, čo je 100,02 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2761,09 EUR, dane zo stavieb boli v sume 26077,56 EUR.

Daň za psa 55,64 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva 0,00 €

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1825,60 €	1848,50 €	101,03

Poplatok za komunálny odpad : 1600,45 €

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

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

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 247,70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 247,70 EUR,

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
400,32 €	1802,11 €	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 400,32 EUR, bol skutočný príjem vo výške 400,32. EUR,

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 0,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1401,79 EUR.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
REGOB	28,05	Dotácia REGOB
MF SR	664,74	voľby
DHZ	700,00	DHZ
Adresy	9,00	adresy

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	0,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov .7000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 7000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 20165	Skutočnosť k 31.12.20165	% plnenia
0,00	0,00	100

Z rozpočtovaných finančných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 00,00 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
50968,24	41994,14	82,39

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 50968,24 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41994,14 EUR, čo predstavuje 82,39 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
41394,24	41994,14	101,45

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 441394,24 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41994,14 EUR, čo predstavuje 101,45 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	35080,34	35680,24	101,71
Ekonomická oblasť	353,90	353,90	100,00
Požiarina ochrana	265,52	265,52	100,00
voľby	0	0	0,00
Údržba ciest, chodníkov	140,00	140,00	100,00
Zneškodňovanie odpadu	1815,88	1815,88	100,00
Životné prostredie	230,60	230,60	100,00
Verejné osvetlenie	1200,00	1200,00	100,00
Kultúrne služby	2037,36	2037,36	100,00
Rozhlas	70,90	70,90	100,00
Pohrebné služby	74,80	74,80	100,00
Transfer a školenia	124,94	124,94	100,00
úver	0	0	0,00
Spolu	41394,24	41994,14	101,45

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 12736,24 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 12736,24 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 5940,69 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 5940,69 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 24425,58 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 29543,78 EUR, čo je 120,95 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1425,24 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1462,29 EUR, čo predstavuje 102,60 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
9574,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 9574,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0,00	0,00	0

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 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	48350,33
z toho : bežné príjmy obce	48350,33
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	41994,14
z toho : bežné výdavky obce	41994,14
bežné výdavky RO	
Bežný rozpočet	6356,19
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	0,00
z toho : kapitálové výdavky obce	0,00
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	0,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Príjmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	704,00
PRÍJMY SPOLU	48350,33
VÝDAVKY SPOLU	41994,14
Hospodárenie obce	6356,19
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	
Upravené hospodárenie obce	

Prebytok rozpočtu v sume.6356,19 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 6356,19 EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

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	6,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	2198,96
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - zo dňa	0,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	2204,96

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	67179,14	102703,41
Neobežný majetok spolu	60939,66	89837,74
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	63,40	23,40
Dlhodobý hmotný majetok	60876,26	71194,75
Dlhodobý finančný majetok	0,00	18619,59
Obežný majetok spolu	6215,80	12768,05
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00

Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0,00	0,00
Finančné účty	6215,80	12669,99
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	23,68	97,62

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	67179,14	102703,41
Vlastné imanie	37338,65	79765,08
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	-6479,04	-5426,44
Záväzky	0,00	0,00
z toho :		
Rezervy	430	450
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky	0,00	184,93
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	29840,49	22303,40

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 neviduje žiadne záväzky.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nieje 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 neposkytla dotácie.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. 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.

12.Hodnotenie plnenia programového rozpočtu:

Obec neúčtuje v programovom rozpočte.

Vypracovala:

Predkladá:

V dňa

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra 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.: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 6356,19 EUR.

