

**Závěrečný účet Obce  
Haniska**

**a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2016**

Predkladá : Ladislav Šimkovič

Spracoval: Mária Tomková

V Haniske. dňa 15.3.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 15.3.2017

Závěrečný účet schválený OZ .....

## **Záverečný účet obce Haniska 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 programov obce

# Závěrečný účet obce Haniska 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 prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytok bežného rozpočtu.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2015 uznesením č.U2/12/2015

Rozpočet v priebehu roka nebol upravovaný.

### Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>220 241</b>	<b>249 431</b>
z toho :		
Bežné príjmy	220 241	228 786
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
<b>Výdavky celkom</b>	<b>220 241</b>	<b>249 431</b>
z toho :		
Bežné výdavky	195 400	195 400
Kapitálové výdavky	9 361	17 906
Finančné výdavky	15 480	15 480
<b>Rozpočet obce</b>	<b>220 241</b>	<b>228 786</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
228 786	249 431	109,02

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1228 786 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 249 431 EUR, čo predstavuje 109,02 % plnenie.

## 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
228 786	249 431	109,02

Z rozpočtovaných bežných príjmov 228 786 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 249 431 EUR, čo predstavuje 109,02 % plnenie.

### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
210 441	223 582	106,25

### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 160 841 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 170 918 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,27 %.

### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 39 520 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 37 811 EUR, čo je 95,67 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 840 EUR, dane zo stavieb boli v sume 32 971 EUR a dane z bytov boli v sume 0 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 37 811 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 149,60 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 11 043,56 EUR. Najväčším dlžníkom je firma MARKOB, ktorá je v konkurze s celkovou pohľadávkou na dani z nehnuteľností vo výške 10 885,17 EUR

### Daň za psa 1 100 EUR

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 13 753 EUR.**

### b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
8 410	20 674	

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 969 EUR, čo je 60,56 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 969 EUR.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 4 629 EUR, čo je 156,36. % plnenie.

### c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3 210	7 015	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 210 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7 015 EUR,

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

### **Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 360 EUR bol skutočný príjem vo výške 13 249,09 EUR.

<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
Okresný úrad odbor školstva	1 573,00	Príspevok na 5 ročné deti
Úrad práce soc. vecí a rodiny	33,20	Príspevok na školské potreby
Úrad práce soc. vecí a rodiny	176,00	Príspevok na stravu pre sociálne odkázané deti
Ministerstvo vnútra SR	232,41	Evidencia obyvateľstva
Úrad práce soc. vecí a rodiny	2 597,04	Príspevok na chránenú dielňu
Úrad práce a soc. vecí a rodiny	7 776,05	Príspevok na podporu vytvorenia pracovného miesta pre znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie
Ministerstvo vnútra SR	861,39	Voľby
Spolu	13 249,09	

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

## **2. Kapitálové príjmy:**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% plnenia</b>
0	0	

K 31.12.2016 obec neobdržala kapitálový príjem.

### **Príjem z predaja kapitálových aktív:**

#### **Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív**

K 31.12.2016 obec nepredala žiadne pozemky ani iné nehmotné aktíva.

### **Granty a transfery**

Obec k 31.12.2016 neobdržala žiadne kapitálové granty a transfery.

## **3. Príjmové finančné operácie:**

Obec v priebehu roka 2016 nemala žiadne príjmové finančné operácie.

## **3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% čerpania</b>
220 241	232 445	

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 220 241 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 232 445 EUR.

## 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
195 400	200 744	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 195 400 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 200 744 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

#### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 82 340 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 85 915,64 EUR, čo je 104,34 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov školstva novovytvorených pracovných miest pre znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie. Finančné prostriedky boli prekročené z dôvodu vytvorenia 4 pracovných miest pre znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie – spolu financovanie obce.

#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 28 550 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 27 455,02 EUR, čo je 96,17 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 65 060 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 75 641,82 EUR, čo je 116,26 % 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.

Významnými položkami na položke 600 sú: výdavky za platby VVS za zrážkové vody, ktoré obec platí po ukončení kanalizácie v obci v celkovej výške 5 058,54 EUR.

#### Poplatky za splácanie úverov

Z rozpočtovaných 3200 EUR bolo skutočne čerpaných k 31. 12.2016 2 835,61 EUR

#### Bežné transfery

Z rozpočtovaných 16 250 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 13 161,02 EUR.

#### Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
9 361	16 952,68	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 9 361 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 16 952,68 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) Rozšírenie kanalizácie v obci Haniska ukončenie

Z rozpočtovaných 9 361 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 16 214,00 EUR.

**b) Rozšírenie kamerového systému v obci**

Z rozpočtu obce pre rok 2016 bol rozšírený existujúci kamerový systém o dve kamery v hodnote 739,00 EUR.

**3) Výdavkové finančné operácie :**

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% čerpania</b>
15 480	14 748	

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 15 480 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 14 748 EUR - , splátka úveru

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

**4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016**

<b>Hospodárenie obce</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR</b>
Bežné príjmy spolu	249 431
z toho : bežné príjmy obce	249 431
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	200 744
z toho : bežné výdavky obce	200 744
bežné výdavky RO	0
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>48 687</b>
Kapitálové príjmy spolu	0
z toho : kapitálové príjmy obce	0
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	16 953
z toho : kapitálové výdavky obce	16 953
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-16 953</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>31 734</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	13 519
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>14 748</b>
PRÍJMY SPOLU	249 431
VÝDAVKY SPOLU	232 445
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>16 986</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>0</b>

## 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	37 080
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	22 800
- 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	59 880

### Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	48
Prírastky - povinný príděl -        %	256
- povinný príděl -        %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	
- ostatné úbytky	256
KZ k 31.12.2016	48

## 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
<b>Majetok spolu</b>	<b>2 206 267</b>	<b>2 114 885</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 140 090</b>	<b>2 032 019</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	12 642	12 642
Dlhodobý hmotný majetok	2 005 493	1 897 424



Dlhodobý finančný majetok	121 954	121 954
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>66 173</b>	<b>82 865</b>
z toho :		
Zásoby	18	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11 276	11 044
Finančné účty	54 884	71 822
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>2 206 267</b>	<b>2 114 885</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>476 160</b>	<b>494 023</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	476 160	494 023
<b>Záväzky</b>	<b>153 202</b>	<b>125 300</b>
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	48	48
Krátkodobé záväzky	26 673	13 519
Bankové úvery a výpomoci	126 481	111 733
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 576 906</b>	<b>1 495 562</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám - úver	111 733	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)		EUR
- voči dodávateľom	423	EUR
- voči zamestnancom	7 157	EUR
- voči poisťovňam a daňovému úradu	2 816	EUR
- zúčtovanie s EU (ERB na splátku úveru)	2 191	EUR

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je 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 2014 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	2000 EUR	2000 EUR	0
Jednota dôchodcov – bežné výdavky	650 EUR	650 EUR	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2007 o dotáciách.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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.

Obec

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec neeviduje záväzky voči zriadeným a založeným právnickým osobám

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
	Školstvo bežné výdavky krajský školský úrad	1573	1573	0
	Regob	232,41	232,41	0
	Voľby	861,39	861,39	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

**12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu** Obec nemala schválený programový rozpočet.

Vypracovala: Tomková

Predkladá: Šimkovič

V Haniske dňa 15.3.2017

**13. Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2016.

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