

Závěrečný účet Obce Dojč za rok 2016

Predkladá: PaedDr. Slavomíra Melišová

Spracovala: Ing. Marcela Hovančíková

V Dojči dňa 19.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
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

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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2015 uznesením č. 175/2015/UObZ.

Rozpočet bol zmenený osemkrát:

- prvá zmena schválená dňa 18.2.2016 uznesením č. 11/2016/UObZ
- druhá zmena schválená dňa 14.4.2016 uznesením č. 22/2016/UObZ
- tretia zmena schválená dňa 16.6.2016 uznesením č. 53/2016/UObZ
- štvrtá zmena schválená dňa 25.8.2016 uznesením č. 67/2016/UObZ
- piata zmena schválená dňa 13.10.2016 uznesením č. 87/2016/UObZ
- šiesta zmena schválená dňa 15.11.2016 uznesením č. 103/2016/UObZ
- siedma zmena schválená dňa 8.12.2016 uznesením č. 119/2016/UObZ
- ôsma zmena dňa 13.12.2016 rozpočtovým opatrením starostky na základe uznesenia č. 120/2016/UObZ

Rozpočet bol zmenený v prípade účelovo určených prostriedkov v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	742.360,00	1.569.250,41
z toho :		
Bežné príjmy	742.210,00	850.380,00
Kapitálové príjmy	0,00	658.859,00
Finančné príjmy	150,00	43.811,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	16.200,41
Výdavky celkom	697.403,69	1.509.249,97
z toho :		
Bežné výdavky	240.164,69	301.027,12
Kapitálové výdavky	0,00	605.254,00
Finančné výdavky	0,00	121.996,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	457.239,00	480.972,85
Rozpočtové hospodárenie obce	44.956,31	60.000,44

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.570.750,41	1.550.079,50	98,68

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1.570.750,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.550.079,50 EUR, čo predstavuje 98,68 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
850.380,00	846.436,24	99,54

Z rozpočtovaných bežných príjmov 850.380,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 846.436,24 EUR, čo predstavuje 99,54 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
471.711,00	468.880,35	99,40

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 374.000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 373.870,72 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,97 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 72.230,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 70.876,63 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,13 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 39.654,34 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 31.182,58 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 39,71 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 70.876,63 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 680,47 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 19.505,71 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1.400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.318,90 EUR, čo je plnenie na 94,21 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 35,00 EUR, čo predstavuje 70,00 % plnenie.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 900,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 831,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 144,30 EUR, čo predstavuje 17,36 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 22.300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 21.734,80 EUR, čo je plnenie na 97,47 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
29.731,00	28.924,67	97,29

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 15.786,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 15.649,11 EUR, čo je 99,13 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 3.455,15 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 1.908,68 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 10.285,28 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 13.945,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 13.275,56 EUR, čo je 95,20 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
3.698,00	3.401,51	91,98

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3.698,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3.401,51 EUR, čo predstavuje 91,98 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z výťažkov z lotérií, z dobropisov, z vratiek, z refundácie a iné príjmy.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 345.240,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 345.229,71 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad, SE	1.898,82	Matrika
Okresný úrad, SE	412,17	Evidencia obyvateľstva
Okresný úrad, SE	794,56	Voľby do NR SR
Okresný úrad, TT	319.666,00	Školstvo ZŠ
Okresný úrad, TT	2.550,00	MŠ
Okresný úrad ŽP, BA	116,82	ŽP
ÚPSVaR, SE	411,40	Stravné pre deti v HN + školské pomôcky
ÚPSVaR, SE	16.100,86	VPP
ÚPSVaR, SE	423,36	Rodinné prídavky (rod. Buchtová)
Okresný úrad pre CD a PK, TT	53,96	Pozemné komunikácie
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2.000,00	Dobrovoľný hasič. zbor obce
Okresný úrad, SE	23,40	Register adries
TT SK	400,00	Obnova kroja
TT SK	378,36	Vybudovanie klubu dôchodcov
	345.229,71	

Granty a transfery boli účelovo určené 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
658.859,00	647.395,33	98,26

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 658.859,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 647.395,33 EUR, čo predstavuje 98,26 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 952,39 EUR, čo predstavuje 95,24 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 657.859,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 646.442,94 EUR, čo predstavuje 98,26 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obec Šajdíkove Humence	6.213,56	Spoločná ČOV
Obec Štefanov	9.382,35	Spoločná ČOV
Ministerstvo hospodárstva SR	120.245,77	Rekonštrukcia verej. osvetlenia
Environmentálny fond	90.601,27	Rekonštrukcia vykurovania ZŠ
Environmentálny fond	199.999,99	Rozšírenie splašk. kanalizácie
Environmentálny fond	220.000,00	Spoločná ČOV - rekonštrukcia
	646.442,94	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
43.811,00	40.052,25	91,42

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 43.811,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 40.052,25 EUR, čo predstavuje 91,42 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 23/2016/UObZ zo dňa 14.04.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 17.336,00 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/2016/UObZ zo dňa 14.04.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 2.900,00 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 25/2016/UObZ zo dňa 14.04.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 5.400,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie v sume 24.980,59 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 26/2016/UObZ zo dňa 14.04.2016 bolo schválené použitie peňažného fondu kanalizácia v sume 10.600,00 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 54/2016/UObZ zo dňa 16.06.2016 bolo schválené použitie peňažného fondu kanalizácia v sume 12.300,00 EUR.

V skutočnosti bolo plnenie v sume 12.300,00 EUR.

V roku 2016 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 46,66 EUR a
- nevyčerpané prostriedky z Nadácie SPP v sume 2.725,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
16.200,41	16.195,68	99,97

Z rozpočtovaných bežných príjmov 16.200,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 16.195,68 EUR, čo predstavuje 99,97 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

Základná škola s materskou školou 16.195,68 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	0,00	0,00

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:

Základná škola s materskou školou 0,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1.509.249,97	1.463.397,32	96,96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1.509.249,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1.463.397,32 EUR, čo predstavuje 96,96 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
301.027,12	273.925,17	91,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 301.027,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 273.925,17 EUR, čo predstavuje 91,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 87.847,33 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 85.806,18 EUR, čo je 97,68 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby a aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 31.704,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 31.139,03 EUR, čo je 98,22 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 175.453,33 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 152.209,66 EUR, čo je 86,75 % 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 výdavkov 5.321,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 4.069,99 EUR, čo predstavuje 76,49 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 701,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 700,31 EUR, čo predstavuje 99,90 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
605.254,00	586.799,56	96,95

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 605.254,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 586.799,56 EUR, čo predstavuje 96,95 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup ostatných nehmotných aktív – Zmeny a doplnky Územného plánu obce Dojč

Z rozpočtovaných 6.200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3.840,00 EUR, čo predstavuje 61,94 % čerpanie.

b) Kapitálový transfer ostatným PO – KT spoločnosti ST Development s.r.o.

Z rozpočtovaných 10.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 10.000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – Spoločná ČOV Šajdíkove Humence, Dojč, Štefanov - rekonštrukcia

Z rozpočtovaných 237.796,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 237.795,91 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

d) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – Rozšírenie splaškovej kanalizácie

Z rozpočtovaných 214.730,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 214.723,43 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

e) Realizácia nových stavieb – Freestylové ihrisko

Z rozpočtovaných 4.519,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3.614,60 EUR, čo predstavuje 79,99 % čerpanie.

f) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – Vykurovanie kultúrneho domu

Z rozpočtovaných 17.336,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 17.335,70 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

g) Realizácia nových stavieb – bezbariérový vstup na cintorín

Z rozpočtovaných 3.100,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

h) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – Rekonštrukcia vykurovania ZŠ Dojč

Z rozpočtovaných 107.417,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 95.369,76 EUR, čo predstavuje 88,78 % čerpanie.

i) Prípravná a projektová dokumentácia – Znižovanie energetickej náročnosti MŠ a ZŠ

Z rozpočtovaných 2.900,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2.876,40 EUR, čo predstavuje 99,19 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
121.996,00	121.995,83	99,99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 121.996,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 121.995,83 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 121.996,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 120.245,83 EUR, čo predstavuje 98,57 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
480.972,85	480.676,76	99,94

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 480.972,85 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 480.676,76 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 480.676,76 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0,00	0,00	0,00

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

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 0,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	862.631,92
z toho : bežné príjmy obce	846.436,24

bežné príjmy RO	16.195,68
Bežné výdavky spolu	754.601,93
z toho : bežné výdavky obce	273.925,17
bežné výdavky RO	480.676,76
Bežný rozpočet	108.029,99
Kapitálové príjmy spolu	647.395,33
z toho : kapitálové príjmy obce	647.395,33
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	586.799,56
z toho : kapitálové výdavky obce	586.799,56
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	60.595,77
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	168.625,76
Vylúčenie z prebytku	278,36
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	168.347,40
Príjmové finančné operácie	40.052,25
Výdavkové finančné operácie	121.995,83
Rozdiel finančných operácií	-81.943,58
PRÍJMY SPOLU	1.550.079,50
VÝDAVKY SPOLU	1.463.397,32
Hospodárenie obce	86.682,18
Vylúčenie z prebytku	278,36
Upravené hospodárenie obce	86.403,82

Prebytok rozpočtu v sume 168.347,40 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 278,36 EUR navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie rozdielu finančných operácií v sume -81.943,58 EUR
- tvorbu rezervného fondu v sume 86.403,82 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume -81.943,58 EUR, navrhujeme vysporiadať z :

- prebytku rozpočtu v sume -81.943,58 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, **z tohto prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 278,36 EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 278,36 EUR (dopravné pre deti ZŠ)

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 86.403,82 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	39.465,34
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	43.002,75
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	-
- z finančných operácií	-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 23/2016/UObZ zo dňa 14.4.2016 – kúrenie v KD	17.335,70
- uznesenie č. 24/2016/UObZ zo dňa 14.4.2016 – energetický audit	2.876,40
- uznesenie č. 25/2016/UObZ zo dňa 14.4.2016 – vykurovanie ZŠ spoluúčasť	4.768,49
- krytie schodku rozpočtu	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2016	57.487,50

Peňažný fond

Obec vytvára 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	40.000,00
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. 54/2016/UObZ zo dňa 16.6.2016 – budovanie kanalizácie spoluúčasť	12.300,00
- krytie schodku rozpočtu	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2016	27.700,00

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	181,28
Prírastky - povinný prídelt – 1,05 %	885,79
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	551,10
- regeneráciu PS, dopravu	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2016	515,97

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	1.721.128,48	3.689.592,71
Neobežný majetok spolu	1.361.086,00	3.276.088,49
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6.273,07	9.595,51
Dlhodobý hmotný majetok	912.921,27	2.823.851,32
Dlhodobý finančný majetok	441.891,66	442.641,66
Obežný majetok spolu	358.459,66	411.551,68
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	209.727,05	205.206,01
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	14.046,98	25.121,02
Finančné účty	134.685,63	180.224,65
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	1.000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1.582,82	1.952,54

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	1.721.128,48	3.689.592,71
Vlastné imanie	1.175.237,13	1.272.029,42
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1.175.237,13	1.272.029,42
Záväzky	152.950,61	28.542,95
z toho :		
Rezervy	1.100,00	1.200,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	46,66	278,36
Dlhodobé záväzky	9.291,64	8.285,18
Krátkodobé záväzky	22.266,48	18.779,41
Bankové úvery a výpomoci	120.245,83	0,00
Časové rozlíšenie	392.940,74	2.389.020,34

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:			
- dodávateľom	7.246,44	7.246,44	-
- zamestnancom	6.657,65	6.657,65	-
- poisťovniam	4.045,42	4.045,42	-
- daňovému úradu	777,84	777,84	-
- štátnemu rozpočtu	278,36	278,36	-
- bankám	-	-	-
- štátnym fondom	-	-	-
- ostatné záväzky	9.537,24	9.537,24	-
Záväzky spolu k 31.12.2016	28.542,95	28.542,95	-

Stav úverov k 31.12.2016

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2016	Ročná splátka úrokov za rok 2016	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2016	Rok splatnosti
Prima banka Slovensko, a.s.	Rekonštrukcia a modernizáci a verejného osvetlenia	120.245,83	120.245,83	700,31	0,00	r. 2016

Obec uzatvorila v roku 2015 Zmluvu o Municipálnom úvere na predfinancovanie NFP na projekt Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia. Úver bol krátkodobý s dobou splatnosti do 09.12.2016. Splátka úveru bola zrealizovaná po získaní peňažných prostriedkov z nenávratného finančného príspevku, splátky úrokov boli mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	790.438,89 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	72.271,60 EUR
Spolu	862.710,49 EUR
- z toho 60 %	517.626,29 EUR
- z toho 25 %	215.677,62 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	0,00 EUR
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	0,00 EUR
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00 EUR

SPOLU celková suma dlhu obce **0,00 EUR**

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	0,00 EUR
--------------------	----------

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB **0,00 EUR**

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	862.710,49	517.626,29 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
120.245,83	862.710,49	215.677,62 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení 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 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Obce Dojč.

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 -
TJ Družstevník Dojč – bežné výdavky na realizáciu projektu Súťažný ročník 2016/2017 – futbalové mužstvo žiakov a futbalové mužstvo dospelých	900,00	869,82	30,18
DoLuRe – bežné výdavky na realizáciu projektu „Snow Film Fest 2016“ a „Expedičná kamera 2016“	100,00	100,00	0,00
DHZ Dojč – bežné výdavky na realizáciu projektu Športová, kultúrna a výchovná činnosť DHZ Dojč	660,00	660,00	0,00
Klub vojenskej a policajnej histórie Dojč – bežné výdavky na realizáciu projektu „Historické výstrely v obci Dojč“	300,00	300,00	0,00
Základná organizácia Jednota dôchodcov Slovenska Dojč – bežné výdavky na realizáciu projektu „Exkurzia na Mohyly M. R. Štefánika“	150,00	150,00	0,00
Rímskokatolícka Cirkev, Farský úrad Dojč – bežné výdavky na realizáciu projektu „Oprava vitrážových okien“	600,00	600,00	0,00

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2015 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá založenú podnikateľskú činnosť.

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.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Dojč	149.074,78	144.864,78	4.210,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Dojč	322.561,00	319.569,64	2.991,36

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ST Development s.r.o.	10.000,00	0,00	10.000,00

b) 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 -
Okresný úrad, SE	Matrika (BV)	1.898,82	1.898,82	0,00
Okresný úrad, SE	Evidencia obyvateľstva (BV)	412,17	412,17	0,00
Okresný úrad, SE	Voľby do NR SR (BV)	794,56	759,43	35,13
Okresný úrad, TT	Školstvo ZŠ (BV)	319.666,00	316.687,64	2.978,36
Okresný úrad, TT	MŠ (BV)	2.550,00	2.550,00	0,00
Okresný úrad ŽP, BA	ŽP (BV)	116,82	116,82	0,00
ÚPSVaR, SE	Stravné pre deti v HN + školské pomôcky (BV)	411,40	381,80	29,60
ÚPSVaR, SE	VPP (BV)	16.100,86	16.100,86	0,00
ÚPSVaR, SE	Rodinné prídavky (rod. Buchtová) (BV)	423,36	423,36	0,00
Okresný úrad pre CD a PK, TT	Pozemné komunikácie (BV)	53,96	53,96	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dobrovoľný hasič. zbor obce (BV)	2.000,00	2.000,00	0,00
Okresný úrad, SE	Register adries (BV)	23,40	23,40	0,00
Ministerstvo hospodárstva SR	Rekonštrukcia verej. osvetlenia (KV)	120.245,77	120.245,77	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

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 -
Environmentálny fond	Rekonštrukcia vykurovania ZŠ (KV)	90.601,27	90.601,27	0,00
Environmentálny fond	Rozšírenie splašk. kanalizácie (KV)	199.999,99	199.999,99	0,00
Environmentálny fond	Spoločná ČOV – rekonštrukcia (KV)	220.000,00	220.000,00	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Šajdíkove Humence	6.214,00	6.213,56	0,44
Obec Štefanov	9.383,00	9.382,35	0,65

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TT SK	400,00	400,00	0,00
TT SK	378,36	378,36	0,00

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

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 177/2015/UObZ bolo schválené, že obec sa v roku 2016 nebude riadiť programovým rozpočtom, a preto sa plnenie programov obce nevyhodnocuje.

13. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 86.403,82 EUR.