

**Závěrečný účet Obce
Dobrá Niva
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2016**

Predkladá : Ing. Martin Krúdy – starosta obce
Vypracovala : Marcela Ponická – ekon.referent

V Dobrej Nive, dňa 29.03.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 01.06.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28.06.2017, uznesením č. 17/2017

Závěrečný účet obce Dobrá Niva za rok 2016 je zostavený ako súhrnná hodnotiacia správa, ktorá podáva komplexný obraz o hospodárení obce v príslušnom rozpočtovom roku. Obec v ňom prezentuje svoju činnosť a poskytuje celkový prehľad o výsledkoch svojho rozpočtového hospodárenia, ako aj hospodárenia svojej organizácie.

Podkladom pre vypracovanie záverečného účtu, ako súhrnného dokumentu, je účtovníctvo obce a iná evidencia vedená mimo účtovníctva o hospodárení a nakladaní s verejnými prostriedkami, účtovná závierka, účtovné a finančné výkazy za hodnotené obdobie spracované v metodike schválenej MF SR.

Závěrečný účet je zostavený v stanovenej štruktúre v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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. Hospodársky výsledok obce za rok 2016
9. Hospodárenie príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
11. Podnikateľská činnosť
12. Hodnotenie plnenia programov obce - obec neuplatňuje programový rozpočet na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 20/2013, bod č. 1 zo dňa 05.12.2013

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

1. Rozpočet obce Dobrá Niva 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 schodkový. Súčasťou rozpočtu obce je rozpočet príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie.

Obec a ňou zriadená rozpočtová organizácia hospodária s rozpočtovanými prostriedkami a s prostriedkami od iných subjektov a zostavujú svoj rozpočet príjmov a výdavkov.

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov, dotácií zo štátneho rozpočtu a ďalších zdrojov. Na plnenie svojich úloh môže obec použiť návratné zdroje financovania a prostriedky mimorozpočtových peňažných fondov. Obec môže svoje úlohy financovať aj z prostriedkov združených s inými obcami, so samostatnými krajmi a s inými právnickými osobami alebo fyzickými osobami.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2015 uznesením č.30/2015, bod 2. Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 21.04.2016 uznesením č. 1/2016
- druhá zmena schválená dňa 24.05.2016 uznesením č. 11/2016
- tretia zmena schválená dňa 18.08.2016 uznesením č. 24/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 20.10.2016 uznesením č. 27/2016
- piata zmena schválená dňa 15.12.2016 uznesením č. 31/2016
- zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2016 starostu dňa 15.09.2016
- zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2/2016 starostu dňa 31.12.2016

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 332 246	2 452 891,76
z toho :		
Bežné príjmy	1 302 156	1 341 678,76
Kapitálové príjmy	424 540	424 540,00
Finančné príjmy	578 430	648 107,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	27 120	38 566,00
Výdavky celkom	2 332 246	2 452 891,76
z toho :		
Bežné výdavky	570 817	597 602,76
Kapitálové výdavky	1 116 903	1 171 494,00
Finančné výdavky	14 900	15 223,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	629 626	668 572,00
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 452 891,76	1 423.281,70	58,02%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2.452.891,76 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.423.281,70 EUR, čo predstavuje 58,02 % plnenie.

1. Bežné príjmy obce

EK	31.12.2016 (v EUR)	Skutočnosť k 31.12.2016 % plnenia			
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Čerpanie	% plnenia
111	Podielové dane	555 000	555 000	543 722,64	97,97
121	Daň z nehnuteľností	47 452	47 465,76	44 194,22	93,11
133	Ostatné daňové príjmy	37 230	37 236	35 937,53	96,51
134	Za dobývací priestor	404	404	403,64	99,91
212	Príjmy z vlastníctva	115 255	120 221	120 058,83	99,86
221	Správne poplatky	6 000	6 000	3 861	64,35
223	Poplatky za služby	22 330	26 860	22 939,56	99,99
223	Poplatky za služby	0	0	18 727,00	0
229	Stočné, žumpy	24 900	25 357	25 197,57	99,37
243	Úroky s účtov	40	123	123,16	100,00
292	Ostatné príjmy	7 000	7 438	5 219,73	70,17
311	Granty	23 420	23 420	0	0
312	Dotácia z BBSK	0	500	500	100,00
312	Dotácie a transfery zo štát.rozpočtu	463 125	491 654	488 398,03	99,33
	Bežné príjmy obce	1 302 156	1 341 678,76	1 313 202,56	96,48
	Príjmy školy	27 120	38 566	37 711,14	100,00
	Bežné príjmy obce a školy	1 329 276	1 380 244,76	1 350 913,70	97,87

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1.380.244,76 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.350.913,70 EUR, čo predstavuje 97,87 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
640 105,76	624 258,03	97,52

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 555.000,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 543.722,64 EUR, čo predstavuje plnenie na 98 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 47.465,76 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 44.194,22 EUR, čo je 93 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19.261,47 EUR, dane zo stavieb boli v sume 24.629,99 EUR a dane z bytov boli v sume 302,76 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 44.194,22 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 557,61 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 598,88 EUR.

Z úhrad za dobývací priestor 403,64 €

Daň za psa 2.053,25 €

Daň za ubytovanie 35,64 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 33.848,64 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
185 999,00	200.046,50	107,55%

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 185.999,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 200.046,50 EUR, čo je 107,55 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z úhrad za vydobyté nerasty v sume 0,- EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 70.912,77 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 49.025,61 EUR a príjem z prenajatých strojov a prístrojov 120,45 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3.861,- EUR, príjmy za predaj výrobkov a služieb 22.939,56 EUR a 18.727,- € zápisné a požičovné v knižnici bolo 158,99 €, vstupné na kultúrne podujatia skutočný príjem bol 3.760,66 €, príjem za stočné 18.404,47 EUR, príjem za likvidáciu odpadu zo žump v sume 6.641,10 EUR, za znečistenie ovzdušia 152,- EUR, úroky z účtov 123,16 EUR, z výťažkov z lotérií 4.781,87 EUR, z vratiek 437,86 EUR.

c) iné nedaňové príjmy – granty a transfery

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
515.574,00	488.898,03	94,82%

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 515.574,- EUR bol skutočný príjem vo výške 488.898,03 EUR, čo predstavuje 94,82 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR	305,- €	Dotácia na stravu-hmotná núdza
Ministerstvo vnútra SR	5.607,92 €	Decentralizačná dotácia(REGOB,matrika,voľby)
Ministerstvo vnútra SR	1.331,84 €	Dotácia na voľby
Obec Babiná, Sása, Pliešovce, Podzámčok	3.345,00 €	Dotácie pre základnú školu od inej obce ako zriaďovateľskej – CVC

BBSK	500,- €	Dotácia na kultúrne podujatia 2016
Ministerstvo financií SR	432.678,64 €	Prenesené kompetencie ZŠ s MŠ
Ministerstvo vnútra SR	2.000,00 €	Dotácia na DHZ
ÚPSVaR	43.035,55	§ 54 - nezamestnaní
ÚPSVaR	94,08 €	Rodinné prídavky-osobitný príjemca

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

2. Kapitálové príjmy obce

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
424 540,00	2.368,00 €	0,55%

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 424.540 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2.368,00 EUR, čo predstavuje 0,55 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 20.000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1.600,- EUR, čo je 8 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 20.000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 768,- EUR, čo predstavuje 4 % plnenie.

Granty a transfery

V roku 2016 obec nečerpala granty ani transfery zo štátneho rozpočtu.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel

3. Príjmové finančné operácie obce

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
648.107,- €	70.000,- €	10,80%

Z rozpočtovaných finančných príjmov 648.107,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 70.000,- EUR, čo predstavuje 10,80 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 7/2016 bod č.3 zo dňa 21.04.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 30.000,- EUR a Uznesením obecného zastupiteľstva č.24/2016 bod č.1 zo dňa 18.08.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 40.000,- EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 70.000,- EUR. Finančné prostriedky rezervného fondu boli použité na úhradu nákladov kapitálového rozpočtu.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy RO

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
38.566,-	37.711,14,- €	97,78%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 38.566,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 37.711,14 EUR, čo predstavuje 97,78 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 37.711,14,- EUR

Kapitálové príjmy RO

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

Naša rozpočtová organizácia nerozpočtovala v roku 2016 kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
2 452 891,76	1 401 846,60	57,15

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 452 891,76 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 401 846,60 EUR, čo predstavuje 57,15 % čerpanie.

1. Bežné výdavky obce

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
597 602,76	575 699,19	93,33

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 597 602,76 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 575 699,19 EUR, čo predstavuje 96,33 % čerpanie.

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 188.924,- EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 188.636,29 EUR, čo je 99,85 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky a mzdy pre zamestnancov zamestnaných na § 54 evidovaných na ÚPSVaR.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 70 594,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 70 547,23 EUR, čo je 99,93 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 308.354,76 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 288.950,40 EUR, čo je 93,71 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady vo výške 120,50 EUR, elektrickú energiu, plyn a vodu v sume 50.018,35 EUR, nákup spotrebného materiálu v sume celkom 38.964,82 EUR, kde je zahrnutý aj čiastočný nákup nábytku a dverí do priestorov OcÚ vo výške 7 002,- EUR, dopravné, telekomunikačné a poštové služby, služby za prenájom železničnej zastávky, právne poradenstvo, nákup PHM celkom v sume 120 401,34 EUR, rutinná a štandardná údržba v sume 67.231,- EUR, ktorá zahŕňa opravu priestorov obecného úradu v sume 18 781,65 EUR, oprava studne pri kultúrnej pamiatke U Lukáčov v sume 7 418,51 EUR, údržbu strojov, kosačiek a zariadení, odvoz odpadu v sume 25 306,39 EUR

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 11.062,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 11.039,86 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 4 850,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 385,05 EUR, čo predstavuje 90 % čerpanie.

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov obce a rozpočtových organizácií

Oddiel	Kateg.	Text	Upr.rozpočet 2016 (v €)	Skutočnosť 2016 (v €)	%
		Výdavky celkom	1 266 174,76	1 242 915,99	97,80%
01 - obec	600	Výdavky za obec	425 913,76	420 238,64	98,66
	610	Platy	161 744,00	161 661,55	99,95
	620	Odvody	60 889,00	60 840,04	99,92
	630	Materiál a služby	191 334,76	186 308,02	97,37
	640	Bežné transfery	7 096,00	7 043,98	99,26
	650	Splátky úrokov	4 850,00	4 385,05	90,41
04 - cestná doprava					
	600	Výdavky za cestnú dopravu celkom	29 000,00	23 641,76	81,52
	630	Materiál a služby	29 000,00	23 641,76	81,52
05 - nakladanie s odpadmi	600	Výdavky na nakladanie s odpadmi celkom	30 226,00	27 053,05	89,38
	630	Materiál a služby	30 226,00	27 053,05	89,38
05 - nakladanie s odp.vodami	600	Výdavky na nakladanie s odpadovými vodami celkom	32 812,00	31 244,95	95,22
	610	Platy	9 370,00	9 364,22	99,94
	620	Odvody	3 382,00	3 302,59	97,65
	630	Materiál a služby	20 060,00	18 578,14	92,61
06 - verejné osvetlenie	600	Výdavky na verejné osvetlenie celkom	9 754,00	9 753,66	100

	630	Materiál a služby	9 754,00	9 753,66	100
08 - šport, kultúra	600	Výdavky na šport a kultúru celkom	59 407,00	56 450,57	95,02
	610	Platy	17 810,00	17 662,27	98,94
	620	Odvody	6 140,00	6 104,60	99,42
	630	Materiál a služby	24 395,00	21 643,84	88,72
09 – školenia, kurzy, CVČ	640	Bežné transfery	11 062,00	11 039,86	99,80
	600	Výdavky na školenia, kurzy a CVČ od iných obcí	8 760,00	5 887,48	67,21
09 – vzdelanie	600	Výdavky na vzdelanie celkom RO	668 572,00	667 216,80	99,80
	610	Platy	393 657,00	393 316,15	99,91
	620	Odvody	143 142,00	143 112,63	99,98
	630	Materiál a služby	121 221,00	120 292,66	99,23
	640	Bežné transfery	10 502,00	10 495,36	99,94
10 - sociálna oblasť	600	Výdavky na sociálnu oblasť celkom	1 730,00	1 429,08	87,23
	630	Materiál a výdavky	425,00	124,08	29,19
	640	Bežné transfery	1 305,00	1 305,00	100

2) Kapitálové výdavky obce

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1.171.494,00	143.658,58	12,26 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1.171.494,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 143.658,58 EUR, čo predstavuje 12,26 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu v roku 2016 patril nákup prevádzkových strojov a zariadení (kosačka a zvárací inektor) v sume spolu 1.664,05 EUR, Chodník na ul.Slobody III.etapa vo výške 18.306,96 EUR, oplotenie evanjelického cintorína 5.030,06 EUR, oplotenie futbalového ihriska a brány na ihrisko v sume 12.958,33 EUR, rekonštrukcia miestnej komunikácie na Kráľovú vo výške 31.031,94 EUR, IBV Studničný jarok 4.252,28 EUR, IBV Za Mlyn 11.891,80 EUR, rekonštrukcia a modernizácia kanalizácie v MŠ v čiastočnej úhrade 18.805,20 EUR a rekonštrukcia a modernizácia pivničných a skladových priestorov v školskej jedálni pri ZŠ s MŠ v Dobrej Nive v sume 39.716,96 EUR.

Plnenie rozpočtu kapitálových výdavkov obce a rozpočtových organizácií

Oddiel	Kateg.	Text	Upr.rozpočet 2016 (v €)	Skutočnosť 2016 (v €)	%
		Výdavky celkom	1 171 494,00	143 658,58	12,26
01 - obec	700	Výdavky za obec celkom	1 083 294,00	85 136,42	7,86
	711	Nákup pozemkov	1,00	1,00	100
	713	Nákup kosačky,zváracieho inektora	1 899,00	1 664,05	87,62
	714	Prevádzkové stroje	10 000,00	0,00	0
	716	Tech. infraštruktúra NB	23 430,00	0,00	0
	717	Realizácia stavieb	1 047 964,00	83 471,37	7,96
05 - nakladanie s odp.vodami	700	Výdavky za nakladanie s odp.vodami celkom	18 700,00	0,00	0
	717	Kanalizácia - ČOV	18 700,00	0,00	0
06 – verejné osvetlenie	717	Výdavky na verejné osvetlenie celkom	168,00	0,00	0
09 - vzdelanie	700	Výdavky na vzdelanie celkom	69 332,00	58 522,16	84,41

3) Výdavkové finančné operácie obce

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
15.223,00	15.222,23	100,00 %

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 15.223,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 15.222,23 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Finančné prostriedky boli použité na splátky istín úverov zo ŠFRB.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet po poslednej zmene 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
668.572,00	667.266,60	99,80

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 668.572,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 667.266,60 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

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

Naša rozpočtová organizácia v roku 2016 nerozpočtovala a ani neúčtovala o kapitálových výdavkoch.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	1.350.913,70 €
z toho : bežné príjmy obce	1.313.202,56 €
bežné príjmy RO	37.711,14 €
Bežné výdavky spolu	1.242.965,79 €
z toho : bežné výdavky obce	575.699,19 €
bežné výdavky RO	667.266,60 €
Bežný rozpočet	107.947,91 €
Kapitálové príjmy spolu	2.368,00 €
z toho : kapitálové príjmy obce	2.368,00 €
kapitálové príjmy RO	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	143.658,58 €
z toho : kapitálové výdavky obce	143.658,58 €
kapitálové výdavky RO	0,00 €
Kapitálový rozpočet	-141.290,58 €
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-33.342,67 €
Vylúčenie z prebytku	0,00 €
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-33.342,67 €
Príjmy z finančných operácií	70.000,00 €
Výdavky z finančných operácií	15.222,23 €
Rozdiel finančných operácií	54.777,77 €
PRÍJMY SPOLU	1.423.281,70 €
VÝDAVKY SPOLU	1.401.846,60 €
Hospodárenie obce	21.435,10 €
Vylúčenie z prebytku	10.177,52 €
Upravené hospodárenie obce	11.257,58 €

Schodok rozpočtu v sume – 33 342,67 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2016 vysporiadaný :

- z finančných operácií 33 342,67 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 21 435,10 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 11 257,58 EUR
- tvorbu fondu údržby a opráv 10 177,52 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **11 257,58 EUR + zisk z PČ 1 443,79 EUR = 12 701,37 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	47.690,74
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	52.556,94
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.7/2016 zo dňa 21.4.2016 – 30 000,- - uznesenie č.24/2016 zo dňa 18.8.2016- 40 000,-	70.000,00
KZ k 31.12.2016	30.247,68

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Tvorba a použitie podľa účtu 472. V roku 2016 bude doúčtovaná tvorba SF 1.115,12 €

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	3.663,37
Prírastky - povinný príděl - 1,25 %	2.050,03
- ostatné prírastky	35,10
Úbytky - závodné stravovanie	2.402,14
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	24,61
KZ k 31.12.2016	3.321,75

Fond údržby a opráv

Fond údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	7 210,78
Prírastky - povinný príděl v zmysle VZN 5/2015	3 605,39
Úbytky - použitie	638,65
KZ k 31.12.2016	10 177,52

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

6.1 A K T Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť K 31.12.2015	Skutočnosť K 31.12.2016	Predpoklad 2017
Majetok spolu	16 538 003,04	16 260 599,32	16 095 858,59	16 095 859
Neobežný majetok spolu	16 224 358,44	16 104 708,06	15 983 578,79	15 983 579
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	25 470,54	25 470,54	25 470,54	25 470
Dlhodobý hmotný majetok	15 834 375,56	15 735 922,18	15 614 792,91	16 614 793
Dlhodobý finančný majetok	364 512,34	343 315,34	343 315,34	343 315
Obežný majetok spolu	311 152,96	144 535,17	110 455,58	110 456
z toho :				
Zásoby	38,00	150,00	12 950,00	12 950
Krátkodobé pohľadávky	261 585,18	13 387,56	17 347,17	17 347
Dlhodobé pohľadávky	0	3 919,05	4 280,63	4 280
Finančné účty	45 352,86	121 132,71	68 623,30	68 623
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.				
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.				
Časové rozlíšenie aktív	2 491,64	11 356,09	1 824,22	1 824

6.2 P A S Í V A

Názov	Skutočnosť k 31.12.2014	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť K 31.12.2016	Predpoklad 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	16 538 003,04	16 260 599,32	16 095 858,59	16 095 859
Vlastné imanie	15 348 373,93	15 137 596,22	15 078 713,12	15 078 713
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	7 731,03	7 731,03	7 731,03	7 731
Fondy				
Výsledok hospodárenia	15 340 642,90	15 129 865,19	15 070 982 ,09	15 070 982
Záväzky	416 069,63	412 404,50	422 458,65	422 459
z toho :				
Rezervy	3 945,94	1 350,00	1 300,00	1 300
Dlhodobé záväzky	352 686,10	339 636,45	338 381,60	338 381
Krátkodobé záväzky	59 285,91	70 476,57	82 777,05	82 777
Bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Časové rozlíšenie pasív	773 559,48	710 598,82	594 686,82	594 686

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

voči štátnym fondom (ŠFRB)	320. 636,93 EUR
voči dodávateľom	44.847,06 EUR
voči zamestnancom	10.299,67 EUR
voči poisťovniam a daňovému úradu	8.123,46 EUR
nevyfakturované dodávky za energie	7.393,18 EUR
Iné záväzky	12.113,68 EUR
záväzky zo sociálneho fondu	3.321,75 EUR

7.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav K 31.12.2015	Stav K 31.12.2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	13 387,56	17 347,17
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu :	13 387,56	17 347,17

7.2 Záväzky

Záväzky	Stav K 31.12.2015	Stav K 31.12.2016
Krátkodobé záväzky spolu, z toho :	70 476,57	82 777,05
Záväzky do lehoty splatnosti	70 477,57	82 777,05
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Dlhodobé záväzky spolu, z toho :	339 636,45	338 381,60
Záväzky do lehoty splatnosti	339 636,45	338 381,60
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

8. Hospodársky výsledok obce

Názov	Skutočnosť K 31.12.2014	Skutočnosť K 31.12.2015	Skutočnosť K 31.12.2016	Predpoklad r. 2017
Náklady	916 064,43	1 127 807,62	1 110 732,61	1 110 733
50 – Spotrebované nákupy	87 509,95	93 831,62	109 433,05	109 433
51 – Služby	177 806,36	241 067,23	160 100,35	160 100
52 – Osobné náklady	231 494,37	263 596,48	294 071,24	294 071

53 – Služby	2 259,48	2 478,58	2 585,81	2 586
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 244,79	4 583,26	5 353,88	5 354
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	181 797,47	273 568,81	277 368,11	277 368
56 – Finančné náklady	11 089,16	17 167,90	13 837,37	13 837
57 – Mimoriadne náklady	330,00	150,00	0	0
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	219 469,05	230 052,80	247 982,80	247 983
59 – Dane z príjmov	13,80	10,94	4,10	4
Výnosy	1 094 526	918 567	1 040 489	1 040 489
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	57 537,60	62 410,23	55 532,63	55 534
61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb	0	0	0	0
62 – Aktivácia	1 610,40	0	0	0
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	520 146,45	580 462,49	633 473,27	633 473
64 – Ostatné výnosy	363 129,02	87 182,38	128 668,61	128 669
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	5 524,18	1 487,55	1 740,15	1 740
66 – Finančné výnosy	952,29	2 246,03	123,16	123
67 – Mimoriadne výnosy	0	0	0	0
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	145 626,42	184 777,95	220 951,16	220 951
Hospodársky výsledok po zdanení / + kladný HV, - záporný HV	178 461,91	-209 240,99	-70 247,73	-70 248

9. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

V roku 2016 obec poskytla zo svojho rozpočtu dotácie v zmysle VZN č. 1/2013 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce :

Prijímateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov
Obecný športový klub Dobrá Niva	činnosť futbalového oddielu	7 332
Spolok Dobronivských turistov	doprava na turistické akcie	350
Športový klub RTVŠ NIVA	mikroport pre cvičiteľky, nájomné za telocvičňu, zvýšenie kvalifikácie cvičiteľiek	350
Klub dôchodcov Dobrá Niva	činnosť klubu	630
Slovenský zväz telesne postihnutých v Dobrej Nive	činnosť zväzu v obci	675
Nohejbalový klub Dobrá Niva	cestovné náklady	530
		9.867 EUR

11. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č.Žo-2004/07456/2/BOS. Predmetom podnikania je:

podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
vnútroštátna nákladná a cestná doprava
uskutočňovanie stavieb a ich zmien

V roku 2016 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	14.873,27 EUR
Celkové výnosy	16.317,06 EUR
Hospodársky výsledok - zisk	1 443,79 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

Vypracovala:
Marcela Ponická

Predkladá:
Ing. Martin Krúdy, starosta

V Dobrej Nive, dňa 29. 03.2017

