



Záverečný účet
Obce Radvaň nad Dunajom
za rok 2016

Predkladá : Mgr. Ľubomír Púchovský, starosta obce

Spracoval: Erzsébet Hornyák, účtovníčka

V Radvani nad Dunajom, dňa 15. mája 2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 15.5.2017

Závěrečný 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) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom
 - c) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

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 a kapitálový rozpočet nebol zostavený.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 18.2.2016 uznesením č.3/2016.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2016, starostom obce, dňa 26.9.2016
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2/2016, starostom obce, dňa 23.12.2016
- tretia zmena schválená dňa 22.2.2017 uznesením č. 2/2017

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	336 065	472 895
z toho :		
Bežné príjmy	336 065	376 895
Kapitálové príjmy		96 000
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	336 065	472 895
z toho :		
Bežné výdavky	322 109	357 113
Kapitálové výdavky		101 826
Finančné výdavky	13 956	13 956
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
472 895	503 797,25	106,53

Z rozpočtovaných celkových príjmov 472 895,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 503 797,25 EUR (z toho mimorozpočtový príjem 9 260,68 ŠJ), čo predstavuje 106,53 % plnenie

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
376 895	407 797,25	108,19

Z rozpočtovaných bežných príjmov 376 895,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 407 797,25 EUR , (z toho mimorozpočtový príjem 9 260,68 EUR ŠJ), čo predstavuje 108,19 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
230 750	234 913,15	105,70

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 172 138,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 172 137,69 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 47 562,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 51 203,82 EUR, čo predstavuje plnenie na 107,65 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34 644,85 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 16 400,25 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 158,72 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 51 203,82 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 655,07 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 9 859,64 EUR.

Daň za psa 868,- EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 1 183,88 EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje 0

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 9 367,96 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
36 545	54 024,58	147,83

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 32 346,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 43 501,93 EUR, čo je 134,48 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 3 857,36 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 39 644,57 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 4 195,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 6 484,68 EUR, čo je 154,58 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
	4 036,31	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 0 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 036,31 EUR z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 109 600,- EUR bol skutočný príjem vo výške 109 598,84 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Nitra, odbor školstva	41 096,-	ZŠ
	453,-	- vzdelávacie poukazy
	759,-	- dofinancovanie platov
	363,-	- na vých. a vzdel. žiakov SZP
	96,-	- dopravné žiakom
	900,-	- škola v prírode
	22,-	- učebnice
	651,-	- MŠ-na vých. a vzdel.detí pred šk
odbor ŽP	66,32	starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	1 898,82	matrika
	233,97	evidencia obyvateľstva
	53,80	register adries
	1 343,07	ROEP
Ministerstvo dopr., výstavby SR	659,37	spoločný stavebný úrad
	30,63	miestne komunikácie
Nitriansky samosprávny kraj	600,-	kultúra 300,-, šport 300,-
Okresný úrad Komárno	514,07	voľby do NR SR
ÚPSVaR Komárno	242,78	stravné
	49,80	školské potreby
Kód 1 AC1	28 325,65	Európsky soc.fond - VPP
1 AC2	4 906,58	ŠR – prac. VPP
T1	2 789,70	EU
T2	492,28	ŠR
NPPOS 3 AC1	15 514,20	opatrovatel'ky - EU
3 AC2	2 737,80	- ŠR
ÚNSK	2 800,-	Leader 2016
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,-	na materiálno-techn.vybavenie

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
96 000	96 000	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 96 000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 96 000,- EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
472 895	501 098,44	105,96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 472 895,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 501 098,44 EUR (z toho mimorozpočtový výdaj 9 102,99 EUR ŠJ), čo predstavuje 105,96 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
357 113	385 315,92	107,89

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 357 113,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 385 315,92 EUR (z toho mimorozpočtový výdaj 9 102,99 EUR ŠJ), čo predstavuje 107,89 % 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 172 208,31 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 185 952,99 EUR, čo je 107,98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva. Zvýšenie mzdových prostriedkov je z dôvodu prijatia verejnoprospešných pracovníkov od 1.4.2016 a opatrovateliek od 1.7.2016, nakoľko refundáciu miezd od ÚPSVaR a NPPOS obdržíme 2 mesačným meškaním.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 58 980,11 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 63 988,59 EUR, čo je 108,49 % čerpanie. (refundácia poistného - 2 mesačné meškanie)

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 125 924,58 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume

135 374,34 EUR, čo je 107,50 % 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 109 600,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 109 598,84 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
101 826	101 826	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 101 826,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 101 826,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
13 956	13 956,52	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 13 956,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 13 956,52 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. (Splácanie istiny z prijatých úverov 14 BJ).

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	398 536,57
z toho : bežné príjmy obce	398 536,57
Bežné výdavky spolu	376 212,93
z toho : bežné výdavky obce	376 212,93
Bežný rozpočet	22 481,33
Kapitálové príjmy spolu	96 000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	96 000,00
Kapitálové výdavky spolu	101 826,00
z toho : kapitálové výdavky obce	101 826,00
Kapitálový rozpočet	-5 826,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	16 655,33
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	0,00
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	13 956,52
Rozdiel finančných operácií	-13 956,52

PRÍJMY SPOLU	494 536,57
VÝDAVKY SPOLU	491 995,45
<i>Hospodárenie obce</i>	2 541,12
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0,00
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	2 541,12

Prebytok rozpočtu v sume 2 641,12 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 2 541,12 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	45 991,34
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	2 541,12
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	6 433,14
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	4 785,12
KZ k 31.12.2016	50 180,48

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	82,02
Prírastky - povinný prídel - 1 %	1 652,16
Úbytky - závodné stravovanie	469,59
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	736,00
KZ k 31.12.2016	528,59

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. na 14 BJ.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	0
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške	1 120
Úbytky - použitie fondu : - na opravu	153,92
KZ k 31.12.2016	966,08

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	1 237 394,95	1 285 464,81
Neobežný majetok spolu	1 132 355,50	1 174 060,94
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 132 355,50	1 174 060,94
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	105 039,45	111 403,87
z toho :		
Zásoby	248,04	82,70
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	58 691,91	60 910,60
Finančné účty	46 099,50	50 410,57
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

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	1 237 394,95	1 285 464,81
Vlastné imanie	431 053,58	435 942,97
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	6 433,14	4 889,39
Záväzky	405 706,92	393 123,39
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	393 861,30	380 350,95
Krátkodobé záväzky	11 845,62	12 772,44
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	400 634,45	456 398,45

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	14,38	14,38	
- zamestnancom-SF	528,19	528,19	
- poisťovniam			
- daňovému úradu			
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom- ŠFRB	379 822,76	379 822,76	
- ostatné záväzky	12 758,06	12 758,06	
Záväzky spolu k 31.12.2016	393 123,39	393 123,39	

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
ŠFRB	14 byt.jedn.	454 730,-	13 956,52	3 938,72	379 822,76	r. 2020

Obec uzatvorila v roku 2010 so Štátnym fondom rozvoja a bývania "Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky". Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2041, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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 na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ 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 jednotka - BV - na činnosť	4 180,41	4 180,41	0
SČK - MO - BV - darovanie krvi	300,00	300,00	0
Dobrovoľný has. zbroj BV - na činnosť	3 745,25	3 745,25	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec neprevádza podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) štátnym fondom
- c) 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 : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ Nitra	školsťvo - BV	44 340,-	44 340,-	0
OÚ Nitra	životné prostredie -BV	66,32	66,32	0
MV SR	matrika - BV	1 898,82	1 898,82	0
MV SR	REGOB, register adries - BV	287,77	287,77	0
MV SR	ROEP - BV	1 343,07	1 343,07	0
NP POS	podpora opatrovateľskej služby-BV	18 252,-	18 252,-	0
MDV SR	spoločný stavebný úrad - BV	659,37	659,37	0
MDV SR	miestne komunikácie - BV	30,63	30,63	0
ÚPSVaR	podpora zamestnanosti - BV	36 514,21	36 514,21	0
ÚPSVaR	stravné, školské potreby - BV	292,58	292,58	0
OÚ KN	voľby do NR SR-BV	514,07	514,07	0
DPO SR	Materiálne vybavenie-BV	2 000,-	2 000,-	0
Envir.fond	Technické vybav. na zber tr.odp.-KV	96 000,-	96 000,-	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nitriansky samospr.kraj	600,-	600,-	0
- Leader	2 800,-	2 800,-	0

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

Obec nemá programový rozpočet na základe uznesenia OZ č. 40/2013 zo dňa 12.12.2013.

13. Návrh uznesenia:

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