

**Závěrečný účet Obce
Tomášikovo
za rok 2016**

V Tomášikove, marec 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. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného 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

Závěrečný účet Obce Tomášikovo za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 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. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2015 uznesením OZ č.58-OZ/2015.

Rozpočet bol viackrát zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 30.03.2016 uznesením č. 76-OZ/2016
- druhá zmena schválená dňa 18.05.2016 uznesením č. 82-OZ/2016
- tretia zmena schválená dňa 28.06.2016 uznesením č. 90-OZ/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 28.09.2016 uznesením č. 96-OZ/2016
- piata zmena schválená dňa 24.11.2016 uznesením č. 105-OZ/2016
- šiesta zmena schválená dňa 14.12.2016 uznesením č. 109-OZ/2016

Rozpočet obce k 31.12.2016 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1.083.355	1.306.275
z toho :		
Bežné príjmy	1.083.355	1.264.775
Kapitálové príjmy	0	41.500
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
Výdavky celkom	1.066.250	1.162.079
z toho :		
Bežné výdavky	421.100	478.055
Kapitálové výdavky	0	19.100
Finančné výdavky	134.950	140.700
Výdavky RO s právnou subjektivitou	510.200	524.224
Rozpočet obce- prebytok	17.105	144.196

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.306.275	1.373.475,57	105,14

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
566.780	559.680,83	98,75

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 412.000,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 437.835,85 EUR, čo predstavuje plnenie na 106,27 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 111.480,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 104.182,68 EUR, čo je 93,45 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 89.715,68 EUR, dane zo stavieb a bytov boli v sume 14.467,- EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 17.895,92 EUR.

c) Daň za psa - príjem vo výške 600,- EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva - príjem vo výške 1.557,80 EUR

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad príjem vo výške 15.504,50 EUR

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
180.900	187.312,40	103,54

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 112.400,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 118.005,38 EUR, čo je 104,99 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 4.915,45 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 113.089,93 EUR.

Úrok z bankových účtov je vo výške 2,41 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 68.500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 69.304,61 EUR, čo je 101,17 % plnenie.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
517.095	519.557,92	100,47

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad Trnava	153,86	Starostlivosť o životné prostredie
2.	Ministerstvo dopravy VaRR	1.529,85	Úsek stavebného poriadku
3.	Ministerstvo dopravy V a RR	71,06	Miestne a účelové komunikácie
4.	Okresný úrad Galanta	523,22	Voľby
5.	Okresný úrad Galanta	1.898,82	Matrika
6.	Okresný úrad Galanta	558,25	Hlásenie pobytu a register občanov
7.	Pôdohospodárska plat.agentúra	19.413,66	Úhrada DPH na rekonštrukciu TKC
8.	Okresný úrad Trnava	495.259,20	Školstvo
9.	FCC Slovensko s.r.o. Zohor	150,-	Kultúrno-spoločenská akcia
	Spolu	519.557,92	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom, transfér vo výške 102.790,- určený na odstránenie havarijného stavu na budove základnej školy bude vyčerpaný do 31. marca roku 2017.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
41.500,-	41.486,84	99,97

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 23.500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 23.486,84 EUR.

b) Granty a transfery

Kapitálové transfery a granty boli rozpočtované vo výške 18.000,-EUR a skutočný príjem k 31.12.2016 bol v sume 18.000,- EUR.

V roku 2016 obec získala nasledovné granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Okresný úrad Trnava	18.000,-	Rekonšt. soc.zariadenia telocvične ZŠ

Kapitálový transfer určený na rekonštrukciu sociálnych zariadení telocvične základnej školy bude použitý v roku 2017.

5) Príjmové finančné operácie:

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

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	13.596,26	

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	0	

7) Mimorozpočtové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	51.841,32	

Obec mala v roku 2016 aj mimorozpočtové príjmy, dotácie od úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na školské potreby, stravné a prídavky na dieťa v celkovej výške 15.750,21 EUR a rozpočtová organizácia obce mala mimorozpočtové príjmy na poplatku za stravné v celkovej výške 31.424,31 EUR. Ostatné mimorozpočtové príjmy evidovala obec zaplatenú zábezpeku v roku na obecné nájomné byty v roku 2017 v celkovej výške 4.666,80 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.201	% plnenia
637.855,-	655.253,88	102,72

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
478.055	496.813,67	103,92

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 118.350,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 118.178,61 EUR, čo je 99,85 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostu obce a ostatných technických zamestnancov obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 45.725,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41.676,71 EUR, čo je 91,14 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 282.825,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 296.863,64 EUR, čo je 104,96 % 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.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 17.855,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 14.051,24 EUR, čo predstavuje 78,70 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 13.300,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 10.286,61 EUR, čo predstavuje 77,34 %.

e) mimorozpočtové výdavky

Ako mimorozpočtové výdavky preplatila obec dotácie od úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na školské potreby, na stravu detí v hmotnej núdzi a na základe životného minima vo výške 15.750,51 EUR priamo poskytovateľom týchto služieb.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
19.100,-	19.077,20	99,88

v tom :

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Ochrana životného prostredia a rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

Prípravná a projektová dokumentácie v celkovej hodnote 9.277,20 EUR, z toho

- Projektová dokumentácia na zberný dvor v hodnote 3.900,- EUR
- Projektová dokumentácia na prístupovú cestu k chránenej kultúrno-technickej pamiatke v hodnote 5.377,- EUR.

b) Ochrana majetku

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Nákup hasičskej striekačky v hodnote 3.600,- EUR

c) Kultúrno-spoločenské služby

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Vybudovanie závlahového systému na športovom ihrisku v hodnote 2.000,- EUR
- Nákup autobusu v hodnote 4.200,- EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
140.700	139.3763,01	99,04

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 140.700,- EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo čerpanie k 31.12.2016 v sume 139.363,01 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,04 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
524.224	555.483,77	99,98

Rozpočtová organizácia

Kapitálové výdavky:

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

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

Výsledkom rozpočtového hospodárenia obce roku 2016 je prebytok vo výške 162.737,92 €, z toho čiastka 120.790,- € je účelovo určená na použitie v roku 2017.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na v účtovníctve na samostatnom analytickom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu obce. Schodok rozpočtu sa usporiada predovšetkým z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. V roku 2016 sa netvoril rezervný fond vzhľadom na výsledok hospodárenia roku 2015.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
Úbytok	
- krytie schodku hospodárenia	0
KZ k 31.12.2016	0

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica na vedenie účtovníctva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	664,61
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1.075,99
- povinný príděl - %	
Úbytky - závodné stravovanie	
- regeneráciu PS, dopravu	
- ostatné úbytky	1.455,68
KZ k 31.12.2016	284,92

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KS k 31.12.2016
Majetok spolu	5.585.049,31	5.497.816,69
Neobežný majetok spolu	5.275.516,80	5.571.720,34
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6.000,01	1.800
Dlhodobý hmotný majetok	4.975.994,33	4.789.100,43
Dlhodobý finančný majetok	293.522,46	293.522,46
Obežný majetok spolu	304.332,98	407.085,48
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	44.416,39	32.084,27
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	194.864,74	163.010,73
Finančné účty	65.051,85	211.990,48
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5.199,53	6.308,32

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KS k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky spolu	5.585.049,31	5.497.816,69
Vlastné imanie	981.082,37	1.014.860,46
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	-39.048,20	33.778,09
Záväzky	2.323.140,37	2.282.082,89
z toho :		
Rezervy	9.371,17	2.000
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	120.790
Dlhodobé záväzky	1.895.778,60	1.744.165,93
Krátkodobé záväzky	107.306,76	156.300,77
Bankové úvery a výpomoci	310.683,84	258.826,19
Časové rozlíšenie	2.280.826,57	2.200.873,34

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 258.826,19 EUR
- voči zamestnancom 12.097,90 EUR
- voči nájomcom obecných bytov 50.685,60 EUR

Stav úverov a ostatných záväzkov

Banka	Druh úveru	Dátum poskytnutia	Dátum splatnosti	Poskytnutá výška v €	Zostatok v €	Výška splátky v €	Úr. ok. sad. z. v %	Zabezpečenie úveru
OTP Banka	Komunálny dlhodobý	20.11.2014	25.10.2022	286.868	219.324,23	anuitná	V	Bianko zmenka
OTP Banka	Komunálny dlhodobý úver	11.07.2012	30.06.2022	71.821	39.501,96	598,50	V	Bianko zmenka
ŠFRB	investičný	2005	2035	292.106	191.902,99	744	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2006	2036	292.106	201.979,61	736	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2007	2037	263.029	189.483,14	656	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2008	2038	202.582	151.212,79	501	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2008	2038	202.582	151.213,25	501	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2011	2041	223.286	188.584,50	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2011	2041	223.286	188.584,51	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2013	2043	223.234	201.695,09	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2013	2043	223.234	201.695,09	541	1	Záložné právo
ŠFRB	investičný	2014	2044	157.800	147.653,08	508	1	Záložné právo

V- variabilná úroková sadzba

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Tomášikovo nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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. 1/2012 o dotáciách, právnickým osobám, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Účelové určenie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Futbalový klub Tomášikovo	Bežné výdavky	8.300	8.300	0
CSEMADOK-miestna organizácia Tomášikovo	Bežné výdavky	1.000	1.000	0
Dobrovoľný hasičský a záchranný zbor Tomášikovo	Bežné výdavky	100	100	0
Gágyor Jozef – Tomášikovo	Bežné výdavky	500	500	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2012 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Tomášikovo nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

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 vzťah k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- 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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel –zostatok na účte RO
ZŠ s MŠ s VJM	524.296,64	524.139,98	156,66

- Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté fin. prostriedky	Skutočne použité fin. prostriedky	Rozdiel
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o ŽP	153,86	153,86	0
Ministerstvo DVaRR SR	Stavebný poriadok	1.529,85	1529,85	0
Ministerstvo DVaRR SR	Cestná doprava a MK	71,06	71,06	0
Okresný úrad Galanta	Voľby	523,22	523,22	0
Okresný úrad Galanta	Matrika	1.898,82	1.898,82	0
Okresný úrad Galanta	Hlásenie pobytu	558,25	558,25	0
Okresný úrad Trnava	PK-školstvo	495.259,20	392.469,20	102.790

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Tomášikovo v roku 2016 neuzatvorila zmluvy so štátnymi fondami.

V Tomášikove dňa 14.2.2017

Vypracovala: Mgr. Margita Kosárová

Obecné zastupiteľstvo v Tomášikove dňa 2.3.2017 uznesením č. 128-OZ/2017

schválilo celoročné hospodárenie bez výhrad.

PhDr . Zoltán Horváth
starosta obce

Vyvesený dňa : 14.02.2017

Zvesený dňa : 01.03.2017