



Záverečný účet Obce Bátorove Kosihy

a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

Predkladá : Ing.Annamária Bathóová

Spracovala: Ing.Annamária Bathóová

V Bátorovych Kosihách dňa 16.2.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 16.2.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa xx.3.2017, uznesením č. xx/2017.

Závěrečný účet obce 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 rozpočtových 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 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 **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2015 na 5.zasadnutí obecného zastupiteľstva uznesením č. 86/2015.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- schválená dňa 9.6.2016 uznesením OZ č. 140/2016
- schválená dňa 20.10.2016 uznesením OZ č.149/2016.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	7 398 000	1 825 620
z toho :		
Bežné príjmy	1 785 620	1 785 620
Kapitálové príjmy	4 960 010	0
Finančné príjmy	652 370	40 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou		
Výdavky celkom	7 398 000	1 825 620
z toho :		
Bežné výdavky	1 673 400	1 041 060
Kapitálové výdavky	5 662 880	90 500
Finančné výdavky	61 720	61 720
Výdavky RO s právnou subjektivitou		632 340
Rozpočet obce	7 398 000	1 825 620

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 825 620	2 072 234,15	113,51 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1.825.620 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2.072.234,15 EUR, čo predstavuje 113,51 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 785 620	2 041 744,15	114,34 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 785 620 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 084 804,02 EUR, čo predstavuje 116,76 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
980 250	1 113 273,68	113,6 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 776 000 EUR z výnosu dane z príjmov fyzických osôb boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 877.723,01 EUR, čo predstavuje plnenie na 113,1 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 133 550 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 176 108,07 EUR, čo predstavuje 131,86 % plnenie. Príjmy **dane z pozemkov** boli v sume **132 237,76 €** (roku 2015 :118.993,98 €; v roku 2014: 79 077,05 EUR), **dane zo stavieb boli v sume 43. 217,36 €** (v minulom roku :43.074,34 € v roku 2014 :33 629,93 EUR) a dane z bytov boli v sume **652,95 EUR**. Pre úplnosť uvádzam platby poľnohospodárskeho družstva (uskutočnených v roku 2016), keďže PD je najväčším platiteľom miestnych daní.

Voči PD k 31.12.2016 obec eviduje nedoplatok na dani z nehnuteľností v sume **61.825,91 €**. (Ku koncu minulého roka: 139.170,28 EUR , ku koncu roka 2014: 171.300,61 EUR).

Platby dane Poľnohospodárskeho družstva za rok 2016:

- zo dňa 22.2.2016 vo výške 50.000 EUR (splátka dane z roku 2014)
- zo dňa 24.5.2016 vo výške 3.426,12 EUR (splátka dane z roku 2015)
- zo dňa 9.11.2016 vo výške 51.881,26 EUR (splátka dane z roku 2015)
- zo dňa 9.11.2016 vo výške 6.869,54 EUR (splátka dane z roku 2016).

Dňa 9.11.2016 Poľnohospodárske družstvo zaplatilo obci aj úroky z omeškania vo výške 30.484,90 € vyrubené na základe rozhodnutí č. 1,2,5,10/2016 za roky 2012,2013,2014 a 2015. Zaplatené úroky z omeškania predstavovali časť kúpnej ceny nehnuteľnosti PD, zakúpenej obcou, a to parcely č.3071/2 o výmere 57546 m² – druh pozemku ostatné plochy v hone Galambos.

Daň za psa 1.947,04 € (minulý rok 2.347,93 €).

Daň za užívanie verejného priestranstva 2.979 €.

Daň za nevýherné hracie prístroje (predajné automaty) 50 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 63.042,19 € (minulý rok 46.470,48 €).

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
125 290	128 908,93	102,89 %

Z rozpočtovaných 125 290 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 128 908,93 EUR, čo je 102,89 % plnenie .

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Do tohto okruhu príjmov patria príjmy z prenajatých pozemkov vo výške 5.912,84 € (minulý rok:39.987,40 €) a príjem z prenajatých budov, priestorov, nájomných bytov a objektov v sume 46 609,15EUR. Nedoplatok poľnohospodárskeho družstva na nájomnom za poľnohospodársku pôdu je ku 31.12.2016 je vo výške: 30.484,90 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 23 890 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 74 701,52 EUR, čo je 312,7 %-né plnenie. Vyšší príjem bol spôsobený hlavne príjmom z vyrubeneho úroku z omeškania.

Príjem z družín a MŠ ako aj uhradené režijné náklady pre ŠJ predstavuje sumu: 10 551,80 EUR (popri rozpočte 9 650 €)

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 200	3 799,74	316,6%

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z účtov finančného hospodárenia a výťažok z lotérií, predaj prebytočného hnutel'ného majetku a najvýznamnejšia položka – príjem z vratiek ročného zúčtovania zdravotného poistenia vo výške 3.481,21€.

Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
	795 761,80	

Prehľad všetkých dotácií – vrátane bežných aj kapitálových

1	2	3	4	5
Poskytovateľ	účel	suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	suma použitých prostriedkov v roku 2016	rozdiel medzi stĺpcami 3 a 4 (€)

KŠÚ Nitra	normatívne fin.prostriedky	638 648,00	638 648,00	0
KŠÚ Nitra	tranf.na krúžkovú činnosť	8 395,00	8 395,00	0
KŠÚ Nitra	lyžiarsky kurz, škola v prírode	16300	16300	0
KŠÚ Nitra	dotácia pre sociálne znevýhodnených detí	2 977,00	2 977,00	0
KŠÚ Nitra	na nákup kníh do ZŠ	1 503,00	1 503,00	0
KŠÚ Nitra	na materské školy	4 123,00	4 123,00	0
VÚC Nitra - NSK Leader	betónové kvetináče	1 200,00	1 200,00	0
KŠÚ Nitra	na cestovné žiakom	1 788,00	1 697,70	90,3
Okresný úrad Komárno	na povodňovú situáciu	7 391,31	7 391,31	0
Okresný úrad Komárno	na povodňovú situáciu-odškodnenie občana	500,00	500,00	0
OÚ Komárno	voľby	1572,85	1572,85	0
OÚ Komárno	na matričnú činnosť	4 103,17	4 103,17	0
OÚ Komárno	na evid.obyvateľstva	1 149,87	1 149,87	0
IAZASI	opatrovateľská služba	36 504,00	36 504,00	0
Európa pre občanov	"Unity in diversity"	25 000,00	25 000,00	0
OÚ Komárno	na vojnové hroby	91,56	91,56	0
UPSVaR	strava -pre deti v hmot.núdzi, príd.na deti	5 880,33	5 512,67	367,66
UPSVaR	školské potreby	1 112,20	1 112,20	0
UPSVaR	na VPP	30 680,66	30 680,66	0
KÚŽP	životné prostredie	317,92	317,92	0
KÚČPK Nitra	pozemné komunikácie	146,84	146,84	0
KSÚ Nitra	stavebný poriadok	3 161,07	3 161,07	0
Úrad vlády SR	Tvorivé dielne, detský tábor	1 000,00	1 000,00	0
Ministerstvo školstva SR	rekontštrukcia telocvični	30 000,00	30000	0
Fyzické a právnické osoby- darcovia ASA, Jednota	na deň dôchodcov	500	500	0
Nadácia Petit Press	Na nákup Új Szó- Základná škola	1 016,02	1 016,02	0
DHZ	mater.vyb.pre dobrovoľný hasičský zbor	700,00	700	
		825 761,80	825 303,84	457,96

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0	30 490	

Medzi kapitálové príjmy roka 2016 patrí suma 30.000 Eur (telocvičňa) , a predaj pozemkov vo výške 490 € (Mitas, Hargaš.)

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
40 000	21 906,68	54,8 %

V prijatom rozpočte bol zahrnutý príjem – čerpanie z rezervného fondu vo výške 40000 EUR, avšak vzhľadom na priaznivý rozpočtový výsledok hospodárenia obec nebola nútená použiť tento zdroj financovania. Podľa nových pravidiel medzi príjmové finančné operácie sú zaradené zaplatené kaucie, jednak v prípade nových nájomníkov obecných nájomných bytov (zaplatená kaucia vo výške 1.906,68 €), na druhej strane zaplatená kaucia vyplývajúca z podmienok verejného obstarávania (kauciu zaplatila spoločnosť Darton s.r.o. pri procese verejného obstarávania, týkajúce ho sa Rekonštrukcie kultúrneho domu).

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

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

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola slovenská	0 EUR
Základná Józsefa Kovátsa s VJM	0 EUR

Kapitálové príjmy

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 825 620	1 958 813,30	107,29 %

Do tejto výdavkovej časti sú zahrnuté všetky bežné, kapitálové výdavky obce s výdavkovými finančnými operáciami.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 041 060	1 013 221,36	97,33 %

Výdavková časť rozpočtu v programovom členení:

1 - Plánovanie, manažment a kontrola	Rozpočet	Čerpanie	Percento čerpania:
1.1 - Riadenie obce	79 380,00	76 611,88	96,51%
1.2 - Strategické plánovanie a projekty	12 000,00	100 655,10	838,79%
1.3 - Kontrolná činnosť	7 800,00	7 143,88	91,59%
1.4 - Členstvo v organizáciách a združeníach	2 000,00	2508,97	125,45%
1.5 - Odmena poslancom	7 480,00	7 472,97	99,91%
	108 660,00	194 392,80	178,90%
2 - Propagácia a marketing			
2.1 - Propagácia a prezentácia obce	4 700,00	3301,88	70,30%
2.2 - Partnerské obce	7 000,00	195,83	2,80%
2.3 - Kronika obce	300	0	0,00%
	12 000,00	3497,71	29,10%
3 - Interné služby			
3.1 - Zmluvné služby a poradenská činnosť	31 450,00	40 065,20	127,39%
3.2 - Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	3000	1 664,41	55,48%
	34 450,00	41 729,61	121,13%
4 - Služby občanom			
4.1- Činnosť matriky	4 000,00	2 802,58	
4.2- Evidencia obyvateľstva	1 100,00	2 450,46	
4.3- Trhovisko	25 000,00	0	
4.4- Obecný rozhlas	1 000,00	875,93	87,59%
4.5- Spoločný stavebný úrad	6 300,00	6 053,51	96,09%
4.6- Verejné osvetlenie	26 300,00	15 911,33	60,50%
4.7- Cintorín	4 600,00	3 223,95	70,09%
4.8- Nebytové priestory	4 500,00	3 963,62	88,08%
4.9 Rekonštrukcia verejného osvetlenia	5 980,00	5 088,00	85,10%
	78 780,00	40 369,38	54,90%
5 - Bezpečnosť			
5.1 Ochrana pred požiarmi	4 300,00	2390,66	55,60%
5.2- Civilná ochrana		0	

5.3- Obecná polícia, verejný poriadok	1 800,00	1 008,00	56,00%
5.4 Odchyt túlavých psov	1 200,00	460,88	38,41%
5.5 Kamerový systém	8 000,00	1 100,00	13,75%
	15 300,00	4 959,54	32,42%
6 - Odpadové hospodárstvo			
6.1- Zber separovaného odpadu	4 500,00	0	0,00%
6.2 Zber a uloženie odpadov	42 500,00	45 179,52	107,51%
6.3- Vozový park- odpadové hospodárstvo	10 600,00	10 028,13	97,01%
	57 600,00	55207,65	95,85%
7 - Komunikácie			
7.1 - Výstavba pozemných komunikácií	0	0	
7.2 - Rekonštrukcia miestnych komunikácií	5000	0	0,00%
7.3 - Bežné opravy a celoročná údržba poz. komunikácií	10 000,00	12 613,33	126,13%
7.4 - Dopravné značky	3 000,00	0,00	60,97%
	18000	12613,33	70,07%
8 - Vzdelávanie			
8.1 - Materská škola - ul. Malá	87 525,00	78 453,31	89,64%
8.2 - Materská škola - ul. Lúčky	88 397,00	83 221,90	94,15%
8.3 - Základná škola slovenská	u RO		
8.4 - Základná škola s VJM	u RO		
8.5 - Stravovacie zariadenie v MŠ	31 760,00	29 258,64	92,12%
8.6 - Stravov.zariadenie pri základnej škole	49 723,00	51 629,46	103,83%
8.7 - Školský klub pri ZŠ slovenskej	u RO		
8.8 - Školský klub pri ZŠ s VJM	u RO		
8.9 - Grantová podpora vzdelávania mimoškolskej činnosti	8 550,00		
8.11 - Rekonštrukcia telocvične		40 088,52	
8.12 - Ost.nákl.súv.so školami-perprava, školský úrad		1 720,43	
	265 955,00	284 372,26	106,92%
9 - Šport			
9.1- Športový areál	26 480,00	15 541,68	58,69%
9.2 Podpora školských klubov a organizácií	23 000,00	23 178,48	100,78%
9.3- Realizácia detského ihriska	3 000,00	3 416,49	113,88%
	52 480,00	42 136,65	80,29%
10 - Kultúra			

10.1 Miestny kultúrny dom	91 249,00	85 809,95	94,04%
10.2- Obecná knižnica	300	221,1	73,70%
10.3- Kultúrne podujatia	9 000,00	15 971,51	177,46%
10.4- Grantová podpora kultúry	5 000,00	4 483,54	89,67%
10.5 -Deň obce- financ.z EU prostriedkov	0	25 000,00	
	105 549,00	131 486,10	124,57%
11 - Prostredie pre život			
11.1- Verejná zeleň	26 300,00	13 054,27	49,64%
11.2- Vozový park- na údržbu verejnej zelene	5 900,00	10 712,54	181,57%
11.3- Ochrana životného prostredia	320	1516,81	474,00%
11.5 Výstavba vodovodu Szentlászló	0	942,13	
	32 520,00	26 225,75	80,64%
12 - Bývanie			
12.1- Výstavba 12 bytových domov	11 000,00	0	
12.2- Správa nájomných bytov	2 500,00	3 955,01	158,20%
12.3 Splácanie úverov v bytových jednotkách	38 900,00	36 558,01	93,98%
12.4 Splácanie úrokov v bytových jednotkách	7 100,00	6 382,59	89,90%
	59 500,00	46 895,61	78,82%
13 - Sociálne služby			
13.1 - Opatrovateľská služba	52 278,00	14927,69	28,55%
13.2 - Klub dôchodcov, zväz invalidov	300	0	0,00%
13.3 - Pomoc občanom v hmotnej núdzi	12 300,00	3 559,54	28,94%
13.4 - Údržba domu dôchodcov	7400	8449,99	114,19%
13.5 - Opatr.služba- PROJEKT	0,00	36 504,00	
13.7.Rekonštrukcia bývalej budovy ŠJ - komunitné centrum	0	14 759,40	
	72 278,00	78 200,62	108,19%
14 - Administratíva			
14.1 - Administratíva Ocú	87	77 579,50	88,51%
14.2 - Vlastná prevádzka	78	91 022,22	115,75%
14.3 - Admin.režijné náklady nešpecifik.	118 798,00	108 569,27	91,39%
	285 093,00	277 170,99	97,22%

**Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 403 565 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 sume 398.460,66 EUR, čo je 98,74 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, drobnej prevádzky, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, kultúrneho domu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, údržbárov v cintoríne a na športovom ihrisku a pracovníkov materských škôl a školských jedální s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 145 665 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 137 073,05 EUR, čo je 94,1 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 429 335 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 435 234,45 EUR, čo je 101,4 % 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 41 650 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 33 195,31 EUR, čo predstavuje 79,7 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 12 300 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 9 257,89 EUR, čo predstavuje 75,3 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
90 500	170 410,12	188,29 %

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) Nákup pozemkov v celkovej hodnote 92195,10 €, z toho odkúpenie časti lesa od Poľnohospodárskeho družstva v hodnote 89.196,30 €, pričom časť kúpnej ceny bola uhradená z vyrubeneho úroku z omeškania vo výške 30.484,90 a zvyšná časť zo zaplatenej dane z nehnuteľnosti od PD. V roku 2016 obec zakúpila aj pozemok v hone Szentlászló v hodnote 2998,80 €.
- b) **Financovanie výdavkov na projektovú dokumentáciu v hodnote 8.460 €** (1x MŠ, 2x 3630 – projektová dokumentácia k rekonštrukcii kultúrneho domu) ;rozpočet 12.000 €.
- c) Kamery a poplašný systém z vlastných zdrojov v hodnote 1.100 ; ochrana budovy denného stacionára.
- d) Rekonštrukcia telocvične bola financovaná z kapitálové transferu (30.000) – celkové výdavky : 40088,52 €.
- e) Čiastočné financovanie nákladov na zastrešenie javiska futbalového ihriska v hodnote 5170,97€ (rozpočet 15.000 €).
- f) Zaplatenie vyhotovenia kovovej konštrukcie na zastrešenie časti dvora v hodnote 5994 €.
- g) Nákup dopravného prostriedku – na rozvoz stravy do výdajne denného stacionára v hodnote 1700 €.
- h) Dokončenie výstavby vodovodnej prípojky v hone Szentlászló v hodnote: 942,13 €.
- i) Realizácia rekonštrukcie bývalej budovy školskej jedálne (KC) – výmena okien, izolácia strechy – zo zdrojov ŠR obdržaných v roku 2015. Celková výška investície: 14.759,40 €.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
61 720	58 514,61	94,8%

Z rozpočtovaných 61 720 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 58 514,61 EUR, čo predstavuje 94,8 %-né čerpanie.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
632 340	716 667,21	113,33 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 632 340 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 716 667,21 € (minulý rok : 681 621,18 EUR) čo predstavuje 113,33 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola J.Kovátsa s VJM 444.538,62€ (r.2015: 414 636,41 €)

Základná škola slovenská 272.128,59€ (r.2015: 266 984,77 €).

Kapitálové výdavky

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

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 041 744,15
z toho : bežné príjmy obce	2 041 744,15
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	1 729 888,57
z toho : bežné výdavky obce	1 013 221,36
bežné výdavky RO	716 667,21
Bežný rozpočet	311 855,58
Kapitálové príjmy spolu	30 490
z toho : kapitálové príjmy obce	30 490
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	170 410,12
z toho : kapitálové výdavky obce	170 410,12
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-139 920,12
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	171 935,46

Vylúčenie z prebytku	457,96
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	171 477,50
Príjmy z finančných operácií	21 906,68
Výdavky z finančných operácií	58 514,61
Rozdiel finančných operácií	-36 607,93
PRÍJMY SPOLU	2 094 140,83
VÝDAVKY SPOLU	1 958 813,30
Hospodárenie obce	135 327,53
Hospodárenie obce po vylúčení prebytk.z nevyčerp.dotácií	134 869,57
Hospodárenie obce bez finančných operácií:	171 477,50

Prebytok rozpočtu v sume 171.477,50 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 171 477,50 EUR

Zostatok finančných operácií v sume -36 607,93 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu -36 607,93 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške 134 869,57 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	364 114,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	134 869,57
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- 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	498 983,57 €

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.

(Zostatok finančných prostriedkov celkom: 524 853,23 a z toho na účtoch soc.fondu, podnikania a stravovacích účtov: 2.733,74 €) Zostatky bežných účtov a pokladne k 31.12.2016 522.119,49 €.			
Soc.fond.:	1089,35	Pokladňa	12 139,12
Soc.f.šk.zar.:	475,91	VÚB hl.	222 889,41
Str.účet ZŠ	1 155,70	Zábezp.na BJ	29 871,93
Str.účet MŠ	12,78	Prima	240 655,81
	0	SLSP	6 141,73
		245-VM	9774,91
		VÚB dotačný:	16,6
		Dotačný Prima:	3,41
		ŠFRB účty	2,91
		VÚB bývale FRB	8,6
		Dotačný 2 Prima	3,08
		OTP	611,98
	2733,74		522 119,49

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna dohoda vyššieho stupňa**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	1 210,99
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	3 883,40
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	3 529,12
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2016	1 565,27

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

AKTÍVA

Názov	KS k 31.12.2016 v EUR	PS k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	8 007 181,12	7 849 582,35

Neobežný majetok spolu	7 189 034,88	7 157 905,20
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	6 796 629,51	6 765 499,83
Dlhodobý finančný majetok	392 405,37	392 405,37
Obežný majetok spolu	816 860,85	690 499,68
z toho :		
Zásoby	1 377,53	1 219,23
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11 570,14	20 903,14
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	274 059,95	268 343,65
Finančné účty	524 853,23	398 374,02
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	5 000	1 659,64
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 285,39	1 177,47

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	7 849 582,35	8 007 181,12
Vlastné imanie	5 976 515,94	6 205 002,34
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	5 976 515,94	6 205 002,34
Záväzky	878 010,75	821 253,14
z toho :		
Rezervy	2 200	2 700
Zúčtovanie medzi subjektami VS	12 067,43	457,96
Dlhodobé záväzky	638 163,62	616 102,89
Krátkodobé záväzky	85 940,12	98 452,31
Bankové úvery a výpomoci	139 639,58	103 539,98

Časové rozlíšenie	995 055,66	980 925,64
-------------------	------------	------------

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

1) Terminovaný úver na stavbu domu smútku č. 20/022/10 zo dňa 11.6.2010.

Výška úveru: pôvodná výška úveru 80 000 €, navýšenie úveru v roku 2011: 29.447,18€

..... splátky v r.2010: 4 998 €
 Splátky v r.2011: 13.703 €
 Splátky v r.2012: 14.040 €
 Splátky v r.2013 : 14.040 €
 Splátka v r.2014: 14.040 €
 Splátka v r.2015: 14 040 €
 Splátka v r.2016: 14 040 €

Zostatok úveru k 31.12.2016..... **20.546,18 €** (účet 461/10)

2) Termínovaný úver na inžinierke siete u 2x7 bytových jednotkách vo výške: 148 500€

Výška všetkých splátok v roku 2011: 8.250 €
 Výška splátok v roku 2012: 9.900 €
 Výška splátok v roku 2013: 9.900 €
 Výška splátok v roku 2014: 15.793 €
 Výška splátok v roku 2015: 16.971,60 €
 Výška splátok v roku 2016: 16 971,60 €

Zostatok dlhu k 31.12.2016 **70 713,80 €**

3., Obec uzatvorila v roku 2014 Zmluvu o úvere na rekonštrukciu verejného osvetlenia na sumu : 25.000 € . Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2019.

Výška splátok v roku 2014 : 2 544 €
 Výška splátok v roku 2015: 5 088 €
 Výška splátok v roku 2016: 5 088 €.

Zostatok dlhu k 31.12.2015**12 280 €**

4., Pôžička od ŠFRB na výstavbu dvoch bytových jednotiek.

Čerpania úveru k 31.12.2010128 815,24 €. (účet 479)

Zostatok dlhu k 31.12.2014 **22 456 €**

Ďalšie čerpanie úveru k 31.12.2011337 284,61€

Splátky v roku 2011.....15 709,18 €
 Splátky v roku 2012.....12.458,17 €
 Splátky v roku 2013.....14.876,11 €
 Splátky v roku 2014.....12.686,86 €
 Splátky v roku 2015 15.236,67 €
 Splátky v roku 2016..... 14 166,33 €

Zostatok pôžičky na 2x 7 BJ k 31.12.2016**380 966,53 €**

5., Pôžička od ŠFRB na výstavbu 9 bytových jednotiek.

Čerpanie úveru k 31.12.2011	276 525 €
Splátky v roku 2011	2 531,30 €
Splátky v roku 2012	7 899,36 €
Splátky v roku 2013	8 013,87 €
Splátky v roku 2014	7 387,33 €
Splátky v roku 2015	8 873,37 €
Splátky v roku 2016	8 248,68 €
Zostatok pôžičky na 9 BJ k 31.12.2016	233 571,09 €

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky (okrem dlhov voči bankám a štátnym fondom):

- voči dodávateľom	1 772,91 €
- voči štátnemu rozpočtu	457,96 €
- voči zamestnancom	34 845,44 €
- voči poisťovniam	19 174,63 €
- voči daňovému úradu	4 432,67 €

8. Výnosy a náklady obce, hospodárenie rozpočtových organizácií

501	Materálove výdavky	157 898,98	601	Tržby za výrobky	47 336,68
502	Spotreba energie	93 268,69	632	Daňové výnosy	1 074 407,57
511	Opravy a udržiavanie	17860,06	633	Výnosy z poplatkov	21 336,79
512	Cestovné	1 094,51	641	Tržby z predaja	558,11
513	Nákl.na reprezentáciu	4 810,31	642	Tržby z pr.materiálu	
518	Služby	134 415,34	644	Zmluvné pokuty, penále	30484,9
521	Mzdové náklady	430 639,41	648	Ost.výnosy z prevádzkovej činn.	113 806,72
524	Zákonné soc.poistenie	135 754,31	653	Zúčtovanie ost.rezerv	2 200,00
525	DDP	3 762,84	668	Kreditné úroky	975,42
527	Iné sociálne náklady	4 162,60	693	Zúčtovanie dotácií zo ŠR	98199,45
541	Zostat.cena pred.DHM	363,93			
546	Odpis pohľadávok	3 873,43			
548	Ostatné prevádzk.nákl.	8 679,58			
551	Odpisy majetku	141 651,84			
553	Rezervy na nevyč.dovol.	2 700,00			
562	Debetné úroky	9 257,89			
568	Finančné náklady	8 436,43	694	Výn.z kapit.transf.zo ŠR	41 530,02
584	Nákl.na transfery z rozp.obce	54 133,00	696	Výn.z kapit.transf.od EÚ	14 400,00

586	Nákl.na transfery mimo verejnej správy	29 486,11	697	Tranf.od ost.subjektov	25500
	Klad.výsl.hosp.	228 486,40	698	mimo verejnej	
		1 470 735,66			1 470 735,66

Obec je zriaďovateľom rozpočtových organizácií, s nasledovným HV za rok 2016:
Základná škola J.Kovátsa s VJM Bátorove Kosihy

Celkové náklady	441 708,12	EUR
Celkové výnosy	445 675,42	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	3 967,30	EUR

Základná škola slovenská:

Celkové náklady	295 895,31	EUR
Celkové výnosy	295 895,31	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	0	EUR

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. 2/2011 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Telovýchovná jednota -futbalový	10 300EUR	10 300EUR	0
Stolnotenisový oddiel	2 000 EUR	2 000 EUR	0
Šachový oddiel	3 000 EUR	3 000 EUR	0
FO- Kovács	500 EUR	500 EUR	0
FO -Bakó	500 EUR	500 EUR	0
Body club	4 000 EUR	4 000 EUR	0
Motoclub	1 800 EUR	1 800 EUR	0
Basketbulls	900 EUR	900 EUR	0
Brehuľa	300 EUR	300 EUR	0
SZEGAB- občianske združenie	2 000 EUR	2 000 EUR	0
Červený kríž	150 EUR	150 EUR	0
Jókaiho divadlo- Nadácia	300 EUR	300 EUR	0
Pro Futuro Villa Kezw	800 EUR	800 EUR	0
Klub dôchodcov	500 EUR	500 EUR	0
Občianske združenie Junior	300 EUR	300 EUR	0

10. Podnikateľská činnosť

Obec v roku 2016 nevykonala žiadnu 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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola J.Kovátsa	444 538,62	444 538,62	0
Základná škola slovenská	272 128,59	272 128,59	0
Spolu	716 667,21	716 667,21	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
-	-	-	-

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	Viď.podrobný rozpis na strane č.5			

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-	-	-	-

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Rozpočet - sumarizácia - v €		Schválený rozpočet- rok 2016	Upravený rozpočet - rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016:	Percento čerpania:
	Príjmy spolu:	7 398 000,00	1 825 620,00	2 094 140,83	114,71%
	Výdavky spolu:	7 398 000,00	1 825 620,00	1 958 813,30	107,30%
1	<i>Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola</i>	<i>108 660,00</i>	108 660,00	194 392,80	178,90%
2	<i>Program 2: Propagácia a marketing</i>	<i>12 000,00</i>	12 000,00	3497,71	29,15%
3	<i>Program 3: Interné služby</i>	<i>34 450,00</i>	34 450,00	41 729,61	121,13%
4	<i>Program 4: Služby občanom</i>	<i>78 780,00</i>	78 780,00	43 257,47	54,91%
5	<i>Program 5: Bezpečnosť</i>	<i>15 300,00</i>	15 300,00	4 959,54	32,42%
6	<i>Program 6: Odpadové hospodárstvo</i>	<i>57 600,00</i>	57 600,00	55 207,65	95,85%
7	<i>Program 7: Komunikácie</i>	<i>18 000,00</i>	18 000,00	12 613,33	70,07%
8	<i>Program 8: Vzdelávanie</i>	<i>265 955,00</i>	265 955,00	284 372,26	106,92%
8a	<i>Program 8 - v účtovníctve škôl: podprogramy 8.3,8.4,8.7,8.8,8.9</i>	<i>632 335,00</i>	632 335,00	716 667,21	113,34%
9	<i>Program 9: Šport</i>	<i>52 480,00</i>	52 480,00	42 136,65	80,29%
10	<i>Program 10: Kultúra</i>	<i>105 549,00</i>	105 549,00	131 486,10	124,57%
11	<i>Program 11: Prostredie pre život</i>	<i>5 032 520,00</i>	32 520,00	26 225,75	80,64%
12	<i>Program 12: Bývanie</i>	<i>631 880,00</i>	59 500,00	46 895,61	78,82%
13	<i>Program 13: Sociálne služby</i>	<i>67 398,00</i>	67 398,00	78 200,62	116,03%
14	<i>Program 14: Administratíva</i>	<i>285 093,00</i>	285 093,00	277 170,99	97,22%
Rozpočtový výsledok hospodárenia spolu s príjmovými a výdavkovými FO:				135 327,53	

Predkladá: Ing. Annamária Bathóová

V Bátorovych Kosihách dňa 16.02.2017

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**.

Obecné zastupiteľstvo v Bátorovych Kosihách berie na vedomie účtovný hospodársky výsledok roka 2016 z hlavnej činnosti obce vo výške 228 486,40 € a jeho prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 134 869,57 EUR.

Prílohy:

Účtovné a finančné výkazy obce ako aj rozpočtových organizácií FIN12-04

(finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy)

FIN 3-04 (finančný výkaz o prírastku a úbytku finančných aktív)

FIN 5-04 finančný výkaz o štruktúre dlhu subjektov verejnej správy)

Súvaha

Výkaz ziskov a strát

FIN 4-01, FIN 6-01, FIN 7-04