

Obec Davidov

Obecný úrad , 093 03 Davidov, okres Vranov nad Topľou

Návrh

na záverečný účet obce Davidov za rok 2016

Predkladá:

Ing. Vaľko Jozef

starosta obce

Návrh na uznesenie:

(v prílohe)

Spracoval:

Mária Kozáková

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. Peňažné fondy obce
5. Bilancia aktív a pasív
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
7. Finančné usporiadanie
8. Návrh na uznesenie

ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Davidov bol rozpočet na rok 2016. Obec zostavila v roku 2016 rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7/ Zákona NR SR 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce Davidov schválený OZ dňa 29.12.2015 uznesením č. 72/2015, úprava rozpočtu uskutočnená dňa 16.12.2016 a schválená uznesením č. 114/2016

Po prevedenej úprave rozpočtu obce bol rozpočet nasledovný:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy celkom	298075	312290	104,77
Z toho:			
Bežné príjmy	286965	301180	104,95
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné operácie	11110	11110	100
	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky celkom	267461	292498	106,36
Z toho:			
Bežné výdavky	256517	273154	106,49
Kapitálové výdavky		8400	
Finančné operácie	10944	10944	100
	-		

Príjmy bežného rozpočtu

Daňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie v %
Daň z príjmov	198000	201773	+3773	101,91
Miestne dane a poplatky	16600	17429	+829	104,99
Príjmy z nájomného	600	792	+192	132
Adm.popl., preplatky, iné	6100	15084	+8984	247,28
Dotácie, transfery	65665	66102	+437	100,67
Spolu	286965	301180	+14215	104,95

Daň z príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť
Podielové dane	198000	201773
Spolu:	198000	201773

Daň z nehnuteľností

Príjmy od fyzických a právnických osôb za daň z nehnuteľností v zmysle VZN obce predstavuje v roku 2016 výšku 11739,- €. Daň je vyberaná z pozemkov a stavieb.

	Rozpočet	Skutočnosť
Daň z pozemkov	6300	6564
Daň zo stavieb	5000	5175
Spolu:	11300	11739

Dane za tovary a služby

Poplatky a dane za špecifické služby vyberané od fyzických a právnických osôb na základe VZN obce:

	Rozpočet	Skutočnosť
Poplatky za zber, prepravu a zneškodňovanie TKO	4800	5095
Daň za psa	500	615
Spolu	5300	5710

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z majetku, z administratívnych poplatkov, úrokov a iných príjmov.

	Rozpočet	Skutočnosť
Príjmy z prenaj.budov	600	792
Admin.poplatky	250	284
Poplatok za TKR	1100	1534
Poplatok za DS	400	490
Relácie v MR	300	360
Poplatok za ŠKD	300	400
Poplatok za MŠ	400	392
Vratky,preplatky	2400	2515
Poplatok za akcie v KD,iné	950	1133
Spolu:	6700	7900

Obec prijala v roku 2016 tieto granty a transfery:

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
KŠÚ Prešov	49307	49543	Transfer na ZŠ
KŠÚ Prešov	500	688	Vzd.poukazy
Kraj.úrad ŽP,Prešov	81	129	Prenesený výkon
MV SR Bratislava	273	273	REGOP+register adries
KŠU Prešov	1100	1139	Transfer pre 5-ročné deti
ÚPSVAR Vranov	13000	12908	Mzdy a odvody § 50j,50i-AKT
KŠÚ Prešov		17	Učebnice
Recyklačný fond	396	396	
ŠR-volby NR SR	1008	1009	Volby NR SR
Spolu:	65665	66102	

Výdavková časť

Výdavky bežného rozpočtu:

		Rozpočet	Skutočnosť	%
0111	Obce	68216	69226	101,48
0112	Fin. a rozp.oblasť	1900	1912	100,63
0160	Voľby	970	968	99,79
032	Ochrana proti požiarom	360	360	100
0510	Nakladanie s odpadmi	5700	5857	102,75
0620	Rozvoj obcí	45731	48214	105,43
0640	Verejné osvetlenie	5900	5433	92,08
08209290	Kultúrne služby	9290	9107	98,03
0830	Vysielacie vydav.slужby	2000	2347	117,35
0840	Náb.slужby, DS	2450	2756	112,49
0911	Predškolská výchova	31500	32620	103,56
09211	Základné vzdelanie	50520	51725	102,38
0950	Záujmové vzdelávanie	10920	11062	101,30
09602	Školské stravovanie	17950	28299	157,65
1020	Sociálne služby- staroba	3110	3268	105,08
Bežný rozpočet		256517	273154	106,49
Kapitálový rozpočet			8400	
Finančné operácie	Splátky úveru	10944	10944	100
Mimorozpočtové položky			8286	
Celkový rozpočet		267461	292498	109,36

0111 Výkonné a zákonodarné orgány

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť obecného úradu a obecného zastupiteľstva. Zabezpečuje výkon samosprávy v súlade s legislatívou. Bežné výdavky predstavujú výdavky na bežnú prevádzku obce, mzdové výdavky a iné služby.

611	Tarifný, osobný, základný plat	38152	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	12733	
630	Tovary a služby	17303	Energie, vodné, výpočtová technika, reprezentačné, poštové služby, prevádzka OMV, všeobecné služby, odmeny poslancov, poistenie majetku
642	Transfery jednotlivcom a nez.práv.osobám	1038	Na členské príspevky

0112 Finančné a rozpočtové záležitosti

Výdavky banke za vedenie účtov, prevody, bankové poplatky, splácanie úrokov z úveru

637012	Poplatky a odvody v bankách	577	
651002	Splátky úrokov z úveru	1335	

0160 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Náklady spojené s konaním volieb do NR SR

611	Odmeny členom komisie	529	
633006	Všeobecný materiál	439	

0320 Ochrana pred požiarmi

633007	Vypracovanie dokumentácie-protipožiarna ochrana	360	
--------	---	-----	--

0510 Nakladanie s odpadmi

Prostriedky čerpané na úhradu výdavkov za zber, prepravu a likvidáciu komunálneho odpadu.

633006	Všeobecný materiál	14	
634004	Prepravné za vývoz TKO	5843	

0620 Rozvoj obcí

Náklady na aktivačné práce, malé obecné služby, bežná údržba v obci a úprava verejnej zelene, interiérové vybavenie stacionáru

611	Mzdové prostriedky	10642	Aktivačné práce-mzdy zamestnancov §50j,50i
620	Poistné a príspevky do poisťovní	2892	Aktivačné práce-odvody za zamestnancov
630	Tovary a služby	34680	Projektové práce,inžiniering,oprava cesta,všeobecný materiál, pracovné odevy, interierové vybavenie stacionáru, benzín na kosenie verejného priestranstva, starostlivosť o zeleň

0640 Verejné osvetlenie

Výdavky na údržbu a opravu verejného osvetlenia

632001	Energie-verejné osvetlenie	5433	

0820 Kultúrne služby

Výdavky na energie KD, kultúrne a športové akcie

632001	Energie KD	1220	
637002	Kultúrne akcie, súťaže, športové podujatia	2143	
633006	Materiál	754	
635006	Proj.dokumentácia	4990	Zníž.energ.náročnosti budov

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Náklady na bežnú údržbu TKR, nákup zosilovačov

637004	Údržba TKR	2347	
--------	------------	------	--

0840 Náboženské a iné spoločenské služby

Náklady na Dom smútku

632001	Energie	785	
633006	Opravy v DS	1971	

0911 Predprimárne vzdelávanie

Náklady súvisiace s prevádzkou materskej školy

611	Mzdy	19863	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	6615	
630	Tovary a služby	6142	Energie, vodné, poštové služby, všeobecný materiál, knihy, časopisy, poistné, stravovanie

09211 Nižšie sekundárne vzdelávanie

Výdavky na činnosť a prevádzku základnej školy

611	Mzdové prostriedky	30596	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	10035	
630	Tovary a služby	11094	Energie, vodné, poštové služby, všeobecný materiál, údržba budov, knihy časopisy, odmeny zamestnancov mimo prac.pomeru

0950 Vzdelanie nedefinované podľa úrovne Školský klub

611	Mzdové prostriedky	8061	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	2346	
630	Tovary a služby	76	
640	CVC-príspevok na činnosť krúžkov	579	

09602 Vedľajšie služby v rámci primárneho vzdelávania
Školská jedáleň

611	Mzdové prostriedky	10535	
620	Poistné a príspevky do poisťovni	3676	
630	Tovary a služby	14088	Energie, vodné, pracovné odevy, všeobecný materiál, stravovanie

1020 Staroba

611	Mzdové prostriedky	1344	Plat opatrov. služby
620	Poistné a príspevky do poisťovní	538	
640	Dôchodcom	1353	Náklady spojené s prípravou dňa Úcta k starším
630	Tovary a služby	33	

Peňažné fondy obce

Rezervný fond

Počiatočný stav k 1.1.2016 11109,97
Konečný zostatok k 31.12.2016 165,95

Sociálny fond

Počiatočný stav k 1.1.2016 1689,55
povinný príděl vo výške 1,25 % zo mzdového fondu 1180,82

Príspevok na stravovanie, refundácia nákladov výlet pre zamestnancov /doprava, vstupenky/ a ostatné čerpanie. príspevok na regeneráciu pre zamestnancov 2060,16

Konečný zostatok k 31.12.2016 810,21

2. Pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky

Pohľadávky k 31.12.2016 /účet 318,319/ Z toho:	1137,-
- pohľadávky na dani z nehnuteľnosti /z predch.rokov/ Z roku 2016	1072,- 26,97
- ostatné pohľadávky - daň za psa	-
- pohľadávky za TKR	65,00
Záväzky k 31.12.2015	
-dlhodobý bankový úver /č.220628/vo výške	39415,00
-dlhodobý bankový úver /č.221077/ na pref. RCZ v obci Davidov vo výške	4134,22
Spolu:	43549,22

Zostatky na účtoch k 31.12.2016

- účet- 22101 Základný bežný účet vo VÚB banke	2388,09 €
- účet- 22110 Základný bežný účet - dotačný ZŠ	47,23 €
- účet- 22111 Bežný účet k potrav.fondu	2125,22 €
-účet- 221RF15 Rezervný fond	165,97 €
- účet - 22113 Bežné účty finanč.fondov /SF/	810,21 €
- účet - 22120 Bežný účet v Prima banke	39250,48 €
- účet - 21101 Pokladnica OcU	2807,10 €
- účet - 21110 Pokladnica ZŠ	39,89 €
- účet - 21120 Pokladnica MŠ	170,34 €
-účet- 221500 úver.účet	1,49 €
Celkový zostatok finančných prostriedkov	47806,02 €

BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31. 12. 2016

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2016 predstavujú sumu **885 889,-€**

Pasíva t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2016 predstavujú sumu **885889,- €**

Členenie aktív:

Aktíva-názov	Konečný stav k 31.12.2016	Konečný stav k 31.12.2015
Spolu majetok:	885889	879721
Neobežný majetok, v tom	836193	856880
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	665443	686130
Dlhodobý finančný majetok	170750	170750
Obežný majetok, v tom	49696	22842
Zásoby	753	285
Zúčtovanie transferov		
Krátkodobé pohľadávky	1137	900
Finančné účty	47806	21657
Časové rozlíšenie:	-	-
Náklady bud.období	-	-

Členenie pasív

Pasíva-názov	Konečný stav k 31.12.2016	Konečný stav k 31.12.2015
Vlastné zdroje krytia majetku	885889	879721
Z toho		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	14427	3814
Nevysporiadaný VH minulých rokov	448374	434680
Závazky	76350	70590
Z toho:		
Rezervy	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami	-	-
Dlhodobé záväzky SF	1801	1302
Krátkodobé záväzky	31000	14794
Bankové úvery	43549	54493
Časové rozlíšenie	346737	370637
Z toho		
Výnosy budúcich období	346737	370637

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

	2016	2015
Spotrebované nákupy	52327	39234
Služby	48592	40933
Osobné náklady	164032	146863
Ostatné náklady na prev.činnosť	3063	2366
Odpisy,rezervy	40952	46504
Finančné náklady	1911	2364
Mimor.náklady	-	33
Náklady spolu:	310877	278264
	2016	2015
Tržby z predaja služieb	8921	8266
Daňové a colné výnosy z poplatkov	221732	182856
Ostatné výnosy	4608	3843
Zúčtovanie rezerv	-	480
Finančné výnosy	55	1101
Mimor.výnosy	-	412
Výnosy z transferov	89989	85120
Výnosy spolu:	325305	082078
Výsledok hospodárenia-zisk	14427	3814

PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31. 12. 2016

Obec Davidov k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky :

Krátkodobé:

- voči dodávateľom (321)	409,-€
- iné záväzky (379), ISK Košice zábezpeka	15 037,-€
- zamestnanci (331)	8976,-€
- zúčtovanie SP a ZP (336)	5236,-€
- ostatné priame dane (342)	1022,-€
Spolu:	14794,-€

Bankové úvery a výpomoci: 43549,22 €

VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Celkové príjmy	312290,- €
Celkové výdavky	292498,- €
Rozdiel – prebytok	19792,- €

Mimorozpočtové položky

Príjem	7939,- €
Výdaj	8286,- €
Rozdiel –schodok	- 347,- €

Výsledok hospodárenia po vyňatí mimorozpočtových položiek je prebytok

20 140,- € .

Výsledok hospodárenia z bežného a kapitálového hospodárenia je prebytok

19 974,- €.

V eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežný rozpočet			
Príjmy	240700	288965	301180
Výdavky	235756	256517	273154
Výsledok rozp.hospodárenia	4944	32448	28026
Kapitálový rozpočet	0	0	0
Príjmy	300000	0	0
Výdavky	300000		8400
Výsledok rozpočt.hospodárenia	0	0	-8400
Prebytok BR a KR	4944	32448	19626
Finančné operácie			
Príjmy	6000	11110	11110
Výdavky	10944	10944	10944

Výsledok RH z FO	-4944	166	166
Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia			19792

Vývoj rozpočtového hospodárenia obce v roku 2016

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa vypočítava v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách č.583/2001 Z.z §16 ods.8 a to je rozdiel medzi príjmami /bežné+kapitálové/ a výdavkami /bežné + kapitálové/

Rozpočet	Príjmy skutočné	Mimoroz.	Výdavky skutočné	Mimoroz.
Bežný rozpočet	301180	7938	273154	8286
Kapitálový rozpočet	0		8400	
Finančné operácie	11110		10944	
Výsledok B a K hospod.				
Celkom	312290		292498	
Mimorozpočtové zdroje		7938		8286

Bežný rozpočet bez mimorozp.položiek	28734
Kapitálový rozpočet	-8400
Finančné operácie	+166
Výsledok hospodárenia B a K rozpočtu	+19974

Výsledok rozpočtového hospodárenia z bežného a kapitálového hospodárenia : prebytok 19974,-€

Závěrečný účet obce Davidov za rok 2016 vyvesený na úradnej tabuli
dňa

Závěrečný účet obce Davidov rok 2016 zvesený z úradnej tabule
dňa

V Davidove 29.05.2017

Vypracoval: Mária Kozáková