

**Závěrečný účet Obce
Koválov
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2016**

Predkladá : Pavol Kuba

Spracoval: Ivana Cintulová

V Koválove dňa 10.03.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 14.03.2017

Závěrečný účet schválený OZ dňa:, uznesením č.

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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
10. 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 prebytkový. 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 15.12. 2015 uznesením č.50/2015
Rozpočet bol zmenený šesť krát:

1. prvá zmena k 03. 3. 2016 schválená dňa 03.03.2016 uznesením č. 14/2016
2. druhá zmena k 31.03.2016 na základe §14 odst.2 písm. b),c) a d) Z.z.č.583/2004 schválená uznesením č. 26/2016 dňa 19.5.2016
3. tretia zmena k 30.06.2016 na základe §14 odst.1 a odst.2 Z.z.č.583/2004 schválená uznesením č. 39/2016 dňa 25.7.2016
4. štvrtá zmena k 30.09.2016 na základe §14 odst.1 Z.z.č.583/2004 schválená uznesením 46/2016 dňa 24.10.2016
5. piata zmena k 13.12.2016 na základe §14 odst.2 písm. b,c) zákona č.583/2004 schválená uznesením 58/2016 zo dňa 13.12.2016
6. šiesta zmena k 31.12.2016 na základe §14 odst.1 zákona č.583/2004

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	537 976,00	324 922,01
z toho :		
Bežné príjmy	251 976,00	286 722,41
Kapitálové príjmy	250 000,00	9 640,00
Finančné príjmy	36 000,00	28 559,60
Výdavky celkom	536 093,00	300 810,42
z toho :		
Bežné výdavky	234 643,00	260 191,82
Kapitálové výdavky	289 500,00	13 188,60
Finančné výdavky	11 950,00	27 430,00
Rozpočet obce	1 883,00	24 111,59

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
324 922,01	331 804,26	102,12

Z rozpočtovaných celkových príjmov 324 922,01 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 331 804,026 EUR, čo predstavuje 102,12 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
286 722,41	293 605,13	102,40

Z rozpočtovaných bežných príjmov 286 722,41 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 293 605,13 EUR, čo predstavuje 102,40 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
218 758,13	225 210,09	102,95

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 172 700,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 177 491,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 102,95 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 30 242,90,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 30 849,86 EUR, čo je 102,01 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 22 332,46 EUR, dane zo stavieb boli v sume 8 474,50 EUR a dane z bytov boli v sume 42,90 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 29 582,49 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 267,37 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 8 958,79 EUR.

Daň za psa

Rozpočet bol schválený v sume 480,00 EUR, skutočné príjmy boli 549,90 EUR, čo je 114,56 %
Za rozpočtový rok bolo uhradených 536,70 EUR, za nedoplatky z minulých rokov bolo uhradených 13,20 EUR.
K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 25,90 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Rozpočet bol schválený v sume 190,00 EUR , skutočné príjmy boli 220,70 EUR, čo je 116,16 %

Daň za hracie prístroje

Nebola rozpočtovaná, ale v priebehu roka bola zmena a v obci sa nachádzajú hracie automaty na stávkové hry a príjem obce bol vo výške 32,30 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad .

Rozpočet bol schválený v sume 15 125,23,00 EUR , skutočné príjmy boli 16 065,63 EUR , čo je 106,22 % . Za rozpočtový rok bolo uhradených 15 550, EUR a za nedoplatky z predchádzajúceho obdobia bolo zaplatených 515,37 EUR.

K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za zber, odvoz a zneškodňovanie odpadu v sume 901,14 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
20 759,51	21 783,77	104,93

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 877,05 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 895,33 EUR, čo je 100,64 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2 049,38 EUR a z prenajatých pozemkov PD v sume 845,95 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 14 730,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 15 729,27 EUR, čo je 106,78 % plnenie.

Úroky z tuzemských úverov

Z rozpočtovaných úrokov v sume 5,00 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2016 v sume 1,63 EUR, čo je 32,60 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 3 146,96 EUR bolo skutočné plnenie na vratke pre MŠ za Interkulturálne vzdelávanie v sume 2 872,84 EUR , preplatok ZP za rok 2015 v sume 275,58 EUR a refundácia zásahu DHZ v sume 9,12 EUR , spolu 3 157,54 EUR čo je 100,34 % plnenie.

c) granty a transféry:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
47 204,77	46 611,27	98,74

Z rozpočtovaných príjmov grantov a transférov v sume 47 204,77 EUR, bol skutočný príjem vo výške 46 611,27 EUR, čo predstavuje 98,74 % plnenie.

Medzi príjmy boli rozpočtované príjmy z dotácií ,grantov a darov.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Krajský školský úrad Trnava	34 365,00	Školstvo
Okresný úrad Senica	1 898,82	Matrika
Okresný úrad Senica	232,98	Hlásenie pobytu a ev. obyvateľ'ov.
Okresný úrad Senica	9,00	Register adries
Krajský školský úrad Trnava	477,00	Školstvo-vzdelávacie poukazy
Kraj. Úrad ZP Bratislava	66,03	Starostlivosť o život .prostredie
KÚ pre cestnú dopr. a poz.k	30,50	Špec. stavebný úrad pre MK
Krajský školský úrad Trnava	814,00	MŠ- výchova a vzdelávanie 5-r.detí
Obvodný úrad Senica	837,44	Dotácia na voľby
ÚPSVaR Senica	5 600,50	Zamestnanec § 50i a § 50j

Dobrovoľná požiarna ochrana SR	2 000,00	Dotácia na činnosť DHZ Koválov
Enviromentálny fond	280,00	Recyklačný fond
Boni Fructi	0,00	Školské ovocie
Spolu:	46 611,27	

Granty a transfery boli účelovo učené 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
9 640,00	9 640,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 9 640,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 640,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 9 640,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 9 640,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
28 559,60	28 559,13	100,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 28 559,60 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 28 559,13 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 50/2015 zo dňa 15.12.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 36 000,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 13 188,60 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.14/2016 zo dňa 03.03.2016 boli schválené príjmové FO prevod zostatku školskej jedálne z roku 2015 do príjmov v sume 890,53 EUR. Uznesením č.26/2016 zo dňa 19.5.2016 bolo schválené prijatie finančnej zábezpeky na projekt v sume 14 480,00 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
300 810,42	293 529,00	97,58

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 300 810,42 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 293 529,00 EUR, čo predstavuje 97,58 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
260 191,82	252 910,56	97,20

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 260 191,82 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 252 910,56 EUR, čo predstavuje 97,20 % 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 117 872,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 116 864,16 EUR, čo je 99,15 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Obce Koválov, matriky a pracovníkov Základnej a materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 42 429,78 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 41 969,10 EUR, čo je 98,91 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 95 633,04 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 89 899,95 EUR, čo je 94,01 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Obce Koválov, ako sú energie, materiál, voda, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 107,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 3 144,90 EUR, čo predstavuje 101,22 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 1 150,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1 032,45 EUR, čo predstavuje 89,78 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
13 188,60	13 188,60	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 13 188,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 13 188,60 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia parkiet v KD

Z rozpočtovaných 13 188,60 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 13 188,60 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
27 430,00	27 429,84	100,00

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 27 430,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 27 429,84 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných 11 950,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 11 949,84 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

V sume 14 480,00 EUR bola vrátená finančná zábezpeka na projekt a v sume 1 000,00 EUR bola poskytnutá návratná finančná výpomoc pre MAS Záhorie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	293 605,13
z toho : bežné príjmy obce	293 605,13
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	252 910,56
z toho : bežné výdavky obce	252 910,56
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	40 694,57
Kapitálové príjmy spolu	9 640,00
z toho : kapitálové príjmy obce	9 640,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	13 188,60
z toho : kapitálové výdavky obce	13 188,60
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-3 548,60
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	37 145,97
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	37 145,97
Príjmy z finančných operácií	28 559,13
Výdavky z finančných operácií	27 429,84
Rozdiel finančných operácií	1 129,29
PRÍJMY SPOLU	331 804,26
VÝDAVKY SPOLU	293 529,00
Hospodárenie obce	38 275,26
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	833,96
Upravené hospodárenie obce	37 441,30

Prebytok rozpočtu v sume 37 145,97 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 37 145,97 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 1 129,29 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 1 129,29 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú :

- a) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 833,96 EUR,

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 37 441,30 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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	22 445,80
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	21 626,60
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 50 zo dňa 15.12.2015 – rekonštrukcia parkiet v KD	13 188,60
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	30 883,80

rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a vnútorný predpis.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	273,29
Prírastky - povinný príděl - 1,25 %	1 256,01
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	915,30
- regeneráciu PS, dopravu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2016	614,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	603 995,15	610 583,10
Neobežný majetok spolu	551 665,95	524 072,52
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 937,70	14 946,74
Dlhodobý hmotný majetok	535 728,25	509 125,78
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	51 727,17	86 000,51
z toho :		
Zásoby	649,44	751,71
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	1 884,43
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	3 564,93	9 274,60
Finančné účty	47 512,80	73 089,77
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	1 000,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	602,03	510,07

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	603 995,15	610 583,10
Vlastné imanie	350 546,13	380 398,13
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	13 478,39	29 800,70
Záväzky	86 542,13	75 875,36
z toho :		
Rezervy	650,00	650,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	273,29	614,00
Krátkodobé záväzky	13 820,54	14 762,90

Bankové úvery a výpomoci	71 798,30	59 848,46
Časové rozlíšenie	166 906,89	154 309,61

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	898,34	898,34	-
- zamestnancom	7 006,81	7 006,81	-
- poisťovňam	4 562,12	4 562,12	
- daňovému úradu	972,33	972,33	
- štátnemu rozpočtu	-	-	
- bankám	59 848,46	59 848,46	-
- štátnym fondom	-	-	
- ostatné záväzky	2 587,30	2 587,30	
Záväzky spolu k 31.12.2016	75 875,36	75 875,36	

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
PrimaBanka	investičný	131547,50	11 949,84	960,65	59 848,46	r. 2021

Obec uzatvorila v roku 2016 Zmluvu o úvere na rekonštrukciu miestnej komunikácie. Prvá splátka úveru bola 20.1.2011. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2021, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2015:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	273 495,90 EUR
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	11 990,24 EUR
Spolu	285 486,14 EUR
- z toho 60 %	171 291,68 EUR
- z toho 25 %	71 371,54 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2016:

- zostatok istiny z bankových úverov	59 848,46 EUR
--------------------------------------	---------------

SPOLU celková suma dlhu obce

59 848,46 EUR

Zostatok istiny k 31.12.2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. a)
59 848,46	285 486,14	20,96 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2016	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2015	§ 17 ods.6 písm. b)
11 949,84	285 486,14	4,19 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. 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 s VZN č. 10 o dotáciách z rozpočtu obce, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel .

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	1 600,00 €	1 600,00 €	0
CVČ Senica – bežné výdavky	270,00 €	270,00 €	0
DSS a ZPS Senica	60,00 €	60,00 €	0
DHZ Koválov	500,00 €	500,00 €	0

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 10 o dotáciách z rozpočtu .

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nemá zriadené a založené právnické osoby.

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
KŠÚ	školsťvo-bežné výdavky + učebnice	34 365,00	34 365,00	0
KŠÚ	školsťvo-vzdeláv.-poukazy	477,00	477,00	0
KŠÚ	MŠ-predškolská výchova	814,00	814,00	0
MV SR	Evidencia obyvateľov-bežné výdavky	232,98	232,98	0
KÚ CDaPK	PK- prenesený výkon	30,50	30,50	0
OBÚ	Matrika-bežné výdavky	1 898,82	1 898,82	0
MV SR	Register adries	9,00	9,00	0
KÚ ŽP	ŽP – prenesený výkon	66,03	66,03	0
ÚPSVaR	Na pracovníka- §50j	5 600,50	5 600,50	0
ObÚ	Voľby	837,44	837,44	0
	Recyklačný fond	280,00	280,00	0
		46 611,27	46 611,27	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec neposkytla ani neobdržala finančné prostriedky z iných obcí.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Obec neposkytla ani neobdržala finančné prostriedky z žiadnej VUC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala: Ivana Cintulová

Predkladá: Pavol Kuba

V Koválove , dňa 10.03.2017

11. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 37 441,30 EUR.

HODNOTIACA SPRÁVA K PLNENIU PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU

K ZÁVEREČNÉMU ÚČTU OBCE KOVÁLOV ZA ROK 2016

Rozpočet pre rok 2016 bol schválený na sumu 251 976,00 EUR v príjmovej časti bežného rozpočtu a na sumu 234 643,00 EUR vo výdavkovej časti bežného rozpočtu. Bežný rozpočet príjmov bol k 31.12.2016 upravený na sumu 286 722,41 EUR . Bežný rozpočet výdavkov bol k 31.12.2016 upravený na sumu 260 191,82 EUR . Rozpočet bol schválený ako prebytkový.

Kapitálové príjmy boli rozpočtované v sume 250 000,00 EUR . Kapitálové výdavky boli rozpočtované na sumu 289 500,00 EUR . Rozpočet bol schválený ako schodkový, ale bol krytý finančnými príjmami . Kapitálový rozpočet bol k 31.12.2016 upravený na sumu 9 640,00 EUR v príjmovej časti a na sumu 13 188,60 EUR vo výdavkovej časti .

Rozpočet v príjmovej časti finančných operácií bol schválený na sumu 36 000,00 EUR a bol k 31.12.2016 upravený na 28 559,60 EUR .

Výdavky vo Finančných operáciách boli rozpočtované na sumu 11 950,00 EUR . K 31.12.2016 boli upravené na sumu 27 430,00 EUR .

Súčasťou bežného rozpočtu boli tiež príjmy a výdavky ZŠ , MŠ, ŠJ a ŠK Koválov, nakoľko o príjmoch a výdavkoch tohto neprávneho subjektu účtovala Obec Koválov ako zriaďovateľ.

POROVNANIE PLNENIA ROZPOČTU za ROK 2016 s ROKOM 2015

BEŽNÉ PRÍJMY v EUR :

D a ň o v é p r í j m y	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Výnos dane z príjmov územ. Samosprávy	172 700,00	177 491,70	153 461,50
Daň z nehnuteľností	30 242,90	30 849,86	35 458,64
Daň za psa a výherné automaty	500,00	582,20	478,50
Daň za užívanie verejného priestranstva	190,00	220,70	213,20
Za zber a zneškodňovanie TKO	15 125,23	16 065,63	13 717,01
DAŇOVÉ PRÍJMY SPOLU :	218 758,13	225 210,09	203 328,85

N e d a ň o v é p r í j m y	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Z prenajatých pozemkov	845,95	845,95	1 802,08
Za prenájom budov a objektov	1 570,80	1 582,80	1 609,80
Za prenájom zariadení	460,30	466,58	559,49
Ostatné poplatky	942,50	1 125,70	912,95
Za porušenie predpisov	0,00	0,00	100,00
Za vyhlásenie MR,cint.popl.,informácie	498,00	735,00	230,00
Poplatok za priesk.územie, zriadi.VB	2 560,00	2 560,05	9 528,05
Školné v MŠ a ŠK	1 320,00	1 399,00	1 909,00
Stravné lístky OU, režijné ŠJ	2 180,00	2 972,43	2 212,51
Úroky z bežných účtov	5,00	1,63	2,96
Vratky – MŠ interkult. vzdel.	2 872,84	2 872,84	469,35
Príjem refundácie zásahu DHZ	9,12	9,12	5,52
Stravné v ŠJ	7 200,00	6 907,09	0,00
Z predaja prebytočného majetku	30,00	30,00	200,00
Preplatok za ZP 2015	265,00	275,58	0,00

NEDAŇOVÉ PRÍJMY SPOLU : **20 759,51** **21 783,77** **19 541,71**

Dotácie a granty	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Dotácia pre ZŠ- normatívne výdavky	34 365,00	34 365,00	41 915,00
Dotácia pre ZŠ-nenormatívne prostriedky	477,00	477,00	576,00
Dotácia pre ZŠ-nenorm.FP-učebnice	0,00	0,00	121,00
Dotácia pre MŠ- nenormatívne prostriedky	814,00	814,00	380,00
Dotácia na matričnú činnosť	1 898,82	1 898,82	1 864,69
Dotácia na evidenciu obyvateľstva	232,98	232,98	233,97
Dotácia na Register adries	9,00	9,00	0,00
Dotácia na životné prostredie	66,03	66,03	66,38
Dotácia na pozemné komunikácie	30,50	30,50	30,63
Dotácia z UPSVaR-§50j	6 194,00	5 600,50	4 074,32
Dotácia na voľby	837,44	837,44	640,00
Dotácia-Recyklačný fond	280,00	280,00	0,00
Dotácia VÚC- Nové ihrisko/Klub dôchodcov	0,00	0,00	500,00
Dotácia VÚC- Obnova sôch	0,00	0,00	200,00
Tuz.bežné gr. - Dar Jablková šťava	0,00	0,00	23,35
Dotácia na činnosť DHZ Koválov	2 000,00	2 000,00	0,00
DOTÁCIE	47 204,77	46 611,27	50 625,34

BEŽNÉ PRÍJMY ZA rok 2016 spolu: 286 722,41 EUR 293 605,13 273 495,90 EUR

Porovnanie bežných príjmov v roku 2016 s rokom 2015

Výnos podielových daní je v roku 2016 v sume 177 491,70 EUR, v roku 2015 bol 153 461,50 EUR . Výnos podielovej dane bol vyšší oproti roku 2015 o 24 030,20 EUR .

Z týchto prostriedkov boli vzhľadom na fiškálnu decentralizáciu financované aj náklady na materskú školu v sume 28 419,85 EUR , školskú jedáleň v sume 20 775,53 EUR a školský klub v sume

7 053,36 EUR , spolu 56 248,74 EUR – čo v roku 2015 predstavovalo sumu 46 424,60 EUR .

Financovaná z vlastných FP bola aj základná škola v sume 15 239,75 EUR - čo v roku 2015 bolo 7 886,96 EUR

V roku 2016 boli výdavky na MŠ , ŠJ, a ŠK v sume 56 248,74 EUR, čo je o 9 824,14 EUR viacej ako

v roku 2015 . K navýšeniu výdavkov prišlo zapojením výdavkov na potraviny školskej jedálne do rozpočtu obce a na mzdových a odvodových položkách.

Financovaná bola aj základná škola sumou 15 239,75 EUR , nakoľko dotácia na školu nepostačovala na pokrytie finančných nákladov . V roku 2015 bola z vlastných prostriedkov škola financovaná v sume 7 886,96 EUR.

Príjem dane z nehnuteľností bol v roku 2016 v sume 30 849,86 EUR , v roku 2015 to bolo 35 458,64 EUR čo je o 4 608,78 EUR menej ako v roku 2015. Sadzby dane sa nemenili, zníženie nastalo nedoplatkom PD Koválov úhradou za rok 2016 .

Daň za psa bola v roku 2016 uhradená v sume 549,90 EUR , oproti roku 2015 kedy to bolo

478,50 EUR čo je zvýšenie o 71,40 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola v roku 2016 vybraná v sume 220,70 EUR, v roku 2015 bolo vybraných 213,20 EUR, čo je o 7,50 EUR viacej oproti roku 2015.

V roku 2016 bola vybraná daň za výherné hracie prístroje v sume 32,30 EUR , v roku 2015 nebola vybraná daň za výherné hracie automaty .

Poplatok za nakladanie s odpadmi predstavoval v roku 2016 sumu 16 065,63 EUR , v roku 2015 dosiahol výšku 13 717,01 EUR, čo je o 2 348,62 EUR viacej. Nárast bol z dôvodu zaplatených predpisov za rok 2016 .

Z prenájmu budov , zariadení a pozemkov získala obec v roku 2016 sumu 2 895,33 EUR a v 2015 sumu 3 971,37 EUR, čo je o 1 076,04 EUR menej. Pokles bol na základe úhrady v roku 2015 za prenájom pozemkov Obce Koválov v sume 1802,00 EUR.

Ostatné administratívne poplatky dosiahli v roku 2016 sumu 1 125,70 EUR a v roku 2015 výšku 912,95 EUR , čo je o 212,75 EUR viacej ako v roku 2015.

V roku 2016 sme nemali príjem z MV SR, za porušenie predpisov v našej obci , za rok 2015 to bola suma 100,00 EUR .

Poplatok za vyhlásenie MR a cintorínsky poplatok bol v roku 2016 vo výške 735,00 EUR , v roku 2015 to bolo 293,00 EUR . Nárast poplatku bol o 442 EUR .

Poplatok za prieskumné územie, ktorý bol v roku 2016 v sume 2 560,05 EUR. Za rok 2015 bol tento poplatok 2 560,05 EUR.

Vratky v roku 2016 boli vo výške 2 872,84 EUR za interkultúrne vzdelávanie v MŠ , v roku 2015 boli vo výške 469,35 EUR .

Za školné v MŠ a ŠK získala obec v roku 2016 sumu 1 399,00 EUR , v roku 2015 to bolo 1 909,00 EUR, teda obec získala o 510,00 EUR menej .

Úroky z bežných účtov boli v roku 2016 vo výške 1,63 EUR , čo je oproti roku 2015 menej o 1,33 EUR.

Za odpredaný prebytočný hnutelný majetok v roku 2016 mala obec príjem v sume 30,00 EUR, v roku 2015 mala obec príjem 200,00 EUR.

Dotácie a granty :

Dotácie v roku 2016 boli vo výške 46 611,27 EUR , v roku 2015 to bolo 50 625,34 EUR , teda dotácie

boli v roku 2016 nižšie o 4 014,07 EUR .

Dotácia na prenesené kompetencie v školstve bola v roku 2016 v časti normatívnych prostriedkov 34 365,00 EUR , v roku 2015 to bolo 41 915,00 EUR, čo je o 7 550,00 EUR menej .

V časti nenormatívnych prostriedkov /vzdelávacie poukazy/ bola dotácia v roku 2016 vo výške 477,00 EUR a v roku 2015 bola 576,00 EUR, teda dotácia bola nižšia o 99,00 EUR.

V roku 2015 bola aj dotácia v ZŠ na učebnice v sume 121,00 EUR, ktorá v roku 2016 nebola.

V roku 2016 obec mala dotáciu na predškolskú výchovu v MŠ v sume 814,00 EUR , ktorá v roku 2015 bola vo výške 380,00 EUR.

Dotácia na matriku bola v roku 2016 v sume 1 898,82 EUR , čo je o 34,13 EUR viacej ako v roku

2015, kedy bola dotácia na matriku v sume 1 864,69 EUR.

Dotácia na hlásenie a evidenciu obyvateľstva v roku 2016 predstavovala 232,98 EUR , v roku 2015

to bolo 233,97 EUR , teda dotácia bola o 0,99 EUR nižšia.

Dotácia na Register adries bola v roku 2016 v sume 9,00 EUR. V roku 2015 táto dotácia nebola.

Dotácia na životné prostredie bola v roku 2016 v sume 66,03 EUR , v roku 2015 v sume 66,38 EUR , teda bola nižšia o 0,35 EUR.

Dotácia na pozemné komunikácie bola v roku 2016 v sume 30,50 EUR a v roku 2015 to bolo 30,63 EUR, čo je menej o 0,13 EUR .

Obec obdržala aj dotáciu na stavebnú agendu a to v r.2016 vo výške 656,58 EUR, tieto finančné prostriedky boli poukázané priamo spoločnému stavebnému úradu, takže nie sú zahrnuté v príjmoch obce. V roku 2015 táto dotácia predstavovala 659,37 EUR, ktorá suma bola taktiež poukázaná priamo spoločnému stavebnému úradu.

Dotácia na zamestnanca na §50j z UPSVaR bola v roku 2016 v sume 5 600,50 EUR , v roku 2015 bola táto dotácia v sume 4 074,32 EUR.

Dotácia na stravu pre deti v hmotnej núdzi nebola v roku 2016 žiadna, v roku 2015 tak isto nebola žiadna.

V roku 2016 obec neobdržala dar vo forme jablkovej šťavy pre školskú jedáleň, v roku 2015 to bolo v sume 23,35 EUR .

Bežné príjmy za rok 2016 boli 293 605,13 EUR , bežné príjmy v roku 2015 boli 273 495,90 EUR , teda boli vyššie oproti roku 2015 o sumu 20 109,23 EUR.

Porovnanie bežných príjmov získaných činnosťou obce a z majetku obce :

Bežné príjmy za rok 2016 bez dotácií boli v sume 246 993,86 EUR

Bežné príjmy za rok 2015 bez dotácií boli v sume 222 870,56 EUR

Bežné príjmy za rok 2014 bez dotácií boli v sume 213 460,99 EUR

V roku 2016 boli bežné príjmy bez dotácií vyššie o 24 123,30 EUR ako v roku 2015.

KAPITÁLOVÉ PRÍJMY :

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR:	
		2016	2015
Z predaja pozemkov	9 640,00	9 640,00	494,00
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY SPOLU	9 640,00 EUR	9 640,00 EUR	494,00 EUR

Kapitálové príjmy v roku 2016 boli v sume 9 640,00 EUR , v roku 2015 boli v sume 494,00 EUR.

FINANČNÉ OPERÁCIE :

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR
--	----------------	------------------

		2016	2015
Prevod prostriedkov z Rezervného fondu	13 188,60	13 188,60	20 601,70
Príjem zábezpeky na projekt	14 480,00	14 480,00	0,00
Zostatok z predch. roka ŠJ	891,00	890,53	0,00
FINANČNÉ OPERÁCIE SPOLU :	28 559,60 EUR	28 559,13 EUR	20 601,70 EUR

V roku 2016 boli príjmové finančné operácie v sume 28 559,13 EUR z výsledku hospodárenia za rok 2015.

V roku 2015 boli príjmové finančné operácie v sume 20 601,70 EUR z výsledku hospodárenia za rok 2014 .

V roku 2016 teda boli príjmové finančné operácie vyššie ako v roku 2015 o sumu 7 957,43 EUR.

BEŽNÉ VÝDAVKY :

V e r e j n á s p r á v a - 01.110 – z vl. prostriedkov – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	46 756,00	45 835,64	40 354,06
Osobný príplatok	598,00	600,00	599,80
Poistné VŠ ZP	2 209,00	2 268,00	2 089,22
Poistné do ostatných ZP	2 751,00	2 720,84	2 337,97
Nemocenské poistenie	766,00	675,14	587,08
Starobné poistenie	7 646,00	7 165,84	6 261,83
Úrazové poistenie	457,00	409,09	357,32
Invalidné poistenie	1 689,00	1 491,53	1 323,15
Poistenie v nezamestnanosti	547,00	482,26	419,49
Poistenie do RF solidarity	2 582,00	2 431,27	2 124,77
Cestovné náhrady -tuzemské	20,00	11,02	139,23
Energie	2 920,00	2 554,21	3 451,70
Vodné , stočné	45,00	53,69	58,37
Poštové a telekom. služby	1 000,00	1 114,07	889,44
Komunik. Infrastr. - Internet	250,00	262,60	202,69
Všeobecný materiál	2 615,00	2 403,46	2 525,52
Knihy,časopisy,noviny	410,00	412,56	539,40
Pracovné odevy	150,00	17,00	94,20
Reprezentačné	200,00	259,82	421,23
Palivá ,mazivá	1 200,00	1 105,53	1 303,27
Servis, údržba auta	500,00	439,69	1 309,02
Zákonné poistenie auta	282,00	274,44	274,44
Karty,známky	80,00	80,00	99,00
Údržba výpočtovej techniky	200,00	170,23	239,05
Údržba prev.strojov, prístr. a zariadení	350,00	181,29	554,07
Údržba budov,priest. objektov	60,00	8,99	1 062,86
Školenia, semináre	864,40	865,00	922,00
Propagácia, reklama	539,00	445,75	431,75
Všeobecné služby	3 052,00	2 207,98	2 466,63
Špeciálne služby	1 434,00	1 428,00	1 143,38
Náhrady	20,00	20,00	40,00

Poplatky	320,00	351,83	317,45
Stravovanie	3 440,00	3 439,94	2 947,50
Poistné za majetok obce	443,00	406,07	441,19
Prídela do SF	561,00	553,72	279,38
Kolkové známky	100,00	51,00	97,00
Odmeny poslanci	1 275,00	1 440,00	1 190,00
Odmeny mimo pracovného pomeru	2 150,00	2 398,57	2 480,00
Dane – RTVS	223,00	222,96	222,96
Členské príspevky	283,00	282,40	491,19
Nemocenské dávky	98,00	97,53	0,00
Splácanie úrokov bankám	1 000,00	960,65	1 290,80
Platby súvis. s úverom -manipulačné	100,00	71,80	83,75
Platby súvisiace s úverom-provizie	50,00	0,00	0,00

KAPITOLA- 01 110-KÓD ZDR. 41 R : 92 235,40 EUR S: 88 671,41 EUR 84 463,16 EUR

Verejná správa - 01.110 z prostriedkov ŠR – kód zdroja 111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	4 370,00	4 450,32	3 019,22
Poistné do VŠZP	352,00	355,07	301,92
Nemocenské poistenie	49,00	50,40	42,24
Starobné poistenie	493,00	504,00	422,64
Úrazové poistenie	28,00	28,80	24,12
Invalidné poistenie	106,00	108,00	90,60
Na poistenie v nezamestnanosti	35,00	36,00	30,18
Poistenie do RF solidarity	167,00	171,00	143,40

KAPITOLA-01.110- KÓD ZDR.111 : R: 5 600,00 EUR S: 5 703,59 EUR 4 074,32 EUR

KAPITOLA 01.110 SPOLU: R: 97 835,40 EUR S: 94 375,00 EUR 88 537,48 EUR

Verejná správa - 01.330- z prostriedkov ŠR – kód zdroja 1111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	785,00	840,00	820,40
Odmeny	238,00	238,00	225,00
Poistné do VŠZP	101,30	107,35	104,54
Nemocenské poistenie	14,30	15,09	14,64
Starobné poistenie	142,20	149,92	146,32
Úrazové poistenie	9,10	8,62	8,35
Invalidné poistenie	29,60	32,34	31,35
Na poistenie v nezamestnanosti	11,20	10,78	10,43

Poistenie do RF solidarity	47,80	50,65	48,52
Energie	583,00	509,82	440,48
Vodné, stočné	17,00	7,87	16,75
Poštové a telekomunikačné služby	59,00	60,85	81,00
Všeobecný materiál	88,48	96,05	139,50
Pracovné odevy	100,00	99,58	99,58
Prídela do SF	11,00	10,41	8,81

KAPITOLA 01.330-KÓD ZDR.111 : R: 2 236,98 EUR S: 2 237,33EUR 2 195,67 EUR

KAPITOLA 01.330 SPOLU: R: 2 236,98 EUR S: 2 237,33 EUR 2 195,67 EUR

Verejná správa - 01.600- z prostriedkov ŠR – kód zdroja 111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Poistné VŠZP	5,00	5,00	5,00
Poistné do ost.ZP	0,70	0,70	0,70
Starobné poistné	7,00	7,00	7,00
Úrazové poistné	0,58	0,58	0,64
Na invalidné poistné	1,50	1,50	1,50
Na PvN	0,50	0,50	0,50
Na P RF	2,38	2,38	2,38
Poštové a telekom. služby	8,40	8,40	5,00
Všeobecný materiál	25,00	25,00	12,00
Reprezentačné	31,51	31,51	18,11
Palivá	10,00	10,00	10,00
Stravovanie	127,40	127,40	49,00
Odmeny	404,04	404,04	199,30
Odmeny mimo prac. pomer	73,40	73,40	79,85
Vratka	140,03	140,03	249,02

KAPITOLA 01.600-KÓD ZDR.111 : R: 837,44 EUR S: 837,44 EUR 640,00 EUR

KAPITOLA 01.600 SPOLU: R: 837,44 EUR S:837,44 EUR 640,00 EUR

VEREJNÁ SPRÁVA 01 SPOLU: R: 100 909,82 EUR S: 97 449,77 EUR 92 067,15 EUR

Požiarna ochrana 03.200 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Energie	297,00	290,87	257,80
Vodné , stočné	25,00	23,96	2,24
Všeobecný materiál	350,00	331,01	2 331,39
Palivá ako zdroj energie	210,00	201,21	95,01
Palivá,mazivá,oleje,špeciálne kvapaliny	320,00	308,87	347,91
Servis, údržba	150,00	149,88	0,00

Údržba prevádzkových strojov a zariadení	10,00	10,20	207,10
Údržba budov	110,00	105,43	0,00
Školenia	170,00	160,00	340,00
Bežný transfér na činnosť	500,00	500,00	0,00

KAPITOLA 03.200-KÓD ZDR.41 : R: 2 142,00 EUR S: 2 081,43 EUR 3 581,45 EUR

Požiarna ochrana 03.200 – kód zdroja 111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecný materiál	2 000,00	2 000,00	0,00

KAPITOLA 03.200-KÓD ZDR. 111 : R: 2 000,00 EUR S: 2 000,00 EUR 0,00 EUR

KAPITOLA 03.200 SPOLU: R: 4 142,00 EUR S: 4 081,43 EUR 3 581,45 EUR

VER. PORIADOK A BEZP. 03 SPOLU: R: 4 142,00 EUR S: 4 081,43 EUR 3581,45 EUR

Nakladanie s O d p a d m i 05.100 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecné služby	17 700,00	16 365,02	16 613,12

KAPITOLA 05.100-KÓD ZDR.41- R: 17 700,00 EUR S: 16 365,02 EUR 16 613,12 EUR

Nakladanie s O d p a d m i 05.100 – kód zdroja 111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecné služby	280,00	280,00	0,00

KAPITOLA 05.100-KÓD ZDR.111- R: 280,00 EUR S: 280,00 EUR 0,00 EUR

KAPITOLA 05.100- SPOLU - R: 17 980,00 EUR S: 16 645,02 EUR 16 613,12 EUR

Ochr. prírody a krajiny-Verejný priestranstvá- 05.400 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecný materiál	2 350,00	1 782,71	1 677,44
Palivá ako zdroj energie-kosenie	480,00	502,43	539,05

Mazivá, špec. Kvapaliny	30,00	0,00	13,50
Údržba prevádzkových strojov	750,00	722,38	303,92
Všeobecné služby	90,00	30,00	629,14

KAPITOLA 05.400 -SPOLU - R: 3 700,00 EUR S: 3 037,52 EUR 3 163,05 EUR

OCHRANA ŽP 05 SPOLU: R: 21 680,00 EUR S: 19 682,54 EUR 19 776,17 EUR

Verejné osvetlenie - 06.400 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Energie	1 689,95	1 687,61	6 125,32
Údržba prístrojov a zariadení	3 075,00	3 267,19	712,92
Všeobecné služby	130,00	130,00	0,00

KAPITOLA 06.400-KÓD ZDR.41- R: 4 894,95 EUR S: 5 084,80 EUR 6 838,24 EUR

Verejné osvetlenie - 06.400 – kód zdroja 132

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecné služby	2 560,05	2 560,05	0,00

KAPITOLA 06.400-KÓD ZDR.132- R: 2 560,05 EUR S: 2 560,05 EUR 0,00 EUR

KAPITOLA 06.400 - SPOLU - R: 7 455,00 EUR S: 7 644,85 EUR 6 838,24 EUR

OBČIANSKA VYBAVENOSŤ 06 SPOLU: R: 7 455,00 EUR S: 7 644,85 EUR 6 838,24 EUR

Rekreačné a športové služby - 08.100 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Energie	730,00	716,55	1 104,76
Vodné stočné	150,00	161,73	194,30
Všeobecný materiál	1 450,00	1 185,25	874,63
Palivá ako zdroj energie	610,00	591,32	294,99
Palivá	20,00	0,00	0,00
Údržba priestorov	2 270,00	2 102,41	763,57
Akcie a súťaže	435,00	230,35	228,54
BT CVČ	348,00	270,00	381,00
BT OZ TJ Koválov	1 600,00	1 600,00	1 600,00

KAPITOLA 08.100- SPOLU - R: 7 613,00 EUR S: 6 857,61 EUR 5 441,79 EUR

Kultúra 08.200 - kód zdroja 41- kultúrny dom ,pamiatky

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Dohoda-Starobné poistenie	0,00	0,00	126,00
Dohoda- ÚP	0,00	0,00	7,20
Dohoda- RFS	0,00	0,00	42,75
Energie	2 750,00	1 934,52	2 652,55
Vodné, stočné	75,00	51,40	475,69
Všeobecný materiál	2 275,00	3 690,14	1 430,99
Knihy	300,00	222,16	0,00
Údržba priestorov	350,00	430,65	0,00
Kultúrne podujatia	3 298,00	2 864,37	4 209,32
Všeobecné služby	10,00	8,40	0,00
Odmena Dohoda	0,00	0,00	900,00

KAPITOLA 08.200- SPOLU - R: 9 058,00 EUR S: 9 201,64 EUR 9 844,50 EUR

Kultúra 08.400 - kód zdroja 41- Dom smútku

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Energie	430,00	439,02	528,67
Vodné, stočné	61,00	60,65	11,23
Všeobecný materiál	150,00	135,84	130,81
Palivá ako zdroj energie	180,00	134,64	206,62

KAPITOLA 08.400- SPOLU - R: 821,00 EUR S: 770,15 EUR 877,33 EUR

REKREÁCIA, KULTÚRA 08 SPOLU: R: 17 492,00 EUR S: 16 829,40 EUR 15263,62 EUR

Materská škola 09.111 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	15 721,00	15 922,73	15 244,87
Osobný príplatok	2 579,00	2 686,40	2 341,35
Poistné do VŠZP	1 666,00	1 860,89	1 758,60
Nemocenské poistenie	233,00	260,42	246,09
Starobné poistenie	2 584,00	2 605,24	2 462,04
Úrazové poistenie	135,00	148,77	140,55
Invalidné poistenie	550,00	558,15	527,53
Poistenie v nezamestnanosti	166,00	186,02	175,81
Poistenie do RF solidarity	795,00	883,81	835,25
Energie	2 070,00	1 553,52	1 983,35
Vodné, stočné	65,00	23,72	54,55
Všeobecný materiál	950,00	851,98	269,53
Kurz NJ	420,00	468,00	468,00
Poplatky a odvody	35,00	4,20	21,83
Stravovanie	270,00	211,37	212,52

Prídela do SF 176,00 194,60 181,24

KAPITOLA 09.111-MŠ-KÓD ZDR.41 - R: 28 415,00 EUR S: 28 419,85 EUR 26 923,11EUR

Materská škola 09.111 - kód zdroja 111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Odmeny	500,00	500,00	200,00
Poistné VŠZP	50,00	50,00	20,00
Nemocenské poistenie	7,00	7,00	2,79
Starobné poistenie	70,00	70,00	28,00
Úrazové poistenie	4,00	4,00	1,60
Invalidné poistenie	15,00	15,00	5,99
Poistenie v nezamestnanosti	5,00	5,00	1,99
Poistenie do RF	23,75	23,76	9,50
Energie	0,00	0,00	64,38
Všeobecný materiál	139,25	139,24	45,75

KAPITOLA 09.111-M Š- kód zdr. 111- R: 814,00 EUR S: 814,00 EUR 380,00 EUR

KAPITOLA 09.111 SPOLU: R: 29 229,00 EUR S: 29 233,85 EUR 27 303,11 EUR

Základná škola 09.121 - kód zdroja 111

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	28 543,00	28 437,71	27 318,32
Osobný príplatok	4 878,00	4 838,03	3 824,45
Odmeny	260,00	260,00	588,00
Poistné do VŠZP	0,00	0,00	565,24
Poistné do ostatných ZP	970,00	1 115,34	2 430,30
Nemocenské poistenie	3,64	3,64	419,21
Starobné poistenie	36,40	36,40	4 192,76
Úrazové poistenie	2,08	2,08	239,48
Invalidné poistenie	7,80	7,80	898,45
Poistenie v nezamestnanosti	2,60	2,60	299,42
Poistenie do RF solidarity	12,35	12,35	1 422,77
Všeobecný materiál	126,13	126,13	413,60

KAPITOLA 09.121-ZŠ- kód zdr. 111- R: 34 842,00 EUR S: 34 842,08 EUR 42 612,00 EUR

Základná škola 09.121 - kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	373,00	0,00	0,00
Poistné do VŠZP	522,50	516,39	0,00
Poistné do ostatných ZP	1 787,00	1 700,84	0,00
Nemocenské poistenie	448,50	462,82	0,00

Starobné poistenie	4 495,00	4 628,93	0,00
Úrazové poistenie	257,00	264,29	0,00
Invalidné poistenie	963,00	991,90	0,00
Poistenie v nezamestnanosti	322,00	330,62	0,00
Poistenie do RF solidarity	1 525,00	1 570,43	0,00
Cestovné náhrady	15,00	15,00	0,00
Energie	1 715,00	1 312,42	1 725,30
Vodné, stočné	45,00	20,57	47,30
Poštové a telekom. Služby	198,00	166,28	178,64
Všeobecný materiál	530,00	566,41	375,19
Knihy,časopisy-Virtuál. Knižnica	40,00	39,89	39,89
Údržba prevádzkovej techniky	120,00	120,02	3 618,88
Údržba priestorov	563,00	562,53	0,00
Vyučovanie NJ	910,00	910,00	0,00
Všeobecné služby	20,00	8,00	936,00
Poplatky a odvody	50,00	22,80	31,99
Stravovanie	280,00	223,49	232,73
Prídel do SF	310,00	351,12	311,04
Odmena –dohoda	455,00	455,00	390,00

KAPITOLA 09.121-ZŠ- kód zdr. 41- R: 15 944,00 EUR S: 15 239,75 EUR 7 886,96 EUR

KAPITOLA 09.121 SPOLU: R: 50 786,00 EUR S: 50 081,83 EUR 50 498,96 EUR

Školský klub 09.500 – kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	4 710,00	4 692,71	4 380,31
Poistné do VŠZP	471,00	469,15	437,99
Nemocenské poistenie	66,00	65,66	61,29
Starobné poistenie	659,00	656,92	613,25
Úrazové poistenie	50,00	37,52	34,96
Invalidné poistenie	141,00	140,67	131,42
Poistenie v nezamestnanosti	43,00	46,80	43,73
Poistenie do RF solidarity	250,00	222,89	208,02
Energie	520,00	341,89	442,54
Vodné, stočné	12,00	3,23	7,25
Všeobecný materiál	50,00	12,50	0,00
Poplatky a odvody	5,00	0,00	5,50
Stravovanie	130,00	73,92	93,56
Prídel do SF	45,00	50,66	47,04
Nemocenské dávky	120,00	238,84	113,31

KAPITOLA 09.501 SPOLU: R: 7 272,00 EUR S: 7 053,36 EUR 6 620,17 EUR

Školská jedáleň 09.601– kód zdroja 41

Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
	2016	2015

Mzdy	3 449,00	3 449,61	2 845,69
Odmeny	57,69	57,69	0,00
Poistné do VŠ ZP	153,00	86,34	321,21
Poistne do Dôvera	260,00	266,01	0,00
Nemocenské poistenie	44,00	49,33	44,96
Starobné poistenie	510,00	518,10	369,93
Úrazové poistenie	29,00	29,61	21,12
Invalidné poistenie	104,00	105,69	96,34
Poistenie v nezamestnanosti	35,00	35,23	26,41
Poistné do RF solidarity	195,00	183,17	152,54
Energie	501,00	489,12	744,10
Vodné, stočné	70,00	35,99	69,72
Všeobecný materiál	85,00	83,48	385,97
Pracovné odevy, obuv	38,00	37,40	33,78
Poplatky a odvody	23,00	26,74	28,17
Stravovanie	88,00	39,09	51,58
Poistné	0,00	0,00	48,00
Prídel do SF	36,00	35,78	25,31
Odmena- dohoda	179,00	178,62	0,00
Náhrady-PN	38,00	37,72	0,00

KAPITOLA 09.601-ŠJ-kód zdr.41- R: 5 894,69 EUR S: 5 744,72 EUR 5 264,83 EUR

Školská jedáleň -09.601 - dar – kód zdroja 71

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecný materiál- jablková šťava	0,00	0,00	8,25
Potraviny v ŠJ	2 418,00	1 850,05	0,00
Preplatky na strave v ŠJ	728,00	1 761,81	0,00

KAPITOLA 09.601-KÓD ZDR. 71 : R: 3 146,00 EUR S: 3 611,86 EUR 8,25 EUR

Školská jedáleň -09.601 - dar – kód zdroja 72f

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Potraviny v ŠJ	891,00	890,53	0,00

KAPITOLA 09.601-KÓD ZDR. 72f : R: 891,00 EUR S: 890,53 EUR 0,00 EUR

KAPITOLA 09.601 SPOLU: R: 9 931,69 EUR S: 10 247,11 EUR 5 273,08 EUR

Š k o l s k á j e d á l e ň 09.602– kód zdroja 41

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Mzdy	3 962,00	3 963,01	4 491,03
Odmeny	92,31	92,31	0,00
Poistné do VŠ ZP	169,00	98,12	412,46
Poistne do Dôvera	297,00	305,80	0,00
Nemocenské poistenie	59,00	56,56	57,71

Starobné poistenie	580,00	592,45	657,23
Úrazové poistenie	34,00	33,83	37,56
Invalidné poistenie	127,00	121,15	123,69
Poistenie v nezamestnanosti	43,00	40,38	46,92
Poistné do RF solidarity	202,00	193,55	195,90
Energie	688,00	616,63	1 119,74
Vodné, stočné	45,00	43,22	112,22
Všeobecný materiál	100,00	110,49	131,33
Pracovné odevy, obuv	62,00	59,85	61,92
Poplatky a odvody	42,00	33,26	32,88
Stravovanie	75,00	62,55	55,26
Prídely do SF	48,00	42,93	57,29
Odmena- dohoda	192,00	191,38	0,00
Náhrady-PN	40,00	40,41	0,00

KAPITOLA 09.602-ŠJ-kód zdr.41- R: 6857,31 EUR S: 6 697,88 EUR 7 593,14 EUR

Školská jedáleň -09.602 - dar – kód zdroja 71

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Všeobecný materiál- jablková šťava	0,00	0,00	15,10
Potraviny v ŠJ	3 903,00	3 377,15	0,00
Preplatok na strave v ŠJ	454,00	453,39	0,00

KAPITOLA 09.602-KÓD ZDR. 71 : R: 4 357,00 EUR S: 3 830,54 EUR 15,10 EUR

KAPITOLA 09. 602 SPOLU: R: 11 214,31 EUR S: 10 528,42 EUR 7 608,24 EUR

BEŽNÉ VÝDAVKY za r. 2016- SPOLU: R: 260 191,82 EUR S:252 910,56 EUR 236 382,69 EUR

Porovnanie bežných výdavkov roka 2016 s rokom 2015

VEREJNÁ SPRÁVA

Výdavky na verejnú správu v roku 2016 boli v sume 94 375,00 EUR oproti roku 2015, kedy boli tieto výdavky v sume 92 067,15 EUR - výdavky na VS boli v roku 2016 vyššie o 2 307,85 EUR. Vo výdavkoch verejnej správy sú zahrnuté i výdavky na prenesené kompetencie na úseku matriky, evidencie obyvateľstva, pozemných komunikácií a životného prostredia, ktoré však boli v plnom rozsahu pokryté dotáciami zo ŠR.

POŽIARNA OCHRANA

V roku 2016 boli výdavky na požiarnu ochranu v sume 4 081,43 EUR , v roku 2015 to bolo 3 581,45 EUR , čo je o 499,98 EUR viacej. K zvýšeniu výdavkov na tomto úseku prišlo z dôvodu poskytnutia dotácie v sume 500,00 EUR na činnosť .

OCHRANA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

V roku 2016 predstavovali náklady na zber, prepravu a likvidáciu odpadu sumu 16 645,02 EUR ,

čo je o 31,90 EUR viacej , ako v roku 2015, kedy náklady na tomto úseku dosiahli sumu 16 613,12 EUR . V roku 2016 dostala obec dotáciu z Recyklačného fondu na separovaný zber v sume 280,00 EUR. V roku 2015 takúto dotáciu nemala.

Náklady na udržiavanie verejného priestranstva boli v roku 2016 v sume 3 037,52 EUR, za rok 2015 boli tieto v sume 3 163,05 EUR .

VEREJNÉ OSVETLENIE

Náklady na verejné osvetlenie boli v roku 2016 v sume 7 644,85 EUR , v roku 2015 boli tieto náklady v sume 6 838,24 EUR , teda náklady v roku 2016 boli vyššie o 806,61 EUR. K zvýšeniu nákladov prišlo na údržbe verejného osvetlenia na cintoríne , ktoré boli v sume 3 267,19 EUR. Náklady na spotrebu elektrickej energie boli v roku 2016 v sume 4 247,66 EUR. V roku 2015 boli v sume 6 125,32 EUR.

V roku 2016 boli nižšie o 1 877,66 EUR.

KULTÚRA - kultúrny dom , dom smútku , TJ

Náklady na kultúrny dom boli v roku 2016 v sume 9 201,64 EUR oproti roku 2015, kedy to bolo 9 844,50 EUR . Náklady sú nižšie o 642,86 EUR .

V roku 2016 boli náklady na dom smútku vo výške 770,15 EUR , v roku 2015 to bolo 877,33 EUR. Náklady boli nižšie o 107,18 EUR . Nižšie náklady boli na energii o 89,65 EUR a nákladoch na kosenie cintorína o 71,98 EUR.

Rekreačné a športové služby TJ boli v roku 2016 vo výške 6 857,61 EUR. V roku 2015 boli tieto náklady v sume 5 441,79 EUR . Náklady boli vyššie o 1 415,82 EUR. Prišlo k poklesu nákladov na prevádzkových nákladov o 420,78 EUR a navýšeniu nákladov na údržbu priestorov o sumu 1 338,84 EUR. Navýšenie nákladov na kosenie ihriska o sumu 296,33 EUR bolo z dôvodu vybudovania nového ihriska pri kaplnke.

MATERSKÁ ŠKOLA

Náklady na materskú školu v roku 2016 boli z vlastných finančných prostriedkov v sume 28 419,85 EUR. Oproti roku 2015, kedy boli náklady 26 923,11 EUR , sa zvýšili náklady o 1 496,74 EUR.

V roku 2016 sme dostali dotáciu zo ŠR na predškolskú výchovu a vzdelávanie detí vo výške 814,00 EUR ktorá v roku 2015 bola v sume 380,00 EUR .

ZÁKLADNÁ ŠKOLA

V roku 2016 boli výdavky na základnú školu zo ŠR v sume 34 842,08,00 EUR , v roku 2015 boli výdavky na základné školstvo v sume 42 612,00 EUR , teda výdavky boli nižšie o 7 770,00 EUR.

V roku 2016 výdavky na základnú školu z vlastných prostriedkov boli vo výške 15 239,75 EUR a v roku 2015 boli vo výške 7 886,96 EUR čiže v roku 2016 boli vyššie o 7 352,79 EUR .

Vyššie náklady z vlastných finančných prostriedkov vznikli znížením normatívnych finančných prostriedkov na žiakov zo ŠR, nakoľko sa znížil počet žiakov v ZŠ .

ŠKOLSKÝ KLUB

V roku 2016 boli náklady na školský klub v sume 7 053,36 EUR ,v roku 2015 v sume 6 620,17 EUR. Náklady boli vyššie oproti roku 2015 o 433,19 EUR .

ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ

Náklady na školskú jedáleň v roku 2016 predstavovali sumu 20 775,53 EUR . V roku 2015 boli tieto náklady vo výške 12 881,32 EUR. Náklady v roku 2016 boli vyššie o 7 894,21 EUR . K navýšeniu nákladov prišlo zaradením školskej jedálne do rozpočtových výdavkov. V roku 2016 nedostala školská jedáleň dar- jablkovú šťavu , ktorá v roku 2015 bola v sume 23,35 EUR .

Bežné výdavky v roku 2016 boli spolu: 252 910,56 EUR

Bežné výdavky v roku 2015 boli spolu: 236 382,69 EUR

Bežné výdavky v roku 2014 boli spolu: 222 169,79 EUR

Bežné výdavky boli v roku 2016 vyššie oproti roku 2015 o sumu 16 527,87 EUR.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	
		2016	2015
Nákup pozemkov	0,00	0,00	510,00
Rekonštrukcia stavieb PZ	0,00	0,00	13 995,10
Projektová dokumentácia	0,00	0,00	5 587,60
Prístavba PZ	0,00	0,00	489,77
Nákup zariadení	0,00	0,00	4 050,00
Rekonštrukcia v KD	13 188,60	13 188,60	0,00

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY SPOLU : R: 13 188,60 EUR S: 13 188,60 EUR 24 632,47 EUR

Porovnanie roka 2016 s rokom 2015

V roku 2016 boli kapitálové výdavky v sume 13 188,60 EUR, v roku 2015 to bolo 24 632,47 EUR. V roku 2016 teda boli kapitálové výdavky nižšie o 11 443,87 EUR.

POROVNANIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA v ROKU 2016 s ROKOM 2015

Výsledok hospodárenia v roku 2016 : **37 441,30 EUR**

Výsledok hospodárenia v roku 2015 : **21 626,60 EUR**

Výsledok hospodárenia v roku 2014 : **24 655,85 EUR**

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA v ROKU 2016 BOL VYŠŠÍ o 15 814,70 EUR

V Koválove, 10. marca 2017

Vypracovala: Ivana Cintulová

Schválil : Pavol Kuba, starosta obce