



## **Záverečný účet obce Demandice a rozpočtové hospodárenie za rok 2016**

Predkladá: Ing. Attila Kürthy

Spracoval: Příbojová

V Demandiciach dňa 14.06.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 14.06.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 29.06.2017 uznesením č. 58/2017

## **Záverečný účet obce Demandice a rozpočtové hospodárenie za rok 2016**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Čerpanie rozpočtu príjmov za rok 2016
3. Čerpanie rozpočtu výdavkov za rok 2016
4. Finančné operácie za rok 2016
5. Výsledok hospodárenia za rok 2016
6. Hospodárenie fondov
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti
12. Hodnotenie plnenia programov obce

## 1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako 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 16.12.2015 uznesením č. 126/2015.

Rozpočet bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 18.02.2016 uznesením č. 24/2016
- druhá zmena schválená dňa 14.03.2016 uznesením č. 44/2016
- tretia zmena schválená dňa 23.09.2016 uznesením č. 118/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 03.11.2016 uznesením č. 141/2016
- piata zmena schválená dňa 16.12.2016 uznesením č. 158/2016
- šiesta zmena dňa 27.12.2016 rozpočtovým opatrením č. 3/2016

### Rozpočet obce r. 2016

|                                    | Schválený<br>rozpočet | Schválený<br>rozpočet<br>po poslednej<br>zmene |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------|
| <b>Príjmy celkom</b>               | <b>1 313 407</b>      | <b>1 376 693</b>                               |
| z toho :                           |                       |                                                |
| Bežné príjmy                       | 719 117               | 766 053                                        |
| Kapitálové príjmy                  | 208 000               | 175 500                                        |
| Finančné príjmy                    | 386 290               | 435 140                                        |
| <b>Výdavky celkom</b>              | <b>1 305 493</b>      | <b>1 376 693</b>                               |
| z toho :                           |                       |                                                |
| Bežné výdavky                      | 268 767               | 266 318                                        |
| Kapitálové výdavky                 | 623 144               | 634 759                                        |
| Finančné výdavky                   | 43 162                | 45 911                                         |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 370 420               | 429 705                                        |
| <b>Rozpočet obce</b>               | <b>7 914</b>          | <b>0</b>                                       |

## 2. Čerpanie rozpočtu príjmov za rok 2016

### Členenie príjmovej časti rozpočtu:

|                            | Rozpočet príjmov celkove | Skutočnosť naplnenia príjmov celkove | % plnenia |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------|
| Bežné príjmy               | 766 053                  | 756 345,11                           | 99        |
| Kapitálové príjmy          | 175 500                  | 15 966                               | 9         |
| Príjmové finančné operácie | 435 140                  | 30 047,47                            | 7         |
| <b>CELKOM:</b>             | <b>1 376 693</b>         | <b>802 358,58</b>                    | <b>58</b> |
| Mimorozpočtové príjmy RO   |                          | 46 345,29                            |           |

Kapitálové príjmy boli realizované na 9 %, príjmové finančné operácie na 7 %, z dôvodu, že nebol realizovaný nákup 12BJ-ky. Dôvodom nezrealizovania tohto projektu bolo, že obec nezískala v r. 2016 rozpočtované príjmy zo Štátneho fondu rozvoja bývania a Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR.

### 2.1. BEŽNÉ PRÍJMY

Vlastné príjmy bežného rozpočtu predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené transfermi na prenesený výkon štátnej správy a inými zdrojmi.

| Bežné príjmy    | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Skutočnosť        | % plnenia |
|-----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| transfery zo ŠR | 319 808            | 344 564           | 347 331,07        | 101       |
| vlastné príjmy  | 397 809            | 419 989           | 407 574,04        | 97        |
| iné zdroje      | 1 500              | 1 500             | 1 440             | 96        |
| <b>CELKOM:</b>  | <b>719 117</b>     | <b>766 053</b>    | <b>756 345,11</b> | <b>99</b> |

#### 2.1.1. Transfery zo ŠR

|                               | Rozpočet          | Skutočnosť        | % plnenia  |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------|
| na vzdelávacie poukazy        | 3 367,00          | 3 367,00          | 100        |
| na dopravu žiakov             | 8 885,00          | 10 184,00         | 100        |
| na znevýhodnené prostredie    | 3 632,00          | 3 632,00          | 100        |
| na výchovu a vzdelávanie v MŠ | 1 953,00          | 1 953,00          | 100        |
| na stravovanie detí           | 6 600,00          | 6 270,56          | 83         |
| na školské potreby            | 1 477,00          | 1 477,40          | 100        |
| osobitný príjemca             | 564,00            | 329,28            | 58         |
| voľby do NR SR                |                   | 751,68            |            |
| na zvýšenie plátov učiteľov   | 3 460,00          | 3 460,00          | 100        |
| na lyžiarsky kurz             |                   | 2 250,00          |            |
| na školu v prírode            | 1 900,00          | 3 000,00          | 158        |
| príspevok na učebnice         | 660,00            | 660,00            | 100        |
| na matriku                    | 2 930,00          | 3 001,00          | 102        |
| na odchodné                   | 910,00            | 910,00            | 100        |
| na evidenciu obyvateľstva     | 337,00            | 330,00            | 98         |
| na register adries            |                   | 9,00              |            |
| stavebný transfer             | 950,00            | 930,00            | 98         |
| na pozemné komunikácie        | 44,00             | 43,20             | 98         |
| na životné prostredie         | 96,00             | 93,53             | 97         |
| normatíva na žiaka            | 306 612,00        | 306 612,00        | 100        |
| skladník CO                   | 187,00            | 155,52            | 83         |
| <b>CELKOM:</b>                | <b>344 564,00</b> | <b>349 419,17</b> | <b>101</b> |

### 2.1.2. Daňové príjmy

|                                     | Rozpočet          | Skutočnosť        | % plnenia |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------|
| výnos dane                          | 254 479,00        | 269 574,31        | 106       |
| daň z pozemkov BO                   | 37 603,00         | 24 772,61         | 66        |
| daň z pozemkov MO                   | 3 000,00          | 3 868,42          | 129       |
| daň zo stavieb BO                   | 18 303,00         | 10 987,25         | 60        |
| daň zo stavieb MO                   | 2 000,00          | 2 419,17          | 121       |
| daň z bytov BO                      | 198,00            | 168,00            | 85        |
| daň z bytov MO                      | 20,00             | 43,30             | 217       |
| daň za psa BO                       | 850,00            | 690,00            | 81        |
| daň za psa MO                       | 400,00            | 245,00            | 61        |
| daň za predajné automaty BO         | 40,00             | 40,00             | 100       |
| daň za užívanie verej.priestranstva | 150,00            | 405,00            | 270       |
| poplatok za KO a DSO - BO           | 14 000,00         | 10 837,47         | 77        |
| poplatok za KO a DSO - MO           | 3 000,00          | 4 371,16          | 146       |
| <b>CELKOM:</b>                      | <b>334 043,00</b> | <b>328 421,69</b> | <b>98</b> |

### 2.1.3. Nedaňové príjmy

Zahŕňajú príjmy z vlastníctva majetku a príjmy z administratívnych a iných poplatkov. Príjmy z vlastníctva majetku tvoria najmä príjmy z prenájmov pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov, administratívne a iné poplatky tvoria príjmy zo správnych poplatkov, ktoré obec vyberá v zmysle platných právnych predpisov. Patria sem správne poplatky matriky, poplatky v zmysle stavebného zákona, správne poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov, dobropisy za spotrebu el.energie.

|                                          | Rozpočet         | Skutočnosť       | % plnenia |
|------------------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| z prenájatých pozemkov                   | 600,00           | 42,00            | 7         |
| z prenájmu budov                         | 6 129,00         | 7 832,68         | 128       |
| z prenájmu 6BJ                           | 23 403,00        | 22 262,35        | 95        |
| z prenájmu 12BJ                          | 12 900,00        | 0                | 0         |
| správne poplatky                         | 650,00           | 1 302,00         | 200       |
| za porušenie predpisov                   | 0                | 90,00            |           |
| za predaj výrobkov, tovarov, služieb     | 2 580,00         | 2 271,02         | 88        |
| za elektriku, plyn v prenaj. priestoroch | 12 000,00        | 14 471,69        | 121       |
| vývoz fekálií                            | 2 000,00         | 2 542,17         | 127       |
| za školy a školské zariadenia            | 21 533,00        | 21 706,37        | 101       |
| stravné                                  | 2 000,00         | 2 100,93         | 105       |
| úroky z účtov                            | 1,00             | 0,92             | 92        |
| odvod z hazardných hier                  | 850,00           | 405,63           | 48        |
| dobropisy                                | 300,00           | 2 666,65         | 889       |
| refundácie                               | 0                | 633,85           |           |
| iné                                      | 1 000,00         | 824,09           | 82        |
| granty                                   | 1 500,00         | 1 440,00         | 96        |
| <b>CELKOM:</b>                           | <b>87 446,00</b> | <b>80 592,35</b> | <b>92</b> |

### 2.1.4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

| Bežné príjmy - mimorozpočtové | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|-------------------------------|----------|------------|-----------|
| ZŠ s MŠ                       | 0        | 46 345,29  | -         |

## 2.2. KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

|                                     | Rozpočet          | Skutočnosť       | % plnenia |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-----------|
| predaj pozemkov                     | 0                 | 510              | -         |
| dotácia z MDVa RR SR – 12BJ         | 175 500,00        | 0                |           |
| dotácia zo ŠR –návrh územného plánu | 0                 | 15 456,00        |           |
| <b>CELKOM:</b>                      | <b>175 500,00</b> | <b>15 966,00</b> | <b>9</b>  |

## 3. Čerpanie rozpočtu výdavkov za rok 2016

### Členenie výdavkovej časti rozpočtu:

|                             | Rozpočet výdavkov celkove | Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove | % plnenia |
|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------|
| Bežné výdavky               | 696 023,00                | 706 359,84                            | 101       |
| Kapitálové výdavky          | 634 759,32                | 30 161,00                             | 5         |
| Výdavkové finančné operácie | 45 911,00                 | 33 010,62                             | 72        |
| <b>CELKOM:</b>              | <b>1 376 693,32</b>       | <b>769 531,46</b>                     | <b>56</b> |
| Mimorozpočtové výdavky RO   |                           | 27 969,75                             |           |

Kapitálové výdavky sa čerpali len na 5 %, nakoľko nebol realizovaný nákup 12BJ-ky.

### 3.1. BEŽNÉ VÝDAVKY

| Bežné výdavky                                | Rozpočet schválený | Rozpočet upravený | Skutočnosť        | % plnenia  |
|----------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 01.1.1. – výkonné a zákonodarné orgány       | 78 035,00          | 77 892,00         | 67 410,02         | 87         |
| 01.1.2 – finančné a rozpočtové záležitosti   | 71 661,00          | 71 661,00         | 86 882,55         | 121        |
| 01.3.1 – všeobecné personál.služby           | 850,00             | 850,00            | 568,95            | 67         |
| 01.3.3 – iné všeobecné služby                | 3 267,00           | 3 267,00          | 3 512,64          | 108        |
| 01.6.0 – všeobecné verej.služby i.n.         | 0                  | 0                 | 579,45            |            |
| 01.7.0 – transakcie verejného dlhu           | 8 885,00           | 9 341,00          | 6 554,81          | 70         |
| 02.2.0 – civilná obrana                      | 667,00             | 667,00            | 635,52            | 95         |
| 03.2.0 – ochrana pred požiarmi               | 2 030,00           | 2 330,00          | 2 720,46          | 117        |
| 04.5.1 – cestná doprava                      | 2 521,00           | 2 521,00          | 5 127,65          | 203        |
| 05.1.0 – nakladanie s odpadmi                | 20 236,00          | 20 236,00         | 16 168,67         | 80         |
| 05.2.0 – nakladanie s odpadovými vodami      | 1 277,00           | 1 277,00          | 2 359,43          | 185        |
| 06.2.0 – rozvoj obcí                         | 2 200,00           | 2 200,00          | 3 209,39          | 146        |
| 06.4.0 – verejné osvetlenie                  | 13 980,00          | 13 980,00         | 11 415,50         | 82         |
| 06.6.0 – bývanie a občianska vybavenosť i.n. | 16 402,00          | 16 402,00         | 18 396,10         | 112        |
| 07.6.0 – zdravotníctvo i.n.                  | 3 757,00           | 3 757,00          | 3 744,09          | 99         |
| 08.1.0 – rekreačné a športové služby         | 9 214,00           | 9 214,00          | 9 794,17          | 106        |
| 08.2.0 – kultúrne služby                     | 13 079,00          | 13 079,00         | 14 229,24         | 109        |
| 08.4.0 – náboženské a iné spoloč.služby      | 3 980,00           | 3 980,00          | 5 418,98          | 136        |
| 09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie          | 8 562,00           | 5 500,00          | 5 646,88          | 103        |
| 09.6.0.3 – vedľajšie služby v školstve       | 6 600,00           | 6 600,00          | 6 530,53          | 99         |
| 10.2.0 – staroba                             | 1 000,00           | 1 000,00          | 1 548,04          | 155        |
| 10.4.0 – rodina a deti                       | 564,00             | 564,00            | 329,28            | 58         |
| <b>CELKOM:</b>                               | <b>268 767,00</b>  | <b>266 318,00</b> | <b>272 782,35</b> | <b>102</b> |

**01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány:** výdavky na platy a odvody starostu, energie, poštovné a kolky, telefóny a internet, stravné lístky, PHM a opravy služobných vozidiel, poisťné budov a vozidiel, náhradné diely a iný spotrebný materiál, kancelárske potreby, tlačiareň, odborná prehliadka a skúška el. zariadení, znalecké posudky, členské príspevky na Spoločný obecný úrad, ZMOS, RVC a iné služby.

**01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti:** výdavky na platy a odvody zamestnancov, update softvéru, školenia, audit, cestovné náhrady, poplatky v banke, vratky nevyčerpaných finančných prostriedkov do ŠR, vrátenie príjmov z minulých rokov

**01.3.1 – Všeobecné personálne služby:** reprezentačné, údržba web stránky

**01.3.3 – Iné všeobecné služby:** výdavky na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy v oblasti matriky (plat, odvody, ošatné, prevádzkové náklady), evidencie obyvateľstva, register adries

**01.6.0 – Všeobecné verejné služby i.n.:** výdavky spojené s voľbami do NR SR (odmeny, odvody, občerstvenie, strava, PHM)

**01.7.0 – Transakcie verejného dlhu:** výdavky na úhradu splátok úrokov vyplývajúcich z úverov:

|                                  | <b>Rozpočet</b> | <b>Skutočnosť</b> |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| ČSOB                             | 2 990,00        | 2 114,78          |
| Dacia                            | 516,00          | 505,36            |
| ŠFRB za I.6BJ                    | 1 502,00        | 1 501,73          |
| ŠFRB za II.6BJ                   | 1 792,00        | 1 792,21          |
| Octavia                          | 41,00           | 40,56             |
| BCF s.r.o.-koncesná zmluva na MŠ | 600,00          | 600,17            |

**02.2.0 – Civilná obrana:** výdavky na odmenu skladníka CO, za služby v oblasti civilnej obrany

**03.2.0 – Ochrana pred požiarmi:** výdavky na el. energiu v požiarnej zbrojnici, údržbu budovy, povinné zmluvné poistenie, školenie hasičov + strava

**04.5.1 – Cestná doprava:** výdavky na PHM Avia, náhradné diely, opravy, povinné zmluvné poistenie, zimnú údržbu miestnych komunikácií

**05.1.0 – Nakladanie s odpadmi:** výdavky na el. energiu, odpadové nádoby, PHM + servis a údržba traktora, poistenie, na zabezpečenie vývozu komunálneho a separovaného odpadu, rozbor vody zo smetiska

**05.2.0 – Nakladanie s odpadovými vodami:** výdavky na PHM Ifa, servis a opravy, povinné zmluvné poistenie, poplatok za odvoz odpad. vôd do ČOV Tupá

**06.2.0 – Rozvoj obcí:** popruhy a struna do kosačiek, dovoz drveného kameňa, postrek, PHM do kosačiek a iných mechanizmov, údržba a opravy rozhlasu, kamier

**06.4.0 – Verejné osvetlenie:** výdavky na el. energiu verejného osvetlenia, opravu verejného osvetlenia + materiál

**06.6.0 – Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná:** výdavky na el. energie v bytovkách, energie v Dome služieb, rôzny materiál, poisťné budov, ponorné čerpadlo do II.6BJ, oprava kotla 6BJ, výmena dverí 6BJ, montáž satelitov na 12BJ, vrátenie preplatkov el. energie

**07.6.0 – Zdravotníctvo inde neklasifikované:** výdavky na plyn a materiál v budove zdravotníckeho zariadenia

**08.1.0 – Rekreačné a športové služby:** výdavky na odmeny a odvody za trénera futbalového družstva a správkyne multifunkčného ihriska, el. energia v športovom dome, posilňovacie náradia a váha do fitness, tréningové pomôcky pre futbalový klub, materiál na opravu domu FK, PHM + oprava traktorovej kosačky FK, nájom pozemku na ihrisku, transfer pre futbalový klub

**08.2.0 – Kultúrne služby:** výdavky na energie v kultúrnom dome, rôzny materiál, spotrebný materiál a potraviny na obecné slávnosti, na Mikuláša, vystúpenia na obecných slávnostiach a vianočnom koncerte, poisťné budovy

**08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby:** výdavky na el. energiu v Dome smútku, materiál a služby na opravu domu smútku

**09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie:** výdavky na energie v materskej škole, odborné vyjadrenie, manažment verejného obstarávania pri projekte Zníženie energetickej náročnosti MŠ + vyhotovenie žiadosti o NFP

**09.6.0.3 – Vedľajšie služby v školstve:** výdavky na izolačný materiál

**10.2.0 – Staroba:** spotrebný materiál a potraviny na posedenie s dôchodcami

**10.4.0 – Rodina a deti:** rodinné prídavky vyplácané prostredníctvom obce

### **3.2. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY**

|                                                          | <b>Rozpočet</b>   | <b>Skutočnosť</b> | <b>% plnenia</b> |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| doplatenie automobilu Dacia                              | 0                 | 1 581,00          |                  |
| vyhotovenie prieskumov, rozborov, KEP a digi máp pre ÚPN | 0                 | 4 156,68          |                  |
| obstaranie územného plánu-návrh                          | 19 723,32         | 19 723,32         | 100              |
| nákup 12BJ – zdroj MDVaRR SR                             | 175 500,00        | 0                 |                  |
| nákup 12BJ – zdroj ŠFRB                                  | 409 500           | 0                 |                  |
| nákup 12BJ – el. NN prípojka                             | 1 200,00          | 0                 |                  |
| infraštruktúra                                           | 20 654,00         | 0                 |                  |
| dlažba pred dome smútku                                  | 0                 | 3 200,00          |                  |
| projektová dokumentácia-rekonštr.MŠ                      | 4 566,00          | 1 500,00          | 33               |
| <b>CELKOM:</b>                                           | <b>623 759,32</b> | <b>30 161,00</b>  | <b>5</b>         |

#### **3.3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

| <b>bežné výdavky</b> | <b>Rozpočet</b> | <b>Skutočnosť</b> | <b>% plnenia</b> |
|----------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| ZŠ s MŠ              | 429 705,00      | 433 577,49        | 101              |

#### **Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| Základná škola  | 334 647,24 EUR |
| Materská škola  | 48 717,69 EUR  |
| Školská jedáleň | 41 675,15 EUR  |
| Školský klub    | 8 537,41 EUR   |

## 4. Finančné operácie

### *Príjmové finančné operácie:*

|                                 | Rozpočet          | Skutočnosť       | % plnenia |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-----------|
| prevod z predchádzajúcich rokov | 5 917,00          | 6 118,78         | 103       |
| fond opráv                      | 0                 | 705,37           |           |
| z rezervného fondu              | 19 723,32         | 19 723,32        | 100       |
| zábezpeka-verejné obstarávanie  | 0                 | 3 500,00         |           |
| úver ŠFRB – nákup 12BJ          | 409 500,00        | 0                |           |
| <b>CELKOM:</b>                  | <b>435 140,32</b> | <b>30 047,47</b> | <b>7</b>  |

### *Výdavkové finančné operácie:*

|                                | Rozpočet         | Skutočnosť       | % plnenia |
|--------------------------------|------------------|------------------|-----------|
| splácanie istiny Octavia       | 845,00           | 844,99           | 100       |
| splácanie istiny Dacia         | 917,00           | 917,12           | 100       |
| splácanie istiny I.6BJ         | 6 954,00         | 6 954,31         | 100       |
| splácanie istiny II.6BJ        | 7 433,00         | 7 432,67         | 100       |
| splácanie istiny ČSOB          | 14 400,00        | 14 400,00        | 100       |
| splácanie istiny 12BJ          | 12 900,00        | 0                |           |
| istina – koncesná zmluva na MŠ | 2 462,00         | 2 461,53         | 100       |
| <b>CELKOM:</b>                 | <b>45 911,00</b> | <b>33 010,62</b> | <b>72</b> |

## 5. Výsledok hospodárenia za rok 2016

Prebytok a schodok sa zisťuje mimo účtovníctva, na základe skutočne realizovaných rozpočtových príjmov a rozpočtových výdavkov, t.j. zaúčtovanie celkových príjmov a celkových výdavkov rozpočtu obec (bez finančných operácií).

### *Rekapitulácia rozpočtových príjmov, rozpočtových výdavkov a finančných operácií v roku 2016 a výsledok rozpočtového hospodárenia:*

| Rozpočet obce          | PRÍJMY            | VÝDAVKY           | PREBYTOK/SCHODOK   |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| bežný rozpočet         | 756 345,11        | 706 359,84        | + 49 985,27        |
| kapitálový rozpočet    | 15 966,00         | 30 161,00         | - 14 195,00        |
| <b>ROZPOČET SPOLU:</b> | <b>772 311,11</b> | <b>736 520,84</b> | <b>+ 35 790,27</b> |
| finančné operácie      | 30 047,47         | 33 010,62         | - 2 963,15         |

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je prebytok bežného rozpočtu.

Bilancia kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov je schodok kapitálového rozpočtu. Schodok kapitálového rozpočtu je krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov je prebytok vo výške 35 790,27 eur.

**Výpočet prebytku/schodku rozpočtu podľa metodiky ESA 2010:**

(v eurách)

| Číslo riadku | Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)                                                      | Suma           |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 1            | <b>PRÍJMY (100+200+300) a príjmové finančné operácie (400+500)</b>                                          | <b>802 358</b> |
| 2            | v tom: daňové príjmy (100)                                                                                  | 328 422        |
| 3            | nedaňové príjmy (200)                                                                                       | 79 622         |
| 4            | granty a transfery (300)                                                                                    | 364 227        |
| 5            | príjmové finančné operácie (400, 500)                                                                       | 30 047         |
| 6            | z toho: príjmy z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami (400)                               | 30 047         |
| 7            | prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci (500)                                                   | 0              |
| 8            | <b>VÝDAVKY (600+700) a výdavkové finančné operácie (800)</b>                                                | <b>769 532</b> |
| 9            | v tom: bežné výdavky (600)                                                                                  | 706 360        |
| 10           | kapitálové výdavky (700)                                                                                    | 30 161         |
| 11           | výdavkové finančné operácie (800)                                                                           | 33 011         |
| 12           | <b>Prebytok (+)/schodok (-), hotovostný (r.1-r.8)</b>                                                       | <b>32 826</b>  |
| 13           | <b>Prebytok (+)/schodok (-) po vylúčení príjmových a výdavkových finančných operácií (r.1-r.5-r.8+r.11)</b> | <b>35 790</b>  |
| 14           | <b>Zmena stavu vybraných pohľadávok (+, -)</b>                                                              | 4 224          |
| 15           | <b>Zmena stavu vybraných záväzkov (+, -)</b>                                                                | 30 707         |
| 16           | Zahrnutie položiek časového rozlíšenia (r.14+r.15)                                                          | 34 931         |
| 17           | <b>Prebytok (+)/schodok (-) v metodike ESA 2010 (r.13+r.16)</b>                                             | <b>70 721</b>  |

|                                                                    |                    |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Výčíslenie pre účely tvorby zákonných fondov:</b>               | <b>+ 35 790,27</b> |
| - z toho prijaté účelovo určené nevyčerpané finančné prostriedky   | - 1 313,97         |
| - z toho nevyčerpané prostriedky z fondu opráv, prevádzky a údržby | - 3 262,92         |
| - z toho zostatok sociálneho fondu                                 | - 20,76            |
| - z toho zábezpeka – verejné obstarávanie-zníž.energ.nároč.MŠ      | - 3 500,00         |
| <b>Prebytok/schodok rozpočtu pre tvorbu rezervného fondu:</b>      | <b>+ 27 692,62</b> |

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 **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1 313,97 EUR, a to na :
  - matriku 14,97 EUR
  - dopravné 1 299,00 EUR

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 3 262,92 EUR
- c) zostatok sociálneho fondu 20,76 EUR
- d) zábezpeka – verejné obstarávanie 3 500,00 EUR

## 6. Hospodárenie fondov

V roku 2016 obec tvorila nasledovné fondy:

| Názov fondu   | PS k 1.1.2016 | Tvorba    | Čerpanie  | KS k 31.12.2016 |
|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------------|
| sociálny fond | 0             | 684,41    | 663,65    | 20,76           |
| rezervný fond | 48,56         | 19 674,76 | 19 723,32 | 0               |
| fond opráv    | 5 464,09      | 3 262,92  | 705,37    | 8 021,64        |

Rezervný fond – Obec vedie rezervný fond na samostatnom účte. Uznesením Obecného zastupiteľstva č. 141/2016 zo dňa 03.11.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu vo výške 19 723,32 na kapitálový výdavok v roku 2016. Uvedená suma bola použitá na obstaranie návrhu územného plánu obce.

Fond opráv – obec vedie účtu fondov opráv na samostatných účtoch, zvlášť pre každú bytovku. V roku 2016 obec vytvorila fond opráv z platieb nájomníkov vo výške 1 704,00 € pre I.6BJ, vo výške 1 558,92 € pre II.6BJ.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### AKTÍVA

| Názov                                   | ZS k 1.1.2016 v EUR | KZ k 31.12.2016 v EUR |
|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Majetok spolu</b>                    | <b>2 258 454,71</b> | <b>2 202 568,53</b>   |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>           | <b>2 183 719,72</b> | <b>2 116 166,38</b>   |
| z toho :                                |                     |                       |
| Dlhodobý nehmotný majetok               |                     | 23 880,00             |
| Dlhodobý hmotný majetok                 | 1 993 729,39        | 1 902 296,05          |
| Dlhodobý finančný majetok               | 189 990,33          | 189 990,33            |
| <b>Obežný majetok spolu</b>             | <b>70 294,21</b>    | <b>83 326,53</b>      |
| z toho :                                |                     |                       |
| Zásoby                                  |                     |                       |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 16 759,02           | 13 975,85             |
| Dlhodobé pohľadávky                     | 2 448,96            |                       |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 33 421,30           | 41 459,50             |
| Finančné účty                           | 17 664,93           | 27 891,18             |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  |                     |                       |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. |                     |                       |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | <b>4 440,78</b>     | <b>3 075,62</b>       |

## PASÍVA

| Názov                                 | ZS k 1.1.2016 v EUR | KZ k 31.12.2016 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | 2 258 454,71        | 2 202 568,53          |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | 1 105 134,32        | 1 137 603,93          |
| z toho :                              |                     |                       |
| Oceňovacie rozdiely                   |                     |                       |
| Fondy                                 |                     |                       |
| Výsledok hospodárenia                 | 1 105 134,32        | 1 137 603,93          |
| <b>Záväzky</b>                        | 447 500,80          | 403 732,67            |
| z toho :                              |                     |                       |
| Rezervy                               | 5 607,32            | 5 967,32              |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS        | 99,41               | 1 313,97              |
| Dlhodobé záväzky                      | 349 755,43          | 310 972,14            |
| Krátkodobé záväzky                    | 46 593,87           | 55 351,59             |
| Bankové úvery a výpomoci              | 45 444,77           | 30 127,65             |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              | 705 819,59          | 661 231,93            |

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| - voči bankám            | 30 127,65 EUR  |
| - voči ŠFRB              | 316 165,43 EUR |
| - voči dodávateľom       | 13 658,59 EUR  |
| - voči štátnemu rozpočtu | 1 313,97 EUR   |
| - voči zamestnancom      | 6 131,09 EUR   |
| - voči poisťovniam       | 4 156,22 EUR   |
| - voči daňovému úradu    | 873,85 EUR     |
| - ostatné                | 31 305,87 EUR  |

V zmysle § 17 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení môže obec prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu 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 (bez úverov zo ŠFRB)

|                                                                       |             |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|
| Bežné príjmy k 31.12.2015                                             | 783 277,41  |
| zostatok úverov k 31.12.2016                                          | 40 787,95   |
| ročné splátky istiny a úrokov (za rok 2016)                           | 19 769,73   |
| <b>ZADLŽENOSŤ OBCE</b>                                                | <b>%</b>    |
| podiel celkového dlhu z prijatých úverov na bežných príjmoch r. 2015  | <b>5,20</b> |
| podiel ročných splátok z prijatých úverov na bežných príjmoch r. 2015 | <b>2,52</b> |

## **9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

## **10. 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 dotáciu Futbalovému klubu Demandice vo výške 1 514,40 eur. Dotácia bola schválená Obecným zastupiteľstvom cez rozpočet v r. 2015. Ku dňu schvaľovania záverečného účtu Futbalový klub vysporiadal svoj vzťah voči obci.

## **11. Údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti**

Obec nevykonávala v roku 2016 podnikateľskú činnosť.

## **12. Hodnotenie plnenia programov obce**

Uznesením OZ č. 113/2013 zo dňa 12.12.2013 bola prvýkrát využitá možnosť zostavenia a predkladania rozpočtu obce bez programovej štruktúry, v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. Obec ani v roku 2016 neuplatňovala pri zostavení rozpočtu programovú štruktúru.

**Vypracovala:** Pribojová

V Demandiciach dňa 29.06.2017

Ing. Attila Kürthy  
starosta obce