

Návrh

záverečného účtu

za rok 2017

Závěrečný účet Obce Belín za rok 2017

Predkladá :Silvia Habodászová

Spracoval: Silvia Habodászová

V Belíne dňa 02. 02. 2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 02.03.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Závěrečný účet obce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 02. 12. 2016 uznesením č. 2/2016

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 24. 03. 2017 uznesením č. 4/2017
- druhá zmena schválená dňa 18. 05. 2017 uznesením č. 18/2017
- tretia zmena schválená dňa 23. 06. 2017 uznesením č. 23/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 18. 09. 2017 uznesením č. 27/2017
- piata zmena schválená dňa 01. 12. 2017 uznesením č. 38/2017
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2017 starostu dňa 31. 12. 2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	43200,00	70293,11
z toho :		
Bežné príjmy	43200,00	68493,21
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	1799,90
Výdavky celkom	43200,00	67787,74
z toho :		
Bežné výdavky	42200,00	64987,84
Kapitálové výdavky	1000,00	2799,90
Finančné výdavky	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	2505,37

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
70293,11	59001,11	84

Z rozpočtovaných celkových príjmov 70293,11 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 59001,11 EUR, čo predstavuje 84 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
68493,21	59001,11	86

Z rozpočtovaných bežných príjmov 68493,21 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 59001,11 EUR, čo predstavuje 86 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
42908,68	42599,68	99

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 36272,14 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 36272,14 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4280,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 4616,54 EUR, čo predstavuje plnenie na 107 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4270,07 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 346,47 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 0,00 EUR.

Daň za psa 90,00

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1621,00 €.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2821,34	2755,48	99

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1045,76 EUR, čo je 116% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1045,76EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 500,00EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 480,89 EUR, čo je 96 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1228,83	1228,83	100

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1228,83 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1228,83 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 3300,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 13645,95 EUR, čo predstavuje 413 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	62,02	Hlásenie pobytu občanov
Ministerstvo vnútra SR	38,80	Register adries
Ministerstvo vnútra SR	18,13	Životné prostredie
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1400,00	DHZ
Recyklačný fond SR	9,00	Recyklácia
Ministerstvo vnútra SR	8,38	Na úsek dopravy
ÚPSVaR	117,6	Prídavky na deti
ÚPSVaR	11277,57	Refundácia miezd

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
67787,74	57671,59	85

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 67787,74 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 57671,59 EUR, čo predstavuje 85 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
64987,84	55871,69	85

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 64987,84 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 55871,69 EUR, čo predstavuje 85 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 28339,20 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 24295,65 EUR, čo je 58 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 10841,27 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 9089,81 EUR, čo je 84 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 25207,37 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 22121,77 EUR, čo je 88 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov sume 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 364,46 EUR, čo predstavuje 60 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
2799,90	1799,90	64

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2799,90 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1799,90 EUR, čo predstavuje 64 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	59001,11
z toho : bežné príjmy obce	59001,11
Bežné výdavky spolu	55871,69
z toho : bežné výdavky obce	55871,69
Bežný rozpočet	3129,42

Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1799,90
z toho : kapitálové výdavky obce	1799,90
Kapitálový rozpočet	-1799,90
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	1329,52
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	1329,52
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel finančných operácií	0,00
PRÍJMY SPOLU	59001,11
VÝDAVKY SPOLU	57671,59
Hospodárenie obce	1329,52
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravené hospodárenie obce	1329,52

Varianty riešenia hospodárenia obcí napr.:

1.varianta :

Prebytok rozpočtu v sume 1329,52 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 1329,52 EUR

3. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	11120,22
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	9826,42
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	20946,64

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	0,00
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	315,47

- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	315,47
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	0,00

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	87027,00	89020,89
Neobežný majetok spolu	62344,53	61933,43
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	32832,53	32421,43
Dlhodobý finančný majetok	29512,00	29512,00
Obežný majetok spolu	24682,47	26910,44
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	3735,83	5368,27
Finančné účty	20946,64	21542,17
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		177,02

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	87027,00	89020,89
Vlastné imanie	85381,58	84174,73
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	85381,58	84174,73
Záväzky	1645,42	4846,16
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky		
Krátkodobé záväzky	1645,42	4846,16
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie		

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	250,00		250,00
- zamestnancom	2960,82	2960,82	
- poisťovniam	1239,65	1239,65	
- daňovému úradu	179,69	179,69	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	216,00	216,00	
Záväzky spolu k 31.12.2017	4846,16	4596,16	250

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 neposkytla dotácie.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká.

10. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2017.

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

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 1329,52 EUR.