

Závěrečný účet Obce Velké Dravce za rok 2017

Predkladá : Mgr. Bystrianská Iveta

Spracoval: Mgr. Bystrianská Iveta

V Velké Dravce dňa 4.5.2018

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 4.5.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa 7. 6. 2018, uznesením č. 3/2018

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. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet nebol zostavený.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016 uznesením č. 5/2016 Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 23.03.2017 uznesením č. 01/2017
- druhá zmena schválená dňa 07.06.2017 uznesením č. 02/2017
- tretia zmena schválená dňa 28.09.2017 uznesením č. 04/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením č. 05/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 719 890,00 | 1 318 287,92 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 519 890,00 | 681 688,36 |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 408 863,71 |
| Finančné príjmy | 200 000,00 | 227 735,85 |
| Výdavky celkom | 719 890,00 | 1 318 287,92 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 519 890,00 | 705 389,83 |
| Kapitálové výdavky | 200 000,00 | 213 170,00 |
| Finančné výdavky | 0,00 | 399 728,09 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 0,00 | 0,00 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1 318 287,92 | 1 310 958,83 | 99,44 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 318 287,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 310 958,83 EUR, čo predstavuje 99,44 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 681 688,36 | 678 821,14 | 99,58 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 681 688,36 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 678 821,14 EUR, čo predstavuje 99,58 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 247 552,00 | 249 076,93 | 100,61 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 223 282,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 223 282,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18 720,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 20 360,49 EUR, čo predstavuje plnenie na 108,76 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 18 435,40 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 1 908,29 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 16,80 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20 360,49 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 345,56 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1 618,63 EUR.

Daň za psa 320,00

Daň za užívanie verejného priestranstva 126,00

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 4 988,44

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 24 553,84 | 24 012,56 | 97,79 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 2 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 170,28 EUR, čo je 98,65 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 0,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2 170,28 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 6 696,35 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 386,79 EUR, čo je 95,38 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 15 657,49 | 15 455,49 | 98,71 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 15 657,49 EUR, bol skutočný príjem vo výške 15 657,49 EUR, čo predstavuje 98,71 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 409 582,52 EUR bol skutočný príjem vo výške 405 731,65 EUR, čo predstavuje 99,06 % plnenie.

| P.č. | Poskytovateľ | Suma v EUR | Účel |
|--------------|------------------------------|-------------------|--|
| 1. | OÚ BB | 30,15 | Transfer cestná doprava a poz.kom. |
| 2. | OÚ BB | 65,23 | Transfer – starostlivosť o živ.prostr. |
| 3. | OÚ BB | 302,74 | Transfer na REGOB a reg. Adries |
| 4. | OÚ BB | 1250,00 | Transfer na MŠ, predškolská vých. |
| 5. | ÚPSVaR | 7 000,28 | Transfer – pre HN str. ZS, MŠ |
| 6. | FSR | 19 920,93 | Transfer – národný projekt TSP |
| 7. | OÚ BB | 1 813,00 | Transfer – pre cestovné žiakom |
| 8. | ÚPSVaR | 1 958,80 | Transfer – pre školské potreby |
| 9. | OÚ | 639,47 | Transfer na voľby |
| 10. | OÚ BB | 14 907,00 | Transfer na soc. znev. rod. |
| 11. | OÚ BB | 228 501,00 | Transfer na ZŠ, vzdel. Poukazy |
| 12. | VÚC | 2000,00 | Transfery - obecný deň |
| 13. | ÚPSVaR | 5 001,52 | Transfery – osobitný príjemca |
| 14. | Min. prc.soc.vec. Bratisla | | Transfery – humanitná pom. Šárkozi |
| 15. | AGRORIS, Poz.spol., Eurobas. | 1 300,00 | Transfery na MŠ, ZŠ, deň obce |
| 16. | OÚ BB | | Transfery – havarijný str. zš |
| 17. | ÚPSVaR | 81 036,33 | Transfery - AČ, 50j, 50i 15 % |
| 18. | FSR | | Transfer – Občianska hliadka |
| 19. | OÚ BB | 90,00 | Transfer – CO |
| 20. | OÚ BB | | Transfer – odchodné ZŠ |
| 21. | OÚ BB | 57,00 | Transfer – príspevok na učebnice |
| 22. | OÚ BB | 3 600,00 | Transfer – škola prírody |
| 23. | Impl.ag.min.ÚPSVaR | 32 008,20 | Transfer – KC |
| 24. | Ministerstvo financií | | Vrátenie DPH za kam. Systém |
| 25. | Úrad vlády | 500,00 | Obecný deň |
| 26. | OÚ BB | 3750,00 | Lyžiarsky kurz |
| Spolu | | 405 731,65 | |

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

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 408 863,71 | 408 863,71 | 100 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 408 863,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 408 863,71 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 5 325,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 325,00EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjem z predaja automobilov bol vo výške 2 400,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov bol vo výške 2 925,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 403 538,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 403 538,71 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|------------------------------|------------|---------------------------------------|
| Pôdohospodárska pl. Agentúra | 403 538,71 | Vybud. spol. zar. a op. PPÚ V. Dravce |
| | | |
| | | |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 227 735,85 | 223 273,98 | 98,04 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 227 735,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 223 273,98 EUR, čo predstavuje 98,04 % plnenie.

V roku 2017 bol prijatý úver v sume 199 969,72 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7.4.2016 uznesením č.2/2016

V roku 2017 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 23 304,26 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: obec nemá.

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| | | |

Z rozpočtovaných bežných príjmov EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume EUR, čo predstavuje% plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola EUR

Základná umelecká škola EUR

Kapitálové príjmy

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 408 863,71 | 408 863,71 | 100 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 408 863,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 408 863,71 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 5 325,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 325,00EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjem z predaja automobilov bol vo výške 2 400,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov bol vo výške 2 925,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 403 538,71 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 403 538,71 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|------------------------------|------------|---------------------------------------|
| Pôdohospodárska pl. Agentúra | 403 538,71 | Vybud. spol. zar. a op. PPÚ V. Dravce |
| | | |
| | | |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 227 735,85 | 223 273,98 | 98,04 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 227 735,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 223 273,98 EUR, čo predstavuje 98,04 % plnenie.

V roku 2017 bol prijatý úver v sume 199 969,72 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7.4.2016 uznesením č.2/2016

V roku 2017 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 23 304,26 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: obec nemá.

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| | | |

Z rozpočtovaných bežných príjmov EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume EUR, čo predstavuje% plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola EUR

Základná umelecká škola EUR

Kapitálové príjmy