

**Závěrečný účet Obce
Š i n t a v a
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2017**

Predkladá : Miroslav Holička, starosta obce

Spracoval: Janka Tóthová

V Šintave dňa 21.5.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 5.6.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa 25.6.2018 , uznesením č. 278/2018

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH:

Rozpočet obce na rok 2017

Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

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 a finančné operácie ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 5.12.2016, uznesením č.132/OZ-2016.

Bol upravovaný: uznesením OZ č. 173/OZ/2017 zo dňa 28.6.2017

uznesením OZ č. 225/OZ-2017 zo dňa 04.12.2017

uznesením OZ č. 226/OZ-2017 zo dňa 04.12.2017

štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.4,5/2017/OcÚ starostu obce dňa 31.12.2017

Rozpočet obce k 31.12.2017 v eurách na dve desatinné miesta

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 256 649,00	1 428 773,35
z toho:		
Príjmy bežné	1 246 307,00	1 319 477,00
kapitálové	0,00	2 420,00
finančné	0,00	72 308,35
Príjmy RO vlastné	10 342,00	34 568,00
Výdavky celkom	1 256 649,00	1 426 760,14
z toho:		
Výdavky bežné	634 649,00	708 619,14,-
kapitálové	0,00	1 730,00
finančné	78 000,00	65 800,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	544 000,00	650 611,00
kapitálový RO	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1394205,35	1400701,85	101,10%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
584047	581770,56	99,61

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 485119,-€ z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 485119,53€, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 63 028,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 60 537,15 €, čo je 96,04 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli rozpočtované vo výške 34892,-€, dane zo stavieb boli vo výške 28042,-€ a dane z bytov vo výške 94,-€. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 60 537,15 €, za nedoplatky z minulých rokov k 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 1 896,72 €. Nedoplatky na dani z nehnuteľností sú vymáhané.

Ďalšie daňové príjmy obce sú:

c) **Daň za psa:** 1789,-€

d) **Daň za užívanie verejného priestranstva:** 483,08€

e) **Daň za nevýherné hracie prístroje:** 0€

f) **Daň za predajné automaty :** 0

g) **Daň za ubytovanie:** 468,20€

h) **Daň za jadrové zariadenia:** 0,- €

i) **Poplatok z reklamy:** 0

j) **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:** 33 372,92€

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenie
213291	219793,39	103

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z podnikania tvoria dividendy Komplex Pusté Sady v sume 4 550,-€, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 2 358,33 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 77 748,24€

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 10 000,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 7 308,- €, čo je 73 % plnenie.

c) Pokuty a penále

Obci boli poukázané pokuty v sume 166,-€

d) **Ďalšie poplatky** za platby tvoria vodné, stočné, fekál, miestny rozhlas, opatrovateľská služba, stravovaniez rozpočtovaných 120 470,-€. skutočnosť 127650,96 € plnenie 105,96 %

e) úroky

z rozpočtovaných 7,-€ bolo naplnené 11,86€

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenie
8478	10748,28	126,7

Medzi ostatné príjmy obce patria odvod z hazardných hier, vratky z vyúčtovania energií a prídely sociálneho fondu

4) Prijaté granty a dotácie :

Rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenie
513661	513661	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1	Granty	133	dary
2	ÚPSVaR Galanta	1171,04	Aktivačné a hmotná núdza
3	MF SR ZOS	83880,36	Zariadenie opatrov. služby
4	Krajský stavebný úrad Trnava	1834,83	Spol.stav. úrad,poz.kom, život.
5	Krajský školský úrad Trnava	417973,6	Školstvo
6	Obvodný úrad Galanta	4204,14	Matrika
7	Obvodný úrad Galanta	686,4	Dotácia evidencia obyvateľstva
8	Recyklačný fond	232	Recykl. odpadov
9	MF SR	545,9	voľby
10	Dobrovoľná požiarna ochrana	3000	Dotácia na mater.tech.zabezpeč. DHZO
	spolu	513661,27	

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

5.) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2420	2420	100

Kapitálové príjmy tvorí predaj pozemkov

6.)Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
72308,35	72308,35	100

Finančné operácie tvorí nevyčerpané finančné prostriedky ZŠsMŠ z roku 2016.

Príjmy Rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
34568	27713,17	80,17

vlastné príjmy: 2 480,24 príjmy z prenájmu

11 907,99 poplatky za materské školy

1 451,28 ostatné príjmy

príjmy z vratiek 2 159,62

Granty: 2 761,90 dary

Transfery verej.správy: 6 952,14

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plneni
776149,14	771741,85	99,43

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
708619,14	704312,72	99,39

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek je prílohou Záverečného účtu

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 240749,14,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 240411,05€, čo je 99,85% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, ČOV, opatrovateľská služba v domácnosti, miestne hospodárstvo, Zariadenie opatrovat. služby, školský klub a správca športového areálu, spolu 25 prac. Na plný úväzok pracuje 21 pracovníkov a 3 prac. na skrátený úväzok, 2 pracovníci sú invalidný dôchodcovia.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 94284,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 92941,75 €, čo je 98,57 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c/Tovary a služby

Z rozpočtovaných 347898,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 346459,77 €, čo je 99,58 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 11588,-€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 12345,08 €, čo predstavuje 106,53 % čerpanie. Do bežných transférov patria transfery pre veslársky klub, platby do spoločného stavebné úradu, ZO SZZ a klub ZŤPS v Šintave.

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

Z rozpočtovaných 14 100,-€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 vo výške 12155,07 €, čo predstavuje 86,2 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1730	1729,54	99,97

v tom : v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Nákup pozemku (Medzúrka)	380	380	100
Rozšírenie kamerového systému	1350	1349,54	99,96

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
65800	65699,59	99,84

Finančné operácie tvoria splátky úveru ŠFRB v sume 30367,39 € a splátky úverov v Prima banke v sume 35332,2 €. Toho času má obec dva úvery so zostatkovou hodnotou 122132,44 € s mesačnou splátkou v hodnote 2546,-€ na dobu 4 rokov a 12348,59 € s mesačnou splátkou 398,35€ na dobu 3 rokov.

Výdavky Rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
650611	591833,2	90,97

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	460 743,17 €
Materská škola	112 598,09 €
Výdajňa stravy	18 491,94€
Nerozpočtované položky	6 141,07€

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	1353686,67
z toho : bežné príjmy obce	1325973,5
bežné príjmy RO	27713,17
Bežné výdavky spolu	1296145,92
z toho : bežné výdavky obce	704312,72
bežné výdavky RO	591833,2
Bežný rozpočet	57540,75
Kapitálové príjmy spolu	2420
z toho : kapitálové príjmy obce	2420
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1729,54
z toho : kapitálové výdavky obce	1729,54
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	1730
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	58231,21
Vylúčenie z prebytku	37730,86
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	20500,35
Príjmové finančné operácie	73491,35
Výdavkové finančné operácie	65699,59
Rozdiel finančných operácií	7791,76
PRÍJMY SPOLU	1429598,02
VÝDAVKY SPOLU	1363575,05
Hospodárenie obce	66022,97
Vylúčenie z prebytku	37730,86
Upravené hospodárenie obce	28292,11

zostatok peňažných prostriedkov:

na účtoch obce vo výške	117 270,39 €
v pokladni	841,20 €
spolu:	118 111,59 €

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:

- Zábezpeka byty	22 593,96
- nevyčerpané prostriedky ZŠsMŠ	37 730,86€
- soc. Fond	1 167,95€
- zostatok rezervného fondu	37 932,23
spolu:	99 425,-€

Rozdiel 18 686,59€

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie ako rozdiel výnosov triedy 6 – a nákladov 5 je strata vo výške - 54 690,74€

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond , ktorý pozostáva z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Je súčasťou bežného bankového účtu a člení sa analiticky. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2017	12249,23
Prírastky - z prebytku hospodárenia r. 2016	25683
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	37932,23

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	739,12
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	3155,57
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	2726,74
- darčeky	
- zúčtovanie starosta	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	1167,95

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči – zriadeným a založeným právnickým osobám

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠsMŠ kráľa Svätopluka	125770	125770	0
Vlastné prostriedky RO	27713,17	27713,17	0

b) Štátnemu rozpočtu

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ÚPSVaR Galanta	1171,04	1171,04	0
MF SR ZOS	83880,36	83880,36	0
Krajský stavebný úrad Trnava	1834,83	1834,83	0
Krajský školský úrad Trnava	417973,6	417973,6	0
Obvodný úrad Galanta	4204,14	4204,14	0
Obvodný úrad Galanta	686,4	686,4	0
MF SR	545,9	545,9	0
Dobrovoľná požiarna ochrana	3000	3000	0

χ) Štátnym fondom

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Recyklačný fond	232	232	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu		
Neobežný majetok spolu netto	3094078	2808073
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1897	907
Dlhodobý hmotný majetok	2765520	2480505
Dlhodobý finančný majetok	326661	326661
Obežný majetok spolu	144702	134448

z toho :		
Zásoby	927	904
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1207	1636
Dlhodobé pohľadávky	0	
Krátkodobé pohľadávky	8971	13796
Finančné účty	133597	118112
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	643	968

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3239424	2943489
Vlastné imanie	1218034	1101874
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1218034	1101874
Záväzky	1085795	996137
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	72905	37731
Dlhodobé záväzky	810429	749809
Krátkodobé záväzky	32648	74116
Bankové úvery a výpomoci	169813	134481
Časové rozlíšenie	935594	845478

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

voči bankám	461	134481,03
voči dodávateľom	321	5362,14
voči štátnemu rozpočtu	336,342,341	17609,71
voči zamestnancom	331	17388,53
voči ŠFRB na nájomné byty		748641,83

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

a/ Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Uznesenie č. zo dňa

b/ Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie s výhradami s týmito opatreniami na nápravu nedostatkov:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2017

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2017