

Závěrečný účet

Obce VELKÁ DOLINA

za rok 2017

Závěrečný účet obce za rok 2017 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2017
3. Rozbor plnění výdávků za rok 2017
4. Výsledek rozpočtového hospodáření za rok 2017
5. Výsledek hospodáření za rok 2017
6. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
7. Finanční uspořádání vztahů
8. Stav na účtech k 31.12.2017
9. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2017
10. Přehled o stavě a vývoji dluhu k 31.12.2017
11. Přehled o poskytnutých dotáciích podľa § 7 ods. 4 v členení podľa příjemců
12. Údaje o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti
13. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec v roku 2016 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. Schválený rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom na 12. zasadnutí dňa 13.12.2016 uznesením č. 5/16/12

Rozpočet bol upravovaný:

- dňa 08.03.2017 uznesením č. 4/17/13
- dňa 07.06.2017 uznesením č. 2/17/14, 4/17/14, 5/17/14
- dňa 06.09.2017 uznesením č. 3/17/15, 4/17/15

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31.12.2017 v €

Príjmy celkom	371.488,74
Výdavky celkom	353.900,23
Hospodárenie obce - prebytok	17.588,51

z toho:

Bežné príjmy	292.576,35
Bežné výdavky	251.461,19
Prebytok bežného rozpočtu	41.115,16

Kapitálové príjmy	63.524,64
Kapitálové výdavky	82.839,04
Schodok kapitálového rozpočtu	19.314,40

Príjmové finančné operácie	15 387,75
Výdavkové finančné operácie	19.600,00
Hospodárenie z finančných operácií	- 4.212,25

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Upravený k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
273.840,00	371.488,74	380.963,03

1) Bežné príjmy v €

Rozpočet na rok 2017	Upravený k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
272.840,00	292.576,35	302.050,64

– v tom zdroj financovania 41:

Daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 170 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 177 650,81 €, čo predstavuje plnenie na 104,5 %.

b) Daň z nehnuteľnosti

Príjmy dane z pozemkov z rozpočtovaných 48 600,00 € bolo plnenie vo výške 49 232,71 € t.j. 101,3 %, dane zo stavieb boli rozpočtované 8 000,00 € plnenie bolo vo výške 8 644,79 € t.j. 108,06 % a dane z bytov rozpočtované 110,00 €, plnenie vo výške 110,03 € t.j. 100,03 %. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 452,87 €.

c) Daň za psa - rozpočtované – 1 600,00 €, plnenie – 1 930,00 € t.j. 120,62 %

d) Daň za užívanie verejného priestranstva- rozpočtované – 100,00 €, plnenie -60,00 €, t.j. 60,00 %

e) Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady rozpočtované – 12 000,00 €, plnenie – 12 230,78 € t.j. 101,92 %

Nedaňové príjmy:

a) Nájomné byty – rozpočtované 19.730,00 €, plnenie 19 672,92 € t.j. 99,71%

b) Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov

- rozpočtované – 2 500,00 €, plnenie – 2 731,00 €, t.j. 109,24 %

c) Administratívne poplatky – správne a cintorínske

- rozpočtované 2 100,00 €, plnenie – 2 156,90 €, t.j. 102,71 %

d) Správny poplatok za výherné hracie automaty

- rozpočtované – 3 050,00 €, plnenie – 4,54 €, t.j. 0,15 %

e) Poplatky voda

- rozpočtované – 1 600,00 €, plnenie 1 683,78 €, t.j. 105,24 %

f) Poplatky miestny rozhlas a kopírovanie

- rozpočtované – 300,00 €, plnenie 225,10 €, t.j. 75,03 %

g) Poplatky školné MŠ

- rozpočtované – 1000,00 €, plnenie – 1 512,00 €, t.j. 151,20 %

h) Poplatky a platby za stravné - réžia

- rozpočtované – 2 000,00 €, plnenie – 2 116,40 €, t.j. 105,82 %

i) Tržby

- rozpočtované – 100,00 €, plnenie – 1 281,28 €, t.j. 1281,28 %

j) Úroky z účtov finančného hospodárenia

- rozpočtované – 50,00 €, plnenie – 88,05 €, t.j. 176,10 %

k) Príjmy z dobropisov

- rozpočtované – 0,00 €, plnenie – 1 057,09 €

2) Bežné príjmy ostatné - zdroj financovania 111, 11H, 71

Obec prijala nasledovné transfery a granty , ktoré boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom:

a) transfery zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

- na vzdelávanie predškolákov MŠ, evidencia obyvateľstva, CO , na prenesený výkon štát. správy, voľby, dotácia na projekt „Rozkvitnuté ulice“, v celkovej sume 6 974,76 €

b) transfery z rozpočtu vyššieho územného celku – zdroj financovania 11H

- na šport a kultúru v sume 3 400,00 €

3) Príjmové finančné operácie v €:

Rozpočet na rok 2017	Upravený k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
0,00	15 387,75	15 387,75

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov - zdroj financovania 46

- v celkovej výške 15 235,52 € z toho 11 094,94 € zpojenie z rezervného fondu a zvyšok 4 140,58 € zpojenie zo zostatku prostriedkov a FO1, uznesenia č.4/17/13, 5/17/14, 3/17/15, 4/17/15

Prostriedky z predchádzajúcich rokov – zdroj 71

- v celkovej výške 152,23 € – zpojenie zostatku fñ. prostriedkov na účte ŠJ pri MŠ

4) Mimorozpočtové príjmy zariadenia školského stravovania:

Platby za stravné

- v celkovej výške 9 287,70 €

5) Kapitálové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2017	Upravený k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
1000,00	63 524,64	63 524,64

Kapitálový transfer zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

- vo výške 9 000,00 € na výmenu okien NB 1

Kapitálový príjem - zdroj financovania 43

- vo výške 1 058,64 € príjem z predaja pozemku

Kapitálový transfer z environmentálneho fondu – zdroj financovania 45

- vo výške 53 466,00 € na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Upravený k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
264 565,12	353 900,23	360 502,54

1) Bežné výdavky v €:

Rozpočet na rok 2017	Upravený k 31.12.2017	Plnenie k 31.12.2017
264 565,12	251.461,19	258 226,23

- v tom z rozpočtu obce – zdroj financovania 41:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet upravený v €	Skutočnosť v €	% plnenia
01.1.1. Správa obce	127 257,43	126 027,03	99,04
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	377,00	377,24	100,06
01.7.0. Transakcie verejného dlhu	6 140,00	6 136,53	99,94
03.2.0. Ochrana pred požiarmi	510,00	510,00	100,00
04.5.1. Cestná doprava	620,00	615,17	99,22
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	14 800,00	14 728,99	99,52
06.2.0. Rozvoj obce	3 998,00	3 920,22	98,05
06.3.0. Zásobovanie vodou	3 320,00	3 319,69	99,99
06.4.0. Verejné osvetlenie	2 800,00	2 722,64	97,24
08.1.0. Športové služby	0	0	0
08.2.0. Kultúrne služby	5 514,00	5 419,99	98,30
08.3.0. Vysielacie služby	1 230,00	1 229,46	99,96
08.4.0. Náboženské služby	360,00	330,00	91,67
09.1.1.1. Predprimárne vzdelávanie	52 140,00	51 730,38	99,21
09.6.0.1. Školská jedáleň	22 020,00	21 500,27	97,64
SPOLU:	241 086,43	238 567,61	98,96

zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. – Regob - evidencia obyvateľstva a register adries	325,12	325,12	100,00
01.1.1. – na prenesený výk. štát. správy - dotácia odoslaná na SSÚ Mojmírovce	617,52	617,52	100,00
01.6.0.-všeobecné verejné služby inde neklasifikované - výdavky na voľby	461,42	461,42	100,00
02.2.0. - civilná ochrana - údržba a kontrola CO skladu	55,00	55,00	100,00
06.2.0 – rozvoj obce - „Rozkvitnuté ulice“	4 983,70	4 983,70	100,00
09.1.1.1 - predškolská výchova - príspevok na výchovu a vzdelávanie detí predškol.veku /použité na mzdy MŠ/	489,00	489,00	100,00
10.7.0 – príspevok na stravu dieťaťa v hmotnej núdzi	43,00	43,00	100,00
Spolu:	6 974,76	6 974,76	100,00

z rozpočtu vyššieho územného celku – zdroj financovania 11H

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
08.2.0. - Kultúrne a spoločenské služby - dotácia použitá na stoličky do KD	1 700,00	1 700,00	100,00
08.1.0. - Športové služby - dotácia použitá na MDD, reklamné predmety, vlajky, zástavy, stojany	1 700,00	1 700,00	100,00
Spolu	3 400,00	3 400,00	100,00

2) Kapitálové výdavky v €

Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
82 839,04	82 669,84	100,00

- z toho:

zo zostatku prostriedkov z predchádzajúcich rokov, z RF a z FO1– zdroj financovania 46

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. – výmena okien nájomných bytov 1	2 326,58	2 326,58	100,00
06.2.0 – hasičská zbrojnica	2 814,00	2 814,00	100,00
06.2.0 – revitalizácia verejného priestranstva – bytovky hl.cesta	10 094,94	10 094,94	100,00
Spolu	15 235,52	15 235,52	100,00

z rozpočtu obce – zdroj financovania 41

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. - projekt - dom smútku	550,00	550,00	100,00
06.2.0. - výmena okien nájomných bytov 1 – spolufinancovanie z FO1	587,52	587,52	100,00
06.4.0. - doplnenie verejného osvetlenia	4 000,00	3 830,80	100,00
Spolu	5 137,52	4 968,32	100,00

z Environmentálneho fondu – zdroj financovania 45

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. – rekonštrukcia hasičskej zbrojnice	53 466,00	53 466,00	100,00
Spolu	53 466,00	53 466,00	100,00

zo štátneho rozpočtu – zdroj financovania 111

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
06.2.0. – výmena okien nájomných bytov1 z MF SR	9 000,00	9 000,00	100,00
Spolu	9 000,00	9 000,00	100,00

Celý prebytok z roku 2016 bol schválený do rezervného fondu uznesením č. 2/17/14.

Použitie finančných prostriedkov rezervného fondu bolo schválené uznesením č. 2/17/14, 5/17/14, 3/17/15, a 4/17/15.

3/ Výdavkové finančné operácie v €

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
19 350,00	19 600,00	19 606,47

z toho:

splátka úveru ŠFRB nájomných bytov

- v celkovej výške 12 934,47 €

splátka úveru verejného osvetlenia

- v celkovej výške 6 672,00 €

4/ Mimorozpočtové výdavky - zariadenie školského stravovania

a) výdavky na potraviny – stravovanie

- v celkovej výške 9 283,86 €

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2017 je rozdiel medzi bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami.

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2017:

Celkové príjmy : 356 287,58 €

Celkové výdavky : 331 612,21 €

Výsledok je prebytok **+24 675,37 €**, ktorý je potrebný na účely tvorby rezervného fondu upraviť o schodok finančných operácií vo výške - 4 218,72 €.

Na účely tvorby rezervného fondu bude použitá suma: 20 456,65 EUR.

5. Výsledok hospodárenia za rok 2017

Od 01.01.2008 účtovníctvo obcí okrem rozpočtového hospodárenia prešlo na systém akruálneho účtovníctva, to znamená, že účtuje o nákladoch a výnosoch, ktoré vecne a časovo súvisia s účtovným rokom.

Náklady : 331 247,38 €

Výnosy : 332 367,66€

Výsledok hospodárenia : **+ 1 120,28 €**

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Rezervný fond	Suma v €
Počiatočný stav k 1.1.2017	262,08
Prírastky - z prebytku hospodárenia	12 563,63
Úbytky - použitie rezervného fondu - krytie schodku hospodárenia - ostatné úbytky	11 094,94 0,00 0,00
Konečný zostatok k 31.12.2017	1 730,77

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a smernica.

Sociálny fond	Suma v €
Počiatočný stav k 1.1.2017	126,63
Prírastky – povinný prídel – ostatné prírastky	1 332,89 0
Úbytky - stravovanie, regenerácia	1 427,60
Konečný zostatok k 31.12.2017	31,92

7. Finančné usporiadanie vzťahov

- voči:

A/ zriadeným a založeným právnickým osobám

B/ štátnemu rozpočtu

C/ štátnym fondom

D/ subjektom verejnej správy

E/ ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

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.

A/ Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám:

Obec neposkytla zo svojho rozpočtu žiadne finančné prostriedky.

B/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Obec má usporiadané finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu.

Obec prijaté finančné prostriedky použila v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

- bežný rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2017	Suma použit. prostriedkov v r.2017	Rozdiel /použitie v roku 2018/
Okresný úrad odbor školstva Nitra	Materská škola-vzdelávanie a výchova detí predškolského veku	489,00	489,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie a evidencia pobytu občanov a register adries	325,12	325,12	0
Okresný úrad v Nitre	Civilná ochrana	55,00	55,00	0
Okresný úrad v Nitre	Zabezpečenie volieb	461,42	461,42	0
MŽP Bratislava	Stavebný poriadok	617,52	617,52	0
Okresný úrad Nitra odbor sociálnych vecí	Príspevok na stravovanie dieťaťa v hmotnej núdzi	43,00	43,00	0
SAŽP Banská Bystrica	Projekt „Rozkvitnuté ulice“	4 983,70	4 983,70	0

- kapitálový rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2017	Suma použit. prostriedkov v r.2017	Rozdiel /použitie v roku 2018/
Ministerstvo financií SR	Dotácia na výmenu okien NB1	9 000,00	9 000,00	0

C/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

kapitálový rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2017	Suma použit. prostriedkov v r.2017	Rozdiel /použitie v roku 2018/
Environmentálny fond	Dotácia na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice	53 466,00	53 466,00	0

D/ Finančné usporiadanie voči subjektom verejnej správy

Obec má usporiadané finančné vzťahy voči subjektom verejnej správy.

Obec prijaté finančné prostriedky použila v súlade s účelom, na ktorý boli poskytnuté.

- bežný rozpočet /v €/

Poskytovateľ	Účel	Suma poskyt. prostriedkov v r.2017	Suma použit. prostriedkov v r.2017	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj	Šport dotácia použitá na MDD, reklamné predmety, vlajky, zástavy, stojany	1 700,00	1 700,00	0
Nitriansky samosprávny kraj	Kultúra – stoličky do KD	1 700,00	1 700,00	0

E/ Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám: žiadne

8. Stav na účtoch k 31.12.2017

ZBÚ	25 820,54 €
z toho:	
Bežný účet	22 292,27 €
Fond opráv NB 1	948,50€
Fond opráv NB 2	849,00€
Rezervný fond	1 730,77 €

Ostatné účty:

Sociálny fond	31,92 €
Školské stravovanie	156,07 €
Účelový účet –dotácie	0,54 €
Účet zábezpeky na NB	10 771,29 €

Pokladňa **1 725,68 €**

Účet 319

Nedoplatok daní **452,87 €**

Zostatok finančných prostriedkov za rok 2017 /očistený od fondov opráv/ je vo výške 25 748,72 /slovom dvadsaťpäťtisíc sedemstoštyridsaťosem,72 €/ .

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Spolu majetok	1 327 252,21	1 349 568,54
Neobežný majetok spolu	1 291 931,98	1 304 064,86
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1 187 437,28	1 199 570,16
Dlhodobý finančný majetok	104 494,70	104 494,70
Obežný majetok spolu	34 298,10	44 337,04
z toho:		
Zásoby	298,90	80,04
Pohľadávky	6 633,99	5 750,96
Finančný majetok	27 365,21	38 506,04
Časové rozlíšenie	1 022,13	1 166,64
z toho:		
Náklady budúcich období	641,04	798,51
Príjmy budúcich období	381,09	368,13

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Spolu vlastné imanie a záväzky	1 327 252,21	1 349 568,54
Vlastné imanie	416 149,77	417 270,05
Z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Výsledok hospodárenia	416 149,77	417 270,05
Záväzky	358 690,64	340 527,46
Z toho:		
Dlhodobé záväzky	301 326,28	288 287,45
Krátkodobé záväzky	32 056,36	33 004,01
Rezervy	3 100,00	3 700,00
Bankové úvery a výpomoci	22 208,00	15 536,00
Časové rozlíšenie	552 411,80	591 771,03
Výdavky budúcich období	0	0
Výnosy budúcich období	552 411,80	591 771,03

10. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- rezervy	- rezervy ostatné krátkodobé	3 700,00 €
- dlhodobé záväzky	- zo sociálneho fondu	120,19 €
	- zábezpeky NB	14 771,29 €
	- úvery ŠFRB /dlhodobé/	273 395,97 €
- krátkodobé záväzky	- voči dodávateľom	2 052,57 €
	- ost.záväzky ŠFRB/krátkodobé/	18 492,72 €
	- voči stravníkom	203,62 €
	- voči zamestnancom	6 649,82 €
	- voči poisťovniam	4 387,50 €
	- voči daňovému úradu	1 029,60 €
	- iné záväzky	188,18 €
- bankové úvery	- úver VO /dlhodobé/	7 544,00 €
	- úver VO /krátkodobé/	7 992,00 €

11. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa príjemcov

1. Equifarm ranč Veľká Dolina - 450,91 €
2. Centrum voľného času Nitra - 147,60 €

12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

- obec nemá podnikateľskú činnosť

13. Hodnotenie plnenia programov obce

- obec nemá programový rozpočet – uznesenie 5/16/12 z 12. zasadnutia dňa 13.12.2016

Vo Veľkej Doline, 14.03.2018
Vypracovala: Ing. Čačíková Gabriela

Dana Cesneková
starostka obce

