

Závěrečný účet Obce Malčice za rok 2017

Predkladá : František Lopašovský

Spracoval: Ing. Stanislav Chovan

V Malčiciach dňa 27.05.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 30.05.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2017
3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodářství za rok 2017
5. Tvorba a použití prostředků fondů
6. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2017
7. Přehled o stavě a vývoji dluhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodářství příspěvkových organizací
9. Přehled o poskytnutých dotacích právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikatelům podle § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti
11. Finanční uspořádání finančních vztahů vůči:
 - a) zřízeným a založeným právnickým osobám
 - b) státnímu rozpočtu
 - c) státním fondům
 - d) rozpočtem jiných obcí
 - e) rozpočtem VÚC
12. Hodnocení plnění programů obce
13. Návrh uznesení

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 14.12.2016 uznesením č.70/2016

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena rozpočtovým opatrením č.1/17 dňa 31.01.2017, 30.09.2017
- druhá zmena rozpočtovým opatrením č.2/17 dňa 31.03.2017, 30.10.2017, 31.12.2017
- tretia zmena rozpočtovým opatrením č.3/17 dňa 30.06.2017
- štvrtá zmena rozpočtovým opatrením č.4/17 dňa 29.09.2017
- piata zmena rozpočtovým opatrením č.5/17 dňa 30.12.2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 248 000	1 452 409,00
z toho :		
Bežné príjmy	1 235 000,00	1 377 409,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	13 000,00	75 000,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	4 000,00	4 000,00
Výdavky celkom	1248000	1 452 409,00
z toho :		
Bežné výdavky	1 140 700,00	1 325 109,00
Kapitálové výdavky	41 500,00	41 500,00
Finančné výdavky	65 800,00	85 800,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	655 200,00	729 609,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 452 409	1 368 296,74	94,21

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 452 409 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 368 296,74 EUR, čo predstavuje 94,21 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 373 409	1 294 461,97	94,25

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 373 409 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 294 461,97 EUR, čo predstavuje 94,25 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
546 000	526 742,92	96,47

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 491 700 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 476 297,54 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,87 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 45 400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 43 000,43 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,71 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 39 500 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 5 900 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 41 407,45 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 932,72 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 14 788,97 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 480 EUR, čo predstavuje plnenie na 60 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 350 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 130 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 882,87 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 98 EUR, čo predstavuje plnenie na 32,66 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 7 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 866,95 EUR, čo predstavuje plnenie na 88,04 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
31 600	27 992,62	88,58

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 27 960 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 24 583,60 EUR, čo je 87,92 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 24 583,60 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 640 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 3 409,02 EUR, čo je 93,65 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
17 700	15 171,84	85,72

Pokuty penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných 50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 39,60 EUR, čo je 79,20 % plnenie.

Poplatky za predaj výrobkov a služieb

Z rozpočtovaných 6 210 EUR, bol skutočný príjem vo výške 5 966,63 EUR, čo predstavuje 96,08 % plnenie.

Poplatky za stravné

Z rozpočtovaných 4930 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 815,42 EUR, čo predstavuje 97,68 % plnenie.

Poplatky za malé zdroje znečistenia

Z rozpočtovaných 270 EUR, bol skutočný príjem vo výške 215,67 EUR, čo predstavuje 79,88 % plnenie.

Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 30 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7,60 EUR, čo predstavuje 25,33 % plnenie.

Príjmy z dobropisov

Z rozpočtovaných 5 310 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 361,98 EUR, čo predstavuje 63,31 % plnenie.

Vrátky minulých rokov - zdravotné poistenie

Z rozpočtovaných 900 EUR, bol skutočný príjem vo výške 764,94 EUR, čo predstavuje 84,99 % plnenie.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 778 109 EUR bol skutočný príjem vo výške 724 554,59 EUR, čo predstavuje 93,12 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR - Okresný úrad KE	695 095,00	Na prenesený výkon pre ZŠ
MV SR - Okresný úrad KE	2 553,00	Na prenesený výkon pre MŠ
UPSVaR Mi	4 017,20	Na učebné pomôcky pre ZŠ a MŠ
MV SR - Okresný úrad BA	4 204,14	Na prenesený výkon pre Matriku
MV SR - Okresný úrad BA	491,70	Na prenesený výkon pre REGOB
MV SR - Okresný úrad BA	98,00	Na pren.výkon pre Register adries
MV SR - Okresný úrad KE	117,00	Na pren. výkon pre živ.prostredie
MV SR - Okresný úrad MI	856,60	Na prenesený výkon pre voľby
UPSVaR Mi	1 740,48	Na prídavky na dieťa - pnd
UPSVaR Mi	14 861,00	Na stravu v hmotnej núdzi
UPSVaR Mi	407,47	Na podpor v zamestnanosti pre ZŠ
Recyklačný fond Ba, obce	113,00	Na recykláciu a ostatné

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

2. Kapitálové príjmy:

V roku 2017 obec nemala v rozpočte ani v skutočnosti žiadne kapitálové príjmy

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
75 000	71 220,1	94,96

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 75 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 71 220,10 EUR, čo predstavuje 94,96 % plnenie.

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v roku 2017 bol prijatý úver v sume 40 216,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.02.2017 uznesením č.18/2017.

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií použitie rezervného fondu bolo v sume 8 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 7 641,21 EUR, čo predstavuje 95,51 % plnenie.

V roku 2017 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 23 362,89 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
4 000	2 614,67	65,37

Z rozpočtovaných celkových bežných príjmov 4 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 614,67 EUR, čo predstavuje 65,37 % plnenie. (rozpísať čo sú to za príjmy)

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola 2 614,67 EUR

Kapitálové príjmy

Základná škola Malčice nemala v roku 2017 rozpočtované kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 452 409	1 344 436,22	92,57

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 452 409 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 344 436,22 EUR, čo predstavuje 92,57 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
595 500	564 872,41	94,86

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 595 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 564 872,41 EUR, čo predstavuje 94,86 % 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 169 260 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2017 v sume 167 375,85 EUR, čo je 98,89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 98 545 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 95 126,13 EUR, čo je 96,53 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 285 030 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 261 080,58 EUR, čo je 91,60 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 22 075 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 21 118,46 EUR, čo predstavuje 95,67 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 20 590 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 20 171,39 EUR, čo predstavuje 97,97 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
41 500	20 721,54	49,93

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 41 500 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 20 721,54 EUR, čo predstavuje 49,93 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patri:

a) Rekonštrukcia a modernizácia

Z rozpočtovaných 21 500 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 10 016,54 EUR, čo predstavuje 46,59 % čerpanie.

b) Prípravné a projektové dokumentácie k projektom

Z rozpočtovaných 20 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 10 705 EUR, čo predstavuje 53,52 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
85 800	61 817,95	72,05

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 85 800 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 61 817,95 EUR, čo predstavuje 72,05 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 85 800 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 61 817,95 EUR, čo predstavuje 72,05 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
729 609	697 024,32	95,53