

# N Á V R H

## Závěrečný účet Obce Dulova Ves za rok 2017

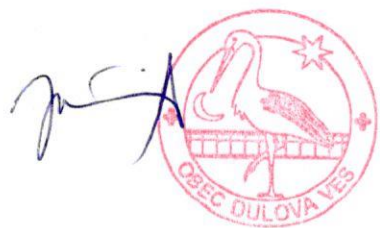
Predkladá : Ing. Barbora Ježíková starostka obce Dulova Ves

Spracovala: Alžbeta Jurková

V Dulovej Vsi dňa 11. 05. 2018

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 25. 05. 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. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
8. Návrh uznesenia

# Záverečný 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12. 12. 2016 uznesením č. 97/2016.

### Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 10. 01. 2017 uznesením č. 7/2017, rozpočtovým opatrením č. 1/2017
- druhá zmena schválená dňa 23. 02. 2017 uznesením č. 21/2017, rozpočtovým opatrením č. 2/2017
- tretia zmena schválená dňa 23. 02. 2017 uznesením č. 22/2017, rozpočtovým opatrením č. 3/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 07. 06. 2017 rozpočtovým opatrením č. 2/2017
- piata zmena schválená dňa 27. 06. 2017 uznesením č. 54/2017
- šiesta zmena schválená dňa 27. 06. 2017 uznesením č. 55/2017
- siedma zmena schválená dňa 15. 08. 2017 rozpočtovým opatrením č. 3/2017
- ôsma zmena schválená dňa 22. 08. 2017 uznesenie č. 71/2017, rozpočtové opatrenie č. 5/2017
- deviata zmena schválená dňa 22. 08. 2017 uznesenie č. 72/2017, rozpočtové opatrenie č. 4/2017
- desiatu zmena 29. 11. 2017 rozpočtovým opatrením č. 95/2017, rozpočtové opatrenie č. 5/2017

### Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>235870,00</b>	<b>423742,00</b>
z toho :		
Bežné príjmy	235870,00	235870,00
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	187872,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-
<b>Výdavky celkom</b>	<b>235870,00</b>	<b>423742,00</b>
z toho :		
Bežné výdavky	219575,00	228283,00
Kapitálové výdavky	16295,00	195197,00
Finančné výdavky	0,00	262,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
423742,00	502193,52	118,51

Z rozpočtovaných celkových príjmov 423742,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 502193,52 EUR, čo predstavuje 118,51 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
235870,00	287250,91	121,78

Z rozpočtovaných bežných príjmov 235870,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 287250,91 EUR, čo predstavuje 121,78 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
213000,00	243314,66	114,23

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 200000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 223759,31 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,88 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 19555,35 EUR, čo predstavuje plnenie na 150,42 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11715,37 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 6692,78 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 19,20 EUR.

**Daň za psa: 1128,00 EUR.**

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad : 10787,03 EUR**

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
13370,00	22719,50	169,93

#### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 12200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 15944,71 EUR, čo je 130,69 % plnenie.

**c) iné nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
970,00	1025,17	105,68

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 970,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1025,17 EUR, čo predstavuje 105,68 % plnenie.

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

**d) prijaté granty a transfery**

V roku 2017 obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Prešov odbor školstva Prešov	1034,00	Školstvo – príspevok pre 5-ročné deti materských škôl
OÚ ŽP Prešov	57,97	Životné prostredie
Recyklačný fond	101,00	Životné prostredie
MV SR Bratislava 29	292,71	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR
MV SR Bratislava 29	440,40	Úsek registra adries
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Prešove	5200,74	Zamestnanosť na § 54
Granty	3484,06	Verejná zbierka, dar
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Prešove	799,68	Prídavky na deti
Dobrovoľná požiarna ochrana SR Bratislava 3	3000,00	Zabezpečenie potrieb a akcieschopnosti DHZO Duloва Ves
MV SR Bratislava	12,50	Vojnové hroby
MV SR Bratislava	814,88	Voľby do VÚC

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
0,00	1500,00	0,00

**3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
423742,00	384472,17	90,73

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 423742,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 384472,17 EUR, čo predstavuje 90,73.% čerpanie.

## 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
228283,00	237157,14	103,89

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 228283,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 237157,14 EUR, čo predstavuje 103,89 % 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 82800,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 88309,29 EUR, čo je 106,65 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, zamestnancov Materskej školy a Školskej jedálne.

#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 28100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 32854,71 .EUR, čo je 116,92 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 92513,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 105439,09 EUR, čo je 113,97 % 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 9940,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 10553,42 EUR, čo predstavuje 106,17 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
195197,00	129167,62	66,17

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 195197,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 129167,62 EUR, čo predstavuje 66,17% čerpanie. ,

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) Stavba: rekonštrukcia miestnych komunikácií v obci Dulova Ves

Z rozpočtovaných 130000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 126767,62.EUR, čo predstavuje 97,51 % čerpanie.

#### b) Ochrana pred požiarmi: Prípravná a projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 2000,00.EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

#### c) Prípravná a projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 2500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 400,00.EUR, čo predstavuje 16,00 % čerpanie.

### 3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
262,00	13761,19	5252,36

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 262.00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 261,19 EUR a na vrátenie zábezpeky na účet, z ktorého platby sme dostali v sume 3 x 4500,00 = 13500,00 EUR čo predstavuje 5252,36 %.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného 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	291989,93
z toho : bežné príjmy obce	291989,93
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	241543,36
z toho : bežné výdavky obce	241543,36
bežné výdavky RO	0,00
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>50446,57</b>
Kapitálové príjmy spolu	1500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	1500,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	129167,62
z toho : kapitálové výdavky obce	129167,62
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-127667,62</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>131482,54</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>131482,54</b>
Prijmové finančné operácie	208703,59
Výdavkové finančné operácie	13761,19
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>194942,40</b>
PRÍJMY SPOLU	502193,52
VÝDAVKY SPOLU	384472,17
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>117721,35</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0,00</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>117721,35</b>

Prebytok rozpočtu po zaplatení úveru (261,19 EUR) a po vrátení zábezpeky na účet, z ktorého platby sme dostali v sume 3 x 4500,00 EUR = 13500,00 EUR predstavuje sumu 59849,35 EUR. Takto zistený prebytok 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 doporučujeme použiť tvorbu rezervného fondu vo výške 10% 5985,00 EUR, ostávajúce + nepoužité prostriedky z minulých rokov spolu z prebytku 111736,35 EUR navrhujeme použiť na doplnenie rozpočtu obce pre rok 2018.

## 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>432747,14</b>	<b>604256,05</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>338671,46</b>	<b>454699,08</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	216717,00	332744,62
Dlhodobý finančný majetok	121954,46	121954,46
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>94035,08</b>	
z toho :		
Zásoby	6,86	26,48
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	7816,38	4827,76
Finančné účty	86211,84	144590,53
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>40,60</b>	<b>112,20</b>

### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>432747,14</b>	<b>604256,05</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>402672,86</b>	<b>442150,91</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	57864,11	39478,05
<b>Záväzky</b>	<b>20319,12</b>	<b>153084,50</b>
z toho :		
Rezervy	500,00	500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	23,52	47,04
Dlhodobé záväzky	737,69	114,19
Krátkodobé záväzky	18796,72	25655,65
Bankové úvery a výpomoci	261,19	126767,62
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>9755,16</b>	<b>9020,64</b>

## 6. 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	<b>8864,92</b>		



- zamestnancom	5238,46		
- poisťovniam	3691,33		
- daňovému úradu	757,88		
- štátnemu rozpočtu	-		
- bankám			
- štátnym fondom	-		
- ostatné záväzky	7217,25		
<b>Záväzky spolu k 31.12.2017</b>	<b>25769,84</b>		

### Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
VÚB Prešov	financovanie rekonštrukcie a dostavby miestnych komunikácií	126767,62	-	-	126767,62	r. 2027

Obec uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere za účelom financovania rekonštrukcie a dostavby miestnych komunikácií v sume 126767,62. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2027, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dulova Ves, ktoré je účinné od 22.4.2015.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
<b>Dobrovoľný hasičský zbor Dulova Ves</b> - Dotácia na činnosť Dobrovoľného hasičského zboru - Uznesenie č. 101/2016 zo dňa 12. 12. 2016	1250,00	1250,00	0,00
<b>Združenie kresťanských seniorov Slovenska klub Dulova Ves</b> - Dotácia na činnosť Klubu kresťanských seniorov Dulova Ves - Uznesenie č. 102/2016 zo dňa 12. 12. 2016	800,00	800,00	0,00
<b>TJ ŠM Dulova Ves</b> - Dotácia na činnosť TJ ŠM Dulova Ves - Uznesenie č. 33/2017 zo dňa 21. 03. 2017	2138,00	2138,00	0,00
- Uznesenie č. 70/2017 zo dňa 22. 08. 2017	3494,00	3494,00	0,00
- Uznesenie č. 9/2017 zo dňa 10. 01. 2017 – Vavrek Adrián a Vavreková Lucia – podpora bežeckého športu na rok 2017	700,00	700,00	0,00

## 8. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2017.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 5985,00 EUR.