



**Záverečný účet obce Dolné Zelenice
za rok 2017**

V Dolných Zeleniciach: 13.apríl 2018

Predkladá: Mgr. Dagmar Jakubcová

Vypracovala: Mgr. Edita Podhradská

Návrh ZÚ bol zverejnený na úradnej tabuli obce dňa 26.04.2018

Schválený: OZ dňa 23.05.2018 uznesením č. 11/2018

Závěrečný účet obce Dolné Zelenice za rok 2017

OBSAH:

1. Rozpočet
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
9. Údaje o o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
11. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce na rok 2017

Rozpočet obce Dolné Zelenice na rok 2017 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 05.12.2016 uznesením č.39 /2016.

Úpravy rozpočtu:

- 1./ 15.2.2017: Uznesenie OZ č. 6/2017 (RO č.1/2017)
- 2./ 30.06.2017: starostka obce (RO č.2/2017)
- 3./ 20.09.2017: Uznesenie OZ č.26 a 29/2017 (RO č.3/2017)
- 4./ 13.12.2017: Uznesenie OZ č. 32/2017 (RO č.4/2017)

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.
Príjmy celkom	468.520,00	510.436,64	513.898,61
z toho :			
Bežné príjmy	468.520,00	493.518,31	480.063,08
Kapitálové príjmy	0	15.108,00	15.108,00
Finančné operácie	0	1.810,33	1.810,33
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0	16.917,20
Výdavky celkom	452.320,00	499.033,39	498.148,36
z toho :			
Bežné výdavky	152.320,00	147.330,87	135.894,66
Kapitálové výdavky	0	21.133,52	21.003,65
Z toho:			
(Finančné výdavky			
Výdavky SOU	0	0	639,99
Výdavky RO s právnou subjekt.)	300.000,00	330.569,00	340.610,06

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
510.436,64	496.981,41+16.917,20 ZŠ= 513.898,61	100,67

Obec:

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
230.570,00	228.131,70	98,94

Z toho:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 203.000 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 202.472,28, čo predstavuje plnenie na 99,74 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13.020 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2017 v sume 11.467,48 €, čo je 88,08 % plnenie.

c) Daň za psa: rozpočet:500 Eur, plnenie 399,00 Eur, % plnenia 79,80

d) Daň za užívanie ver. priestranstva: rozpočet 500 Eur, plnenie 266,00 Eur, % plnenia 53,26

e) Daň za odpady: rozpočet 10.000,00 Eur, plnenie 9991,78 Eur, % plnenia 99,92.

f) Daň za jadrové zariadenia: rozpočet 3.550 Eur, plnenie 3534,86 Eur, % plnenia 99,57.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
18.493,44	13.186,68	71,30

Z toho:

- prenájom pozemkov: rozpočet: 500 Eur, plnenie: 471,86 ,
- prenájom PZ: rozpočet: 600 Eur, plnenie 462,50 Eur
- administratívne a iné poplatky: rozpočet 15863 Eur, plnenie 11321,55 (napr. vodné, vyhlasovanie v MR, hrobové miesta a pod.)
- úroky: rozpočet: 100 Eur, plnenie 0
- iné nedaňové príjmy: rozpočet 1430,44 Eur, plnenie 930,44 Eur (napr. vratky).

3) Granty a transfery bežné:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
244.454,87 EUR	238.744,70	97,66

Z toho:

-VÚC Trnava: 650 Eur (kód zdroja 71)

Rozpočet transferov zo ŠR (kód zdroja 111) na rok 2017: 243.804,87 EUR

Skutočnosť: 238.094,70 EUR, v tom

Skutočnosť	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ŠR: dotácia REGOB	230,40	Register obyvateľov
2.	ŠR:KÚ ŽP Trnava.	131,31	Dotácia na ochranu ŽP
3.	Krajský stavebný úrad	558,00	Spoločný stavebný úrad
4.	Krajský školský úrad	235.891,00	Školstvo (ZŠ a MŠ)
6.	ÚPSVaR Piešťany	813,20	Stravné a šk. potreby pre deti v HN
7.	Okresný úrad Trnava	354,87	Voľby v r.2017
8.	Obvodný úrad Trnava	90,00	Odmena skladníka materiálu CO
9.	ŠR:KÚ pre cestnú dopr.TA	25,92	Údržba MK
	SPOLU ZO ŠR:	238.094,70	

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15.108,00	15.108,00	100%

Z toho:

Nedaňové príjmy (predaj pozemku manž.Miklovičovým: 108 EUR (kód zdroja 43)

Grant zo ŠR (kód zdroja 111): 15.000 EUR – kamerový systém v obci

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1.810,33	1.810,33	100 %

Finančné operácie tvoril prevod zostatku nevyčerpaných finančných prostriedkov Základnej školy na rok 2016 (kód zdroja 3 131G).

Príjmy rozpočtovej organizácie (ZŠ s MŠ):

Rozpočet na rok 2017: 0

Skutočnosť k 31.12.2018: 16.917,20 EUR

- z toho: nedaňové príjmy: 15.988,75 EUR
- finančné operácie: 928,45 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
499.033,39	156.898,31+340.610,06+639,99=498.148,36	99,82

Z toho:

Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
147.330,87	135.894,66	92,23

Kapitálové výdavky obce:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.201	% plnenia
21.133,52	21.003,65	99,38

KV tvoria výdavky na financovanie kamerového systému, z vlastného rozpočtu 6.003,65 EUR (kód zdroja 41) a z dotácie ŠR: 15.000,00 EUR (kód zdroja 111).

Rozbor čerpania výdavkov obce:

Názov	Rozpočet pôvodný	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.	% plnenia
Bežné výdavky (v tom)	152320	147330,87	135894,66	92,24
Riadenie obce /01 11)	99900	122013,52	116208,20	95,24
Finančná a kontrolná činnosť (01 12)	2840	3007	2775,11	92,29
Voľby (ŠR) (01 60)	0	354,87	354,87	100
Požiarňa ochrana (03 20)	600	900	865,08	96,12
Vývoz a likvidácia odpadov (05 1 0)	14400	12413	11074,04	89,21
Verejná zeleň (06 20)	9000	10000	9712,71	97,13
Voda (06 30)	10200	12200	11783,81	96,59
Verejné osvetlenie (06 40)	11500	7700	6965,42	90,46
Kultúrny dom (08 20)	600	1000	865,65	86,56
Miestny rozhlas (08 30)	150	450	338,50	75,22

DS a cintoríny (08 40)	830	2850	1829,05	64,18
Hmotná núdza ŠR (10 7 0)	2000	2000	813,20	40,65
Kapitálové výdavky (v tom)	0	21133,52	21003,65	99,39
Kamerový systém (01 10) 15000 – ŠR, 6003,65 vlastné zdroje	0	21133,52	21003,65	99,39
Výdavky obce spolu	152320	168464,39	156898,31	93,13

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
330.569,00	340.610,06	104,72

Kapitálové výdavky : RO

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	0

Čerpanie výdavkov ZŠ s MŠ:

- a) Prenesené kompetencie: 236.097,15 EUR
- b) Výdavky z vl.příjmov: 13.470,45 EUR
- c) Originálne kompetencie (finančné prostriedky poskytnuté z rozpočtu obce):
91.042,46 Eur

Z toho: ŠJ pri ZŠ: 12492,9. ŠKD: 18045,00., MŠ so ŠJ: 60030,96, nevyčerpané z roku 2016: 473,54 Eur.

Výčíslenie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017

Výčíslenie hospodárskeho výsledku za rok 2017

a) Rozpočtové hospodárenie obce -Skutočné plnenie za rok 2017:

	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu:	496.051,83
- z toho: obec	480.063,08
RO	15.988,75
Bežné výdavky spolu:	477.144,71
- z toho: obec	135.894,66
RO	340.610,06
SOÚ	639,99
Bežný rozpočet:	18.907,12
Kapitálové príjmy spolu:	15.108,00
- z toho obec:	15.108,00
RO:	0

Kapitálové výdavky spolu:	21.003,65
Z toho obec:	21.003,65
RO:	0
Kapitálový rozpočet:	-5.895,65
Prebytok/schodok BR a KR:	13.011,47
Vylúčenie z prebytku:	-3.181,21
Upravený prebytok/schodok BR a KR:	9.830,26
Príjmy z finančných operácií:	2.738,78
- z toho obec	1.810,33
RO	928,45
Výdavky FO:	0
Rozdiel FO:	2.738,78
PRÍJMY SPOLU:	513.898,61
VÝDAVKY SPOLU:	498.148,36
Hospodárenie obce:	+15.750,25
Vylúčenie z prebytku:	-3.181,21
Upravené hospodárenie:	12.569,04

a) Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017:

<i>Príjmy:</i>	<i>Výdavky:</i>
Bežné: 496.051,83	477.144,71 (ZŠ+OcÚ+SOU)
Kapitálové: 15.108,00	21.003,65
Spolu: 511.159,83	498.148,36

Výsledok rozpočtového hospodárenia: 13.011,47 EUR, vylúčenie z prebytku:-3.181,21, upravený výsledok rozpočtového hospodárenia: +9.830,26 EUR. (Vylúčenie tvoria nevyčerpané finančné prostriedky RO, ktoré RO vrátila na účet obce k 31.12.2017).

b) výsledok hospodárenia podľa tried:

trieda 5: 246.404,26 (náklady)
trieda 6: 248.338,45 (výnosy).
Rozdiel medzi triedami: 1.934,19 EUR.

4. Použitie prebytku/vysporiadanie schodku

- *prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017 zistený podľa § 10 odst. 3 písm. a), b) Zákona č. 583/2004 Z.z. v platnom znení o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. navrhujeme použiť na :*
- tvorbu rezervného fondu vo výške 9.830,26 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond vedie sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2017	532,00
Prírastky - z prebytku hospodárenia r.2016	25.959,22
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	26.491,22

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu:

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	33,20
Prírastky - povinný prídel - 1 %	387,68
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	236,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky : (zdr.starostlivosť)	150,00
KZ k 31.12.2017	34,80

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

AKTÍVA

Názov:	ZS k 1.1.2017	KS k 31.12.2017
A. Neobežný majetok spolu:	417596,21	418315,34
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok:	297315,65	614920,04
Dlhodobý finančný majetok:	120280,56	298034,78
B. Obežný majetok spolu:	113388,18	123479,08

z toho:		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS:	16431,63	15510,89
Krátkodobé pohľadávky:	469,48	2162,64
Finančné účty:	96487,07	105805,55
C. Časové rozlíšenie:	0	67,60
SPOLU MAJETOK:	530984,39	541862,02

PASÍVA

Názov:	ZS k 1.1.2017	KS k 31.12.2017
A. Vlastné imanie	470020,12	472218,81
z toho:		
oceňovacie rozdiely:	0	0
výsledok hospodárenia:	470020,12	472218,81
B. Závazky:	23301,44	19398,97
z toho:		
Rezervy:		0
Zúčt. medzi subjektmi VS:	1810,33	3181,21
Dlhodobé záväzky:	62,34	219,57
Krátkodobé záväzky:	21428,77	15998,19
C. Časové rozlíšenie:	37662,83	50244,24
SPOLU:	530984,39	541862,02

7) O nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Dolné Zelenice nemá podnikateľskú činnosť. Zásobovanie vodou je zaradené medzi hlavné činnosti obce.

8) Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 0 €
- voči dodávateľom 1204,10 € - neuhradené faktúry k 31.12.2017
- voči štátnemu rozpočtu 0 €
- voči zamestnancom 3834,37 € (decembrový plat)
- voči poisťovniam: 2482,78 €
- voči finančnej správe: 699,92 €

9) Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce

Obec Dolné Zelenice nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

10) Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným rozpočtovým organizáciám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu

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.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ s MŠ	91.042,46	91.042,46	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
ZŠ s MŠ	237.701,33	234.520,12	3.181,21

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli obci poskytnuté.

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
OÚ Trnava, odbor školstva	Školstvo (ZŠ)	235.891,00	232.709,79	3.181,21
Dátácie – reg.obyv., ŽP, SP	Prenesená právomoc	230,40 131,31 558,00 25,92	230,40 131,31 558,00 25,92	0 0 0 0
ÚPSVaR	Soc. HN detí (strava,uč.pom.)	813,20	813,20	0
Obvodný úrad	CO-skladník	90,00	90,00	0
Obvodný úrad	Voľby	354,87	354,87	0

SPOLU ZO ŠR: BR		238.094,70	234.913,49	3.181,21
ZO ŠR: KR(kamer.syst.)		15.000,00	15.000,00	0
Grant VÚC		650,00	650,00	0
Recyklačný fond		63,00	63,00	0

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
JDS Dolné Zelenice	1000 €	1000 €	0
Evanjelická cirkev Horné Zelenice	300 €	300 €	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2013 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Dolné Zelenice.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ŠR	Register obyvateľov	230,40	230,40	0
KÚ ŽP Trnava	Dotácia na ochranu životného prostredia	131,31	131,31	0
KSÚ Trnava	Stavebný poriadok	558,00	558,00	0
KŠÚ	Financovanie PK v školstve	235.891,00	232.709,79	3.181,21
Obv.Ú TA	Financovanie volieb	354,87	354,87	0
ÚPSVaR	Hmotná núdza v ZŠ	813,20	813,20	0
Obv.Ú TA	Odmena skladníka CO	90,00	90,00	0
KÚ CD	Údržba MK	25,62	25,62	0
Dotácia na KS (kap.rozp.)	MF SR	15.000,00	15.000,00	0
SPOLU ŠR		253.094,40	249.913,90	3.181,21

Návrh na uznesenie:

1. *obecné zastupiteľstvo obce Dolné Zelenice berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra obce Dolné Zelenice k Záverečnému účtu obce za rok 2017*

2. *Obecné zastupiteľstvo obce Dolné Zelenice schvaľuje:*
 - a) *Záverečný účet obce za rok 2017 a celoročné hospodárenie **bez výhrad***
 - b) *Použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **9 830,26 EUR.***

Vypracovala:
Mgr. Edita Podhradská
Pracovníčka obce

Predkladá:
Mgr. Dagmar Jakubcová
starostka obce

V Dolných Zeleniciach 13.apríla 2018

