

N á v r h

Závěrečný účet obce Večelkov za rok 2017

1. Plnenie rozpočtu k 31.12.2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bolo rozpočet obce na rok 2017

Rozpočet obce na rok 2017 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 19.12.2016 uznesením č. 82

1. zmena rozpočtu schválená dňa 15.06.2017 uznesením číslo 101.

2. zmena rozpočtu schválená dňa 25.09.2017 uznesením číslo 112.

3. zmena rozpočtu schválená dňa 14.12.2017 uznesením číslo 128.

Rozpočet	Schválený	1. zmena	2. a 3. zmena	skutočnosť
Bežné príjmy :	99.390,00	99.390,00	81.225,88	77.820,89
Bežné výdavky:	99.390,00	99.390,00	81.225,88	72.390,32
				+ 5.430,57
Kapitálové príjmy:	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky:	0,00	4.551,78	4.551,78	4.795,26
		- 4.551,78	- 4.551,78	- 4.795,26
Príjmové operácie :	0,00	4.551,78	4.551,78	3.502,32
Výdavkové operácie:	0,00	0,00	0,00	0,00
		+ 4.551,78	+ 4.551,78	+ 3.502,32
Celkové príjmy spolu :	99.390,00	103.941,78	89.580,68	81.323,21
Celkové výdavky spolu:	99.390,00	103.941,78	89.580,68	77.185,58
				+ 4.137,63

I. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV k 31.12. 2017

Bežné príjmy : 81.225,88 Plnenie bežných príjmov:77.820,89EUR t.j. 95,81 %

1. Bežné príjmy

1) Výnos dane z príjmov FO

Z rozpočtovanej **48.717,00 EUR** boli k 31.12.2017 poukázané obci prostriedky vo výške **49.687,64 EUR**, čo predstavuje plnenie 101,99 %

2) Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných **4.930,- EUR** bol skutočný príjem vo výške **3.644,44 EUR**, čo je 73,92 % v tom :

daň z pozemkov : z rozpočtovaných 3010,00 EUR skutočný príjem 2.160,56 EUR plnenie 71,78 %

daň zo stavieb : z rozpočtovaných 1.920,- EUR skutočný príjem 1.483,88 EUR plnenie 77,29 %

3) Daň za psa

Z rozpočtovaných 250,- EUR bol skutočný príjem 222,50 EUR, plnenie 89,00 %

4) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 200,00 EUR bol skutočný príjem 173,95 EUR, plnenie 86,98 %

5) Daň za komunálne odpady

Z rozpočtovaných 2.170,00 EUR bol skutočný príjem 2.139,15 EUR, plnenie 98,58 %

6) Príjmy z prenájmu

Z rozpočtovaných 927,00 EUR bol skutočný príjem 698,00 EUR, plnenie 75,30 %
v tom :

príjmy z prenajatých pozemkov z rozpočtovaných 141,00 EUR skutočný príjem 141,- EUR
plnenie 100 %

príjmy z prenajatých budov z rozpočtovaných 786,00 EUR skutočný príjem 557,00 EUR
plnenie 70,87%.

6) Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 1.306,28 EUR skutočný príjem 1.854,66 EUR, plnenie 147,84 %
z toho :

Ostatné poplatky : (príjmy za administratívne, správne poplatky)

z rozpočtovaných 100,00 EUR skutočný príjem 151,00 EUR plnenie 151,00 %

Poplatky a platby za predaj výrobkov :

z rozpočtovaných 550,00 EUR skutočný príjem 1.223,30 EUR plnenie 222,42 %

Iné príjmy

z rozpočtovaných 210,00 EUR skutočný príjem 0,00 EUR plnenie 0,00 %.

Z účtov finančného hospodárenia

z rozpočtovaných 2,00 EUR skutočný príjem 0,00 EUR plnenie 0,00 %

Z príjmy dobropisov

Z rozpočtovaných 194,28 EUR skutočný príjem 194,28 EUR plnenie 100,00 %

Z vratiek

z rozpočtovaných 250,00 EUR skutočný príjem 286,08 EUR plnenie 114,43 %

7) Transfery a dotácie zo štátneho rozpočtu

Z rozpočtovaných 22.675,60 EUR bol skutočný príjem 19.400,55 EUR, plnenie 85,56 %

Obec prijala v roku 2017 nasledovné transfery zo štátneho rozpočtu:

Poskytovateľ	Suma	Účel
1. Krajský úrad pre ŽP	22,52 €	prenesený výkon na úseku životného prostredia
2. Okresný úrad	79,53 €	vedenie registra obyvateľov
	29,20 €	register adries
	616,35 €	voľby VÚC
3. Krajský úrad	10,41 €	na špeciálny stavebný úrad pre miestne komunikácie a účelové komunikácie
4. ÚPSVaR	17.792,54 €	projekt „Cesta na trh práce“

Obec prijala v roku 2017 dotáciu BBSK vo výške 850,00 € na organizovanie :
„46. POD MEDVEŠKÝ POHÁR“ vo futbale

Hlavným zdrojom bežných príjmov rozpočtu Obce Večelkov v roku 2017 boli daňové príjmy, ktoré tvoria 71,79 % celkových bežných príjmov v sume **55.867,68 EUR**.

Jedná sa hlavne o výnos na daniach z príjmov fyzických osôb, ktorá je najväčším zdrojom príjmu Obce Večelkov v sume **49.687,64EUR** a je určená na prefinancovanie základných funkcií samosprávy. Výnos dane z príjmov predstavuje stabilný príjem do rozpočtu obce a v roku 2017 predstavoval na jedného obyvateľa obce v priemere čiastku 222,8145 EUR (obec do 31.12.2017 eviduje 223 obyvateľov).

Súčasťou daňových príjmov sú príjmy z miestnych daní a poplatkov za daň za TKO.

Miestne dane a poplatky podľa druhov : daň z pozemkov, daň zo stavieb, daň za psa, daň za ubytovanie, daň za zber, prepravu komunálneho odpadu ktoré tvoria **6.180,04 EUR** celkových bežných príjmov.

Podstatnú časť nedaňových príjmov tvoria príjmy za administratívne poplatky a iné poplatky a platby, poplatky za predaj služieb, osvedčovania listín, overovanie podpisov, hlásenie miestnym rozhlasom, príjmy z prenájmu a príjmy z dobropisov ktoré tvoria **2.552,66 EUR** celkových bežných príjmov.

Obec v roku 2017 prijala transfery zo štátneho rozpočtu , ktoré boli účelovo určené na financovanie prenesených kompetencií v oblasti stavebného úradu, registra obyvateľstva, cestnej dopravy, životného prostredia v celkovej sume **141,66 EUR** a na zabezpečenie volieb **616,35 EUR**.

Na podporu zamestnania dlhodobo nezamestnaných občanov obec prijala transfer zo štátneho rozpočtu **17.792,54 EUR**.

Na podporu športového podujatia obec dostal dotáciu od BBSK v sume **850,- EUR**.

2. Kapitálové príjmy :

rozpočet : 0,00 EUR plnenie : 0,00 EUR

3. Príjmové finančné operácie

rozpočet : 4.551,78 EUR plnenie : 3.502,32 EUR 76,94 %

II. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV K 31.12. 2017

1. Bežné výdavky

Rozpočet bežných výdavkov po zmenách:	81.225,88 €	skutočnosť: 72.390,32 €	89,12 %
v tom :	Rozpočtovaný v €	Skutočnosť v €	%
01.1.1. Výkonné a zákonodarné orgány	70.345,28	65.255,09	92,76
01.6.0. Všeobecné verejné služby	799,00	616,35	77,14
03.2.0. Ochrana pred požiarmi	200,00	110,00	55,00
04.5.1. Cestná doprava	10,41	10,41	100,00
05.6.0. Ochrana životného prostredia	22,52	22,52	100,00
05.1.0. Nakladanie s odpadmi	2.936,00	2.404,74	81,91
06.2.0. Rozvoj obcí	600,00	318,41	53,07
06.4.0. Verejné osvetlenie	3.584,67	1.400,20	39,06
08.4.0. Náboženské a iné spoločenské služby	2.728,00	2.252,60	82,57

Obec zabezpečuje samosprávne funkcie vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení, ako aj prenesený výkon štátnej správy. Bežné výdavky zahŕňali výdavky na zabezpečenie originálnych kompetencií samosprávy ako aj výdavky spojené so zabezpečením prenesených činností samosprávy.

<u>Výdavky rozpočtu ekonomickej klasifikácie :</u>		Schválený v €	Skutočnosť v € k 31.12.2017	Plnenie %
610	Tar. plat, os.pl., zákl.pl, funkčný plat	37.343,16	37.341,91	100,00
620	Poistné a príspevok zamestnávateľa do....	13.541,44	13.323,31	98,39
630	Tovary a služby	29.624,58	21.138,40	71,35
640	Bežné transfery	716,70	586,70	81,86
710	Kap. výdavky	4.551,78	4.795,26	105,35
Spolu :		85.777,66	77.185,58	89,98

Ekonomická klasifikácia 610 zahŕňal mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ rozpočtovaný vo výške **37.343,16** EUR skutočnosť **37.341,91** EUR

	Schválený v €	Skutočnosť v €	%
<u>Ekonomická klasifikácia 620</u> zahŕňal výdavky zamestnávateľa :			
na poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne vo výške	2.222,95	2.058,12	92,59
poistné do ZP Union, Dôvera vo výške	1.715,87	1.710,43	99,68
poistné na starobné poistenie vo výške	5.429,17	5.418,39	99,80
poistné na nemocenské poistenie vo výške	528,84	523,01	98,90
poistné na úrazové poistenie vo výške	310,52	307,50	99,03
na invalidné poistenie vo výške	1.126,80	1.109,53	98,47
na poistenie v nezamestnanosti vo výške	374,60	368,37	98,34
na poistenie do rezervného fondu vo výške	1.832,69	1.827,96	99,74

Ekonomická klasifikácia 630 zahŕňal :

výdavky na cestovné náhrady	1.572,97	1.492,50	94,88
výdavky na energie	3.797,20	2.538,41	66,85
výdavky na poštové a telekomunikačné služby	938,00	853,63	91,01
výdavky na nákup prev. strojov, prístrojov	460,00	284,96	61,95
výdavky na nákup všeobecný materiál	3.984,06	3.567,18	89,54
výdavky na knihy, noviny	150,00	106,60	71,07
výdavky na nákup prac. odevy, prac. pomôcky	731,22	731,22	100,00
výdavky na nákup palív	450,00	435,93	96,87
výdavky reprezentačné	1.782,50	1.318,19	73,95
údržba výpočtovej techniky	663,00	621,52	93,74
údržba budov, objektov, strojov	3.206,90	347,95	10,85
školenia, semináre, porady, súťaže	1.403,73	1.395,73	99,43
všeobecné služby	3.050,00	2.404,74	78,84
špeciálne služby	3.095,00	1.587,92	51,31
poplatky a odvody	450,00	380,26	84,50
stravovanie (pracovníkov, členov volebnej komisie)	684,10	684,10	100,00
poistné	625,35	625,35	100,00
povinný príděl do sociálneho fondu	380,00	348,69	91,76
odmeny a príspevky členov OZ, členov OVK, z dohôd	2.200,55	1.413,52	64,23

Ekonomická klasifikácia 640 zahŕňal výdavky :

členské príspevky	586,70	586,70	100,00
nemocenské dávky	130,00	0,00	0,00

Transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové výdavky :

Rozpočet schválený :	4.551,78 €	
Skutočnosť :	4.795,26 €	plnenie na 105,35 %

Ekonomická klasifikácia 713 zahŕňal výdavok na nákup kamerového systému za 1.292,94 €

Ekonomická klasifikácia 717 zahŕňal výdavok na rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia za 3.502,32 €

3. Finančné operácie :

Rozpočet schválený :	4.551,78 €	
Skutočnosť :	3.502,32 €	plnenie na 76,94 %

Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia za 3.502,32 € ako pod bod 2. Kapitálové výdavky , ekonomická klasifikácia 717.

III. BILANCIA PRÍJMOV A VÝDAVKOV

1. Bežný rozpočet :	Skutočnosť k 31.12.2017
Príjmy :	77.820,89 €
Výdavky :	<u>72.390,32 €</u>
Rozdiel príjmov a výdavkov :	+ 5.430,57 €

1. Kapitálový rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017
Príjmy :	0,00 €
Výdavky :	<u>4.795,26 €</u>
Rozdiel príjmov a výdavkov :	- 4.795,26 €

1. Finančné operácie :	Skutočnosť k 31.12.2017
Príjmy :	3.502,32 €
Výdavky :	<u>0,00 €</u>
Rozdiel príjmov a výdavkov:	+ 3.502,32 €

Príjmy celkom :	81.323,21 €
Výdavky celkom :	<u>77.185,58 €</u>
	+ 4.137,63 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia v rozpočtovom roku je kladný : 635,31 € .

IV. STAV FINANČNÝCH ÚČTOV

Stav finančných prostriedkov	k 1.1.2017	k 31.12.2017
účet 211 000	561,99 €	131,88 €
účet 221 001	24.312,81 €	26.047,05 €
účet 221 002	1.509,06 €	1.178,93 €
Celkom :	26.383,86 €	27.357,86 €

V. Tvorba a použitie rezervného fondu

Tvorba z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok :	4.551,78 €	Uznesenie č. 101
Použitie k 31.12.2017	3.502,32 €	Uznesenie č. 101
Zostatok k 31.12.2017	1.049,46 €	

VI. Tvorba a použitie sociálneho fondu :

Tvorba sociálneho fondu v roku 2017 : 348,69 € povinný prídel 1% z hrubej mzdy zamestnancov
Použitie v roku 2017 : 612,00 € príspevok na stravné

VII. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

AKTÍVA

	k 31.12.2017	k 31.12.2016
Dlhodobý hmotný majetok:	208.587,13 €	270.045,32 €
v tom :		
Pozemky:	69.833,88 €	69.833,88 €
Umelecké diela :	4.331,29 €	4.331,29 €
Stavby:	129.444,27 €	180.987,25 €
Samostatne hnuteľne veci a súbory,.....:	1.246,84 €	10.814,05 €
Drobný dlhodobý hmotný majetok :	570,85 €	918,85 €
<u>Obstaranie dlhodobého hmotného majetku</u>	<u>3.160,00 €</u>	<u>3.160,00 €</u>
Dlhodobý finančný majetok:	58.990,00 €	58.990,00 €
Krátkodobé pohľadávky:	2.561,64 €	692,87 €
Finančné účty (banky, pokladnica)	27.357,86 €	26.383,86 €
Časové rozlíšenie:	608,40 €	651,41 €
<u>Zúčtovanie medzi subjektami ver. správy</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
SPOLU:	298.105,03 €	356.763,46 €

PASÍVA

Vlastné imanie:	180.742,24 €	203.143,60 €
Dlhodobé záväzky:	2.118,38 €	2.362,37 €
Krátkodobé záväzky:	20.285,26 €	20.855,06 €
Ostatné krátkodobé rezervy:	360,00 €	360,00 €
Bankové úvery:	0,00 €	0,00 €
<u>Výnosy budúcich období:</u>	<u>94.599,15 €</u>	<u>130.042,43 €</u>
SPOLU:	298.105,03 €	356.763,46 €

Účtovné zobrazenie majetku obce je zobrazené v súvahe, podkladom na vykázanie aktív a pasív je výkaz „Súvaha Úč ROPO SFOV 1-01 k 31.12.2017, kde je vykázaný stav majetku obce a zdroje jeho krytia.

VIII. STAV POHLĀDĀVOK	k 31.12.2017	k 31.12.2016
PohlĀdvky z daňovĀch prĀjmov obcĀ spolu :	1.485,06 €	184,71 €
z toho :		
nedoplatky dane z nehnuteĀnoscĀ z minulĀch obdobĀ :	63,75 €	116,98 €
<u>nedoplatky dane z nehnuteĀnoscĀ za rozpoĀtovĀ rok :</u>	<u>1.421,30 €</u>	<u>62,73 €</u>
<u>nedoplatky dane za psa za rozpoĀtovĀ rok :</u>	<u>0,00 €</u>	<u>5,00 €</u>
PohlĀdvky za odvoz TKO spolu :	166,88 €	156,88 €
z toho		
nedoplatky za odvoz TKO z minulĀch obdobĀ :	116,88 €	116,88 €
<u>nedoplatky za rozpoĀtovĀ rok :</u>	<u>50,00 €</u>	<u>40,00 €</u>
<u>PohlĀdvky za prenĀjom</u>	<u>107,00 €</u>	<u>157,00 €</u>
<u>Celkom :</u>	<u>1.758,94 €</u>	<u>498,59 €</u>

ZĀvereĀnĀ ūĀet obce je na 15 dnĀ pred jeho schvĀlenĀm je vyvesenĀ na vĀvesnej tabuli obce, aby sa mohli obĀania k nemu vyjadriť.

ZĀvereĀnĀ ūĀet za rok 2017 vypracovala dĀa 25.04.2018 Zuzana DĀšovĀ

VyvesenĀ : 26.04. 2018

ZvesenĀ: 16.05.2018

SchvĀlenĀ bez vĀhrad dĀa : 08.06.2018,

Tibor KovĀcs
starosta obce

