

Závěrečný účet Obce PÍLA

za rok 2017

Predkladá: starosta obce Mgr. RNDr. Ing. Radovan Mičunek, PhD.

Spracovala: Anna Hoffmannová-účetníčka

V Píle : 25.5.2018

Závěrečný účet obce za rok 2017 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok : 2017

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2017

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

5. Finančné usporiadanie vzťahov voči :

*štátnemu rozpočtu

*rozpočtu VÚC

* ostatným PO a FO

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu

7. Použitie prebytku / vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2017

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách PO ,FO podľa § 7 ods.4 z.č.583/2004 Z.z.

10. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet na rok 2017

Obec v roku 2017 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 7) zákona 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa : 28.3.2017 uznesením č. 6 / 2017. Zmeny rozpočtu v roku 2017 boli vykonané rozpočtovým opatrením schválené OZ:

1. rozpočtové opatrenie č.1 zo dňa 29.9.2017 uznesenie č.15 / 2017- príjmy
2. rozpočtové opatrenie č.2 zo dňa 29.9.2017 uznesenie č.16 / 2017- výdavky
3. rozpočtové opatrenie č.3 zo dňa 28.12.2017 uznesenie č. 28 /2017 – príjmy
- 4.rozpočtové opatrenie č.4 zo dňa 28.12.2017 uznesenie č. 29 /2017-výdavky
5. rozpočtové opatrenie č.1,2 zo dňa 15.5.2017 starostu obce

	Rozpočet	Rozpočet	Rozpočet
	schválený	upravený	skutočnosť
Bežné príjmy	141 949,00	144 453,00	144 452,97
Bežné výdavky	124 592,00	114 294,00	114 284,47
VH bežný rozpočet	17 357,00	30 159,00	30 168,50
Kapitálové príjmy	1 000,00	11 180,00	11 180,00
Kapitálové výdavky	11 500,00	18 008,00	18 008,03
Schodok kapitálového rozpočtu	-10 500,00	-6 828,00	-6 828,03
Príjmové finančné operácie	11 330,00	0,00	0,00
Výdavkové finančné operácie	9 500,00	4 500,00	4 500,00
Hospodárenie finančné operácie	1 830,00	-4 500,00	-4 500,00
Príjmy bežné a kapitálové	142 949,00	155 633,00	155 632,97
Výdavky bežné a kapitálové	136 092,00	132 302,00	132 292,50
Hospodárenie B+K	6 857,00	23 331,00	23 340,47
Hospodárenie finančné operácie	1 830,00	-4 500,00	-4 500,00
Celkom príjmy (B+K+FO):	154 279,00	155 633,00	155 632,97
Celkom výdavky (B+K+FO):	145 592,00	136 802,00	136 792,50
Hospodárenie celkom	8 687,00	18 831,00	18 840,47
Vylúčenie z prebytku	0,00	0,00	
Upravené hospodárenie	8 687,00	18 831,00	18 840,47

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v Eur:

Bežné príjmy:

Plán	Úprava	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
141 949,00	144 453,00	144 452,97	100,00

a) Bežné príjmy - daňové:

Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
132 589,00	132 588,86	100,00

Príjmy z vlastníctva majetku:

111 Z rozpoč. PD 114 556,- Eur bolo plnenie vo výške :	116 810,66
121 Daň z nehnuteľnosti rozp. 5 863,- eur. Boli skutočné:	5 954,80
133 001 daň za psa	335,00
133 012 verejné priestranstvo	70,00
133 013 komunálny odpad	9 418,40
	0,00

b) Bežné príjmy - nedaňové:

Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
7 038,00	7 560,26	107,42

Príjmy za tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 262,- Eur bol skutočný príjem z prenájmu budov : **7 560,26**

212 003 z prenajatých budov	2 189,64
221 004 Ostatné poplatky - administrat.	380,00
222 003 za porušenie predpisov	0
223 001 za predaj tovarov a služieb	2765,05
223 001 za recyklačný fond	62,00
223 002 poplatky za MŠ	1 702,50
292 07 Ostatné príjmy (úroky, náhr. Poist. Plnenia)	461,07

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	suma v Eur	Účel
1.	ÚPSVaR	2 190,20	Na podporu zamestnanosti
2.	ŠR SR – Okresný úrad	568,30	Na voľby
3.	Minist.dopr.a výstavby	296,67	Spoločný stavebný úrad
4.	Úrad ŽP	30,43	Prenes.výkon ŠS – ŽP
5.	Minist.dopravy a výstavby	13,78	Prenes.výkon ŠS- Poz.komunikácie
6.	Okresný úrad	105,27	Hlásenie pobytu občanov
7.	Ministerstvo školstva	870,00	Predškol.vzdelávanie 5-roč.deti
8.	Okresný úrad	29,20	Register adries
9.	Nadácia REVIA	200,00	Projekt MŠ
	Spolu :	4 303,85	

Kapitálové príjmy:

Plán	Úprava	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 000,00	11 180,00	11 180,00	100,00

a) Granty a transfery:	Úprava	Skutočnosť k 31.12.2017	
BSK - na traktor Kubota	10 500,00	10 500,00	100,00
b) Vlastné príjmy :			
z predaja pozemku	680,00	680,00	100,00

Prijmové finančné operácie:

Plán	Úprava	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
11 330,00	0,00	0,00	

a) Zostatok nevyčerpan. prostr. z min. roka : 11 330,00 eur

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v Eur /BEŽNÉ/:

Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
124 592,00	114 284,47	100,02

Bežné výdavky:

(v Eur)

Funk.kl.	Názov	Plán na r.2017	Skutočnosť	% čerpania
01 11	Výdavky verejnej správy	54 395,00	49 365,79	90,75
01 12	Finančné a rozpočt.záležitosti – po	780,00	783,84	100,49
01 60	Všeobecné verejné služby – VOL	430,00	568,30	132,16
03 20	Ochrana pred požiarmi	90,00	84,36	93,73
04 51	Údržba miestnych komunikácií	1 234,00	380,00	30,79
04 12	Všeobecná pracovná oblasť – UP	2 397,00	1 214,54	50,67
05 10	Nakladanie s odpadmi	9 263,00	9 328,84	100,71
05 20	Nakladanie s odpadovými vodami	0,00	0,00	
06 40	Verejné osvetlenie	4 950,00	4 902,89	99,05
06 20	Rozvoj obci – Verejná zeleň	2 200,00	3 227,82	146,72
06 60	Bývanie a občianska vybav.- Mies	400,00	120,00	30,00
08 20	Rekreačné a športové služby	0,00	0,00	
08 20	Kultúra	4 090,00	1 383,14	33,82
08 40	Iné spoločenské služby – cintorín,	407,00	791,38	194,44
09 111	Vzdelávanie	43 956,00	42 133,57	95,85
10 200	Sociálne zabezpečenie	0,00	0,00	
Spolu:		124 592,00	114 284,47	91,73

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie: (v€)

	skutočné:	114 284,47
a/ Mzdy, platy, služ.príjmy a ost.os.vyrovnaní /611, 612, 614/		50 823,01
611 - mzdy		45 678,32
612 - príplatky		3 894,69
614 - odmeny		1 250,00

Z rozpočtovaných 52 002,- Eur bolo skutočné čerpanie 50 823,01 Eur. Patria sem mzdové prostriedky OcÚ, kontrolórky, verejno prospešných pracovníkov;

b/ Poistné, odvody,	18 115,03
b/ 621 - VZP -Poistné a príspevok do poisťovni	3 934,02
623 - Dôvera -Poistné a príspevok do poisťovni	1 136,85
625 - Socialna poisťovňa	13 044,16

Z rozpočtovaných 18315,- Eur bolo skutočné čerpanie 17 115,03 Eur. Patria sem odvody poistného OcÚ, kontrolórky, verejno prospešných pracovníkov, Materskej školy;

c/ Tovary a služby : /631,632,633,634,635,636, 637 -okrem 637 027 a 637 037 /	42 584,97
631 - Cestovné náhrady	24,77
632 - Energie, vodné, stočné.....	6 506,00
633 - Materiál	10 104,66
634 - Servis, údržba,.....	943,86
635 - Dopravné	2 801,51
636 - Nájomné	419,46
637 - Služby vrátane odmien mimo prac.pomeru a vratiek	21 784,71

Z rozpočtovaných 51 355,-Eur bolo skutočné čerpanie 42 584,97,- Eur. Ide o prevádzkové náklady všetkých stredísk ako je cestovné, energie, materiál,dopravné, údržba, nájomné za pozemky,stravné.

telefónne poplatky,poplatky a odvody, prídel do SF,poistné budov, likvid.odpadu,údržba a oprava ihriska.

d/ Bežné transfery : 641,642,	
Z rozpočtovaných 2770,- Eur bolo skutočne čerpané :	2 668,85
641 - bežné transfery vo VS	1 379,01
642 - transfery k jednotliv. a nezis. PO	1 289,84

Sú to transfery na členské príspevky, na spoločný stavebný úrad , spol.škol.úrad a transfer športovému klubu Častá,

f/ Splácanie úrokov banke /651/	
Splátky úrokov banke, rozpočtované 150 eur, skutočné čerpanie bolo:	92,61

Kapitálové výdavky: (v€)

Funk.kl.	Názov	Plán na r.2017	Skutočnosť	% čerpania
03 200	Projekt BSK	0,00	0,00	
04 51	Cestná doprava – Pozemné komunikácie	3 000,00	0,00	0,00
04 90	Ekonomická oblasť – kúpa pozem.pod chodník.	4 000,00	0,00	0,00
06 20	Rozvoj obcí – Traktor	2 500,00	15 588,00	623,52
06 20	Rozvoj obcí – projekt obec.rigolu	0,00	0,00	
06 20	Rozvoj obcí – Zmeny a doplnky ÚP obce	0,00	0,00	
08 40	Rekonštrukcia Dom smútku	2 000,00	422,03	21,10
08 20	Kultúra	0,00	0,00	
09 111	Vzdelávanie – Interakt.tabuľa	0,00	1 998,00	
Spolu:		11 500,00	18 008,03	156,59

Finančné operácie - výdavky:

RF+splátka istiny

Funk.kl.	Názov	Plán na r.2017	Skutočnosť	% čerpania
01 70	Transakcie verej.dlhu-splátka úveru	9 500,00	4 500,00	47,37
05 200	Nakladanie s odpadovými vodami	0,00	0,00	
06 600	Bývanie a občianska vybavenosť	0,00	0,00	
08 100	Rekreačné a športové služby	0,00	0,00	
10 200	Sociálne zabezpečenie	0,00	0,00	
Spolu:		9 500,00	4 500,00	47,37

4. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	
O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zast.	
Začiatkový stav k 01.01.2017	13 454,02
Prírastky- prerozdelenie zostatku z predch.roka	0,00
nevyplatenie úveru presun z rozpočtu FO príjem	0,00
Úbytok- použitie / /	0,00
Konečný zostatok k 31.12.2017	13 454,02

Sociálny fond	
Začiatkový stav k 01.01.2017	91,23
povinný prídelenie vo výške 1% z hrubých miezd	434,37
- Úbytky - nákup poukazov pre zamestnancov	450,00
Konečný zostatok k 31.12.2017	75,60

5. Finančné usporiadanie vzťahov voči: * štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ transféru	Účelové určenie transféru	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých prostriedkov	Rozdiel
ŠR Min.školstva	Predškol.vzdelávanie	870,00	870,00	0,00
ŠR – Okresný úrad	volby	568,30	449,55	-118,75
ŠR – Okresný úrad	hlásenie pobytu obč.	105,27	105,27	0,00
Minist.dopr.a výstavby	stavebný poriadok	296,67	296,67	0,00
ŠR – Okresný úrad Blava	prenes.výkon ŠS- ŽP	30,43	30,43	0,00
Min.dopr.a výstavby	Prens.výkon ŠS-PK	13,78	13,78	0,00
UpSVaR Pezinok	na aktiv.práce			0,00
UPSVaR Pezinok	na podporu zamestn.			0,00
ŠR – Okresný úrad	register adries	29,20	29,20	0,00
Recyklačný fond	Za recykláciu odpadov	62,00	62,00	0,00
Spolu transféry:		1 975,65	1 856,90	-118,75

Rozdiel sumy na volby vo výške : 118,75 Eur bol vrátený do ŠR.

Finančné usporiadanie vzťahov voči: *rozpočtom VÚC

Poskytovateľ transféru	Účelové určenie transféru	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých prostriedkov	Rozdiel
BSK, Sabinovská 16, Bratislava	Traktor Kubora	10 500,00	10 500,00	0,00
BSK Bratislava		0,00	0,00	0,00
Spolu :		10 500,00	10 500,00	0,00

Finančné usporiadanie vzťahov voči: *rozpočtom ostatných PO a FO

Poskytovateľ transféru	Účelové určenie transféru	poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých prostriedkov	Rozdiel
		0,00	0,00	0,00

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec Píla zobrala v roku 2016 úver na stavbu CHODNÍK vo výške : 25.000 Eur

V roku 2015 bolo splatené : 12.452, v roku 2016 : 4.500 , v roku 2017:4500

Zostatok úveru k 31.12.2017 : 3 548 Eur

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	145 243,93
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	145 243,93
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	3 548,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	3 548,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00

Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	3 548,00

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
3 548,00	145 243,93	2,44

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	145 243,93
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	145 243,93
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	0,00
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	0,00
- dotácie z MF SR	0,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	0,00
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	145 243,93
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	145 243,93
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	4 500,00
- 821005	
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 651002	92,61
- 651003	0,00
- 651004	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	4 592,61

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
4 592,61	145 243,93	3,16

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

7. Použitie prebytku / vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2017 :

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy obce	144 452,97
Bežné výdavky obce	114 284,47
Bežný rozpočet (VH +/-)	30 168,50
Kapitálové príjmy obce	11 180,00
Kapitálové výdavky	18 008,03
Kapitálový rozpočet (VH +/-)	-6 828,03
Prebytok / schodok/ B a K rozpočtu	23 340,47
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok /schod./	23 340,47
Príjmy z finanč.operácií	0,00
Výdavky finanč.operácií	4 500,00
Rozdiel finančných oper. (VH +/-)	-4 500,00
PRÍJMY SPOLU	155 632,97
VÝDAVKY SPOLU	136 792,50
Hospodárenie obce (VH +/-)	18 840,47
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravené nosp.obce (VH +/-)	18 840,47

Prebytok rozpočtu v sume 23 340,47 EUR zistený 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **23 340,47**

po odpočítaní zostatku finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov 4 500,00

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške **18 840,47**

8. Bilancia aktív a pasív :

AKTÍVA :

NÁZOV	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu :	784 392,86	777 536,07
Neobežný majetok spolu	755 045,62	730 942,07
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	663 308,46	639 204,91
Dlhodobý finančný majetok	91 737,16	91 737,16
Obežný majetok spolu :	29 138,62	46 385,40
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	1 949,76	548,87
Finančné účty	27 188,86	45 836,53
Poskytnuté návr.fin.výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
Poskytnuté návr.fin.výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	208,62	208,60

PASÍVA :

NÁZOV	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu :	784 392,86	777 536,07
Vlastné imanie	243 066,62	264 004,14
<i>z toho :</i>		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	243 066,62	264 004,14
Záväzky :	16 320,78	11 242,16
<i>z toho :</i>		
Rezervy	650,00	650,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	91,23	75,60
Krátkodobé záväzky	7 531,55	6 968,56
Bankové úvery a výpomoci	8 048,00	3 548,00
Časové rozlíšenie	525 005,46	502 289,77

784392,86

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách PO , FO podľa § 7 ods.4 z.č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 poskytla zo svojho rozpočtu dotáciu športovému klubu Častá

Žiadateľ dotácie účelové určenie	suma poskytnutých fin.prostriedkov	Suma skutočne použitých fin.pros.	Rozdiel (stĺ. 2- stĺ.3)
ŠK SPC Častá, Zámocká 237	300,00	300,00	0,00

* bežné výdavky

Vypracovala : Anna Hoffmannová

Predkladá : Starosta obce

RNDr.Ing.Mgr.Radovan Mičunek,PhD.

V Píle : 25.5.2018

Príloha : Návrh uznesenia OZ