

OBEC Dolná Trnávka, č. 66, 966 21



IČO: 00 320 579

DIČ: 202 052 95 66

NÁVRH

ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

ZA ROK 2017

Obec Dolná Trnávka má k 31.12.2017 počet obyvateľov 321. Na čele obce je starostka Ing. Katarína Lajčiaková. Obecné zastupiteľstvo tvorí päť poslancov:

- Miroslav Dovec – zástupca starostky
- Peter Jarabica
- Marek Tesák
- Ing. Veronika Tesáková
- Eva Hurtíková

Priemerný počet zamestnancov: 2

Počet riadiacich zamestnancov: 1

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona 369/1990 Zb. o Obecnom zriadení a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a následných noviel predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracované do záverečného účtu obce za rok 2017.

Záverečný účet obce obsahuje:

- a) Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 odst. 3 zákona o rozpočtových pravidlách v súlade s rozpočtovou klasifikáciou.
- b) Bilanciu aktív a pasív
- c) Prehľad o stave a vývoji dlhu.
- d) Obec nemá podnikateľskú činnosť

Rozpočet na rok 2017 bol schválený dňa 16.12.2016 uznesením č. 52/2016.

Rozpočet obce po zmenách k 31.12.2017

	Rozpočet v tis. €
Príjmy celkom	123 564,40
z toho:	
Bežné príjmy	94 883,59
Kapitálové príjmy	4 459,58
Finančné príjmy	24 221,23
Výdavky celkom	123 527,49
z toho:	
Bežné výdavky	100 886,26
Kapitálové výdavky	22 641,23
Finančné výdavky	0,00

Sumárny výsledok hospodárenia za všetky kapitoly rozpočtu za rok 2017 :

	<i>Bežný rozpočet</i>	<i>Kapitálový rozpočet</i>	<i>Finančné operácie</i>	<i>Spolu</i>
<i>Príjmy</i>	94 883,59	4 459,58	24 221,23	123 564,40
<i>Výdavky</i>	100 886,26	22 641,23	0,00	123 527,49
<i>Rozdiel- PREBYTOK</i>	-6 002,67	-18 181,65	24 221,23	36,91

Prebytok vo výške 36,91 € bol zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a), b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Schodok bežného a kapitálového rozpočtu bol vykrytý príjmami z finančných operácií, to znamená, že finančné prostriedky boli prevedené z rezervného fondu.

Prebytok hospodárenia navrhujeme previesť do rezervného fondu v plnej výške 36,91 €, ktoré budú použité v budúcom období na kapitálové výdavky.

Obec v roku 2017 investovala do nákupu traktora v hodnote 8 500,00 €, verejného osvetlenia 8 000,00 € tieto investície boli hradené z kapitálového rozpočtu, ale výšku prebytku ovplyvnila hlavne prestavba kultúrneho domu a obecného úradu, kde výdavky na interiér a nákup elektrických spotrebičov v kultúrnom dome boli vo výške 8 513,45 € a na obecnom úrade 8 050,73 €. Tieto investície ovplyvnili výšku, že prebytok v roku 2017 je len vo výške 36,91 €.

Obec finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k iným subjektom, k štátnemu rozpočtu a rozpočtu vyššieho územného celku.

1. PLNENIE ROZPOČTU OBCE ZA ROK 2017

BEŽNÉ PRÍJMY v €:

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
89 190,00	92 690,00	94 883,59	102%

V tom:

1.1. Bežné príjmy daňové

Daň z príjmov - položka 111 /Výnos dane/

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
64 000,00	64 000,00	65 285,64	102%

Daň z nehnuteľnosti – položka 121 / Pozemky, stavby, byty /

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
10 500,00	10 500,00	10 250,10	97%

Daň z pozemkov: 6 372,91 €

zo stavieb: 3 877,19 €

Daň a špecifické služby položka 133 /daň za psa,- daň za zber, odvoz a zneškodňovanie komunálneho odpadu /

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
6 100,00	6 100,00	6 618,44	108%

Daň za psa: 430,02 €

za KO: 6 188,42 €

1.2. Bežné príjmy nedaňové položka 212,

/Príjmy z prenájmu budov, strojov a zariadení /

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
300,00	300,00	433,68	145%

Z prenajatých pozemkov: 308,68 €

Z prenájmu priestorov: 125,00 €

Položka 221

/Príjmy za správne poplatky/

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
500,00	500,00	271,00	54 %

Položka 222

/Za porušenie predpisov/

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
0,00	0,00	0,00	

Položka 223

/Za predaj výrobkov, tovarov a služieb /

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
7 450,00	7 450,00	6 055,37	81%

Za vodné a stočné: 5 100,63 €

Za vyhlásenie MR: 31,50 €

Príjem za separovaný odpad: 72,50€

Cintorínske poplatky: 30,50 €

Ostatné: 820,24 €

Položka 229

/Za znečistenie ovzdušia/

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
10,00	10,00	13,28	133%

Položka 242

/Z vkladov/

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
10,00	10,00	0,00	

Položka 292

/Z dobropisov/

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
150,00	150,00	1 215,62	810%

Preplatky z energií: 216,20 €

Vratky z ročného zúčtovanie zdravotných poisťovní: 999,42 €

1.3. Bežné príjmy – granty a transfery

Položka 311 – Dar

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>
0,00	0,00	400,00

Grant - OZ Žiarska kotlina : stan 400,00 €

Položka 312 – Zdroj – MF SR, ÚPSVR, MV SR, VÚC B.B.,

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>
170,00	3 670,00	4 340,46

V roku 2017 boli prijaté nasledovné účelové dotácie – bežné

Na ŽP	32,40
REGOB	114,51
Voľby	616,35
Register adries	77,20
BBSK	3 500,00
SPOLU :	4 340,46

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET :

Kapitálové príjmy v € :

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	
0,00	2 970,00	4 459,58	150%

Predaj pozemku: 1 496,24 €

Studničky: 2 963,34 €

Kapitálové výdavky v €:

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	
11 564,00	11 564,00	22 641,23	196%

Nákup traktora: 8 500,00 €

Verejné osvetlenie: 13 521,23 €

Projektová dokumentácia: 620,00 €

FINANČNÉ OPERÁCIE

Príjmové

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	
0,00	0,00	24 221,23	

Prevod finančných prostriedkov na úhradu kapitálových investícií

Výdavkové

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	
0,00	0,00	0,00	

BEŽNÉ VÝDAVKY v €

<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Čerpanie</i>	<i>Plnenie</i>
77 676,00	84 096,00	100 886,26	120 %

Z toho:

1.1 Výdavky bežného rozpočtu z vlastných zdrojov:

Rozpočtová klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť v €	Plnenie %	
01.1.1	Verejná správa	49 950,00	49 950,00	59 473,50		
01.1.2	Finančná a rozpočtová	400,00	400,00	1 039,17		
01.	Spolu:	50 350,00	50 350,00	60 512,67	120%	Verejné služby
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	1 180,00	1 180,00	0,00		
03.	Spolu:	1 180,00	1 180,00	0,00		Verejný poriadok
04.5.1	Cestná doprava	750,00	750,00	172,90		
04.	Spolu:	750,00	750,00	172,90	23 %	Cestná doprava
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	7 300,00	7 300,00	5 803,78		
05.2.0	Nakladanie s odp. vodami	1 200,00	1 200,00	1 464,50		
05.	Spolu:	8 500,00	8 500,00	7 268,28	86%	Ochrana životného prostredia
06.2.0	Rozvoj obcí	1 021,00	1 021,00	4 511,16		

06.3.0	Zásobovanie vodou	5 860,00	5 860,00	2 545,27		
06.4.0	Verejné osvetlenie	2 645,00	2 645,00	50,00		
06.6.0	Garáže a údržba	240,00	240,00	0,00		
06.	Spolu:	9 766,00	9 766,00	7 106,43	72%	Bývanie a občianska vybavenosť
08.1.0	Rekreačné a športové služby	2 270,00	2 270,00	2 511,35		
08.2.0	Kultúrne služby	920,00	870,00	14 027,32		
08.3.0	Vysielacie služby	1 050,00	1 050,00	52,78		
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	2 436,00	2 436,00	781,64		
08.	Spolu:	6 676,00	6 626,00	17 373,09	260%	Rekreácia, kultúra
09.5.0	CVČ	454,00	454,00	35,40		
09.	Spolu:	454,00	454,00	35,40	8 %	Vzdelávanie
10.2.0	Sociálne služby - HN	0,00	0,00	124,48		
10 .	Spolu:	0,00	0,00	124,48		Sociálne zabezpečenie
Spolu:		77 676,00	77 626,00	92 593,25	119%	

1.2 Výdavky z cudzích zdrojov:

Rozpočtová klasifikácia	Názov	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Skutočnosť v €	Plnenie %	
01.1.1	Verejná správa	0,00	0,00	626,17		
01.6.0	Verejná správa	0,00	0,00	730,70		voľby
05.4.0	Živ. prostredie	0,00	0,00	32,40		
06.2.0	Rozvoj obcí	0,00	2 970,00	2 963,34		
SPOLU:		0,00	2 970,00	4352,61	147%	Zo štátneho rozpočtu
06.2.0	Rozvoj obcí	0,00	2 235,00	2 675,40		
08.2.0	Kultúrne služby	0,00	1 265,00	1 165,00		
SPOLU:		0,00	3 500,00	3 940,40	116%	BBSK
08.2.0	Kultúrne služby	0,00	0,00	100,00		Sponzorské dary
SPOLU:		0,00	0,00	100,00		Sponzorské dary

Dotácie na centrá voľného času, ktoré poskytla obec v roku 2017

CVC	35,40
SPOLU :	35,40

Transféry, ktoré poskytla obec v roku 2017

TJ	640,22
SPOLU :	640,22

Transféry, ktoré obec dostala v roku 2017

Dar COOP Jednota – na slávnosti	100,00
SPOLU :	100,00

Bilancia aktív a pasív za rok 2017

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KS k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	592 237,84	600 106,57
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	1085,94	1 085,94
Dlhodobý hmotný majetok	517 405,90	525 274,63
Dlhodobý finančný majetok	73 746,00	73 746,00
Obežný majetok spolu	41 823,06	18 159,72
z toho:		
Zásoby	0,00	107,97
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	189,78	336,13
Finančný majetok	41 633,28	17 715,62
Z toho:		
Pokladnica	2 159,64	417,14
Bankové účty	39 473,64	17 298,48
Ceniny	0,00	0,00
Prechodné účty aktív – časové rozlíšenie	229,61	763,96
SPOLU	634 290,51	619 030,25

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KS k 31.12.2017
Vlastné zdroje krytia majetku	338 451,03	325 206,09
z toho:		
Výsledok hospodárenia	328 499,15	315 254,21
Oceňovacie rozdiely	9 951,88	9 951,88
Záväzky	2 247,54	8 524,34
z toho:		
Rezervy	750,00	1 247,88
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	
Dlhodobé záväzky	742,75	798,35
Krátkodobé záväzky	754,79	6 478,11
Prechodné účty pasív-časové rozlíšenie	293 591,94	285 299,82
SPOLU	634 290,51	619 030,25

Výkaz ziskov a strát hlavná činnosť

Názov	ZS k 1.1.2017	KS k 31.12.2017
Náklady	94 048,75	120 919,59
Výnosy	177 019,68	106 421,53
Rozdiel pred zdanením	82 970,93	-14 498,06
Daň z príjmu	0,00	0,00
Výsledok po zdanení	82 970,93	-14 498,06

Rozdiel medzi výnosmi a nákladmi predstavuje výsledok hospodárenia vo výške 14 498,06 € /strata/ ktorý je potrebné k 30.6.2018 zúčtovať na účet 428 - Výsledok hospodárenia minulých rokov.

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 a § 16 ZRPUS zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2017	21 981,31
Prírastky - z prebytku hospodárenia	9 454,25
- ostatné prírastky	0,00
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky	24 221,23
KZ k 31.12.2017	7 214,33

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	742,72
Prírastky - povinný prídelen - 1 %	276,27
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	0,00
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	703,50
KZ k 31.12.2017	315,49

Prehľad o stave a vývoji dlhu:

Hlavná činnosť obci k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči org. Soc. a zdravotnej poisťovne 3 127,44 € /účet 336- odvody/
- voči daňovému úradu 888,41 € /účet 342 – daň z

príjmu/

- ostatné záväzky 1 174,20 € /účet 331- zamestnanci /
- dodávatelia 1 288,06 € /účet 321 – FA došlé/
- voči poisťovni 70 € /účet 379/

Hlavná činnosť obci k 31.12.2017 eviduje tieto pohľadávky :

- • nedaňové príjmy 96,10 € /účet 318/
- /za odpad, nájomné za stroje/
- daňové príjmy : 240,03 € /účet 319/
 - daň zo stavieb – 34,75 €,
 - daň z pozemkov – 172,03 €
 - daň za psa – 33,25 €

NÁVRH

NA PREJEDNANIE A SCHVÁLENIE ZÁVEREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017

Prerokovanie Záverečného účtu obce Dolná Trnávka sa uzatvára výrokom:

„Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“.

Dolná Trnávka, dňa 04.06.2017

Vypracoval: Blanka Szücsová

Predkladá: Ing. Katarína Lajčiaková – starostka obce

