

Závěrečný účet obce Zálesie za rok 2017

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľade o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti, hodnotenie plnenia programov obce.

A. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie obce Zálesie sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 70/12/2016 zo dňa 13.12.2016.

Schválený rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný 4 krát: dňa 10.04.2017 uznesením č. 08/04/2017
dňa 29.06.2017 uznesením č. 19/06/2017
dňa 30.08.2017 uznesením č. 29/08/2017
dňa 12.12.2017 uznesením č. 37/12/2017

Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu (údaje v celých €)

	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017
Bežný rozpočet		
Príjmy	596.600	735.328
Výdavky	582.600	670.794
Kapitálový rozpočet		
Príjmy	0	0
Výdavky	180.000	275.034
Finančné operácie		
Príjmy	180.000	224.500
Výdavky	14.000	14.000

Po poslednej zmene rozpočet obce bol nasledovný :

Rozpočet celkove :

Príjmy celkove	959.828
Výdavky celkove	959.828
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	0

Bežný rozpočet :

Bežné príjmy celkove	735.328
Bežné výdavky celkove	670.794
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	64.534

Kapitálový rozpočet :

Kapitálové príjmy celkove	0
Kapitálové výdavky celkove	275.034
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	-275.034

Finančné operácie:

Príjmové finančné operácie celkove	224.500
Výdavkové finančné operácie celkove	14.000
Hospodárenie z finančných operácií	210.500

1. Plnenie rozpočtu príjmov

Čerpanie príjmovej časti rozpočtu (údaje v celých €)

	Rozpočet príjmov celkove	Skutočnosť naplnenia príjmov celkove	% plnenia
Bežné príjmy	735.328	756.615	103
Kapitálové príjmy	0	0	0

1. Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmov z darov.

Čerpanie bežných príjmov (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daňové príjmy	599.778	598.918	100
Nedaňové príjmy	115.220	115.377	100
Dotácie (transfery)	20.330	20.308	100

Daňové príjmy – tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Daň z príjmov a kapitálového majetku	497.144	506.352	102
Daň z majetku	82.400	80.015	97
Dane - ostatné	20.234	12.551	62

1.1.1. Podielová daň (údaje v celých €)

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
497.144	506.352	102

1.1.2 Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti (údaje v celých €)

Daň	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Z pozemkov	60.500	54.763	91
Zo stavieb	21.500	24.862	116
Z bytov	400	390	98

1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad (údaje v celých €)

Rok	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
2015	58.000	55.775	96
2016	58.000	59.345	102
2017	63.000	60.615	96

1.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy z vlastníctva majetku	15.100	15.435	102
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	100.100	99.940	100

1.2.1. Príjmy z vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov, a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Adrija,s.r.o.	5.830,00 €/ rok
Peter Vranovský FI-PE	4.932,96 €/ rok
ORANGE a.s.	2.655,52 €/ rok
RadioLAN	600,00 €/ rok
IvankaNet	50,00 €/ rok

I.3. Granty a transfery (bežné)

Obec prijala tieto granty a transfery (údaje v celých €)

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ŠR – na životné prostredie	200	184	92
ŠR – na evid. obyvateľstva	980	976	100
ŠR – na stavebný úrad	1.825	1.825	100
ŠR – na materskú školu	4.625	4.623	100
ŠR – DPO	1.400	1.400	100
ŠR - BSK	10.800	10.800	100
ŠR – MFSR, ÚV SR	0	0	0
ŠR – na voľby	500	500	100
ŠR – ROEP	0	0	0

2. Finančné operácie a pohyby na mimorozpočtových účtoch subjektu verejnej správy

Čerpanie (údaje v celých €)

	Upravený rozpočet	Skutočnosť naplnenia	% plnenia
Poplatky a platby za predaj	0	49	0
Poplatky a platby za stravné	0	18.845	0
Iné	0	2.750	0
Zostatok prost. z predch.	44.500	44.500	100
Dlhodobé	180.000	180.000	100
Recyklačný fond	0	368	0

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v celých €)

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	670.794	645.430	96
Kapitálové výdavky	275.034	255.703	93

1. Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	260.200	249.715	96
Poistné a príspevky do poisťovní	85.175	86.219	101
Materiál, služby a transfery	325.419	309.496	95

1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Plánovanie, manažment a kontrola, v tom:	2.710	2.352	87
1.1. Riadenie obce	700	613	88
1.2. Členstvo v organizáciách a združeniach	1.310	1.039	79
1.3. Strategické plánovanie a projekty	0	0	0
1.5. Daňová a rozpočtová politika obce	700	700	100
2. Propagácia a marketing	2.500	101	4
3. Interné služby	23.210	22.519	97
4. Služby občanom, v tom :	4.970	7.296	147
4.1. Klientske služby	400	269	67
4.2. Evidencie	570	1.674	294
4.3. Územné rozhod. a stavebný poriadok	4.000	5.353	134
5. Bezpečnosť, v tom :	14.650	15.743	107
5.2. Ochrana majetku obce a obyvateľstva	8.600	7.947	92
5.3. Ochrana pred požiarmi	6.050	7.796	129
6. Odpadové hospodárstvo, v tom:	65.250	68.367	105
6.1. Odvoz a zneškodňovanie odpadu	65.250	68.367	105
7. Komunikácie, v tom:	35.304	17.244	49
7.1. Správa a údržba ciest	35.304	17.244	49
8. Vzdelávanie, v tom:	208.655	247.889	119
8.1. Materská škola – originálne kompetencie	176.510	193.958	110
8.2. Školské stravovanie – originálne kompet.	32.145	53.931	168
9. Šport	2.500	2.184	87
10. Kultúra	12.700	11.850	93
11. Prostredie pre život, v tom :	33.905	34.815	103
11.2. Cintorín	50	19	38
11.3. Správa a údržba verejnej zelene	12.255	12.090	99
11.4. Verejné osvetlenie	21.600	22.706	105
12. Sociálne služby	45.800	40.457	88
13. Administratíva	218.640	225.239	103

2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Prípravná a projektová dokumentácia	2.500	4.052	162
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	181.500	181.309	100
Rekonštrukcia a modernizácia	58.100	58.042	100
Realizácia nových stavieb	17.734	0	0
Nákup špeciálnych zariadení	5.400	2.497	46
Nákup prevádzkových strojov	9.800	9.803	100

2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
Realizácia nových stavieb	17.734	0	0
Nákup strojov a prístrojov	9.800	9.803	100
Nákup špeciálnych zariadení	5.400	2.497	46
Prípravná a projektová dokumentácia	2.500	4.052	162
Prístavby, nadstavby	181.500	181.309	100
Rekonštrukcia a modernizácia	58.100	58.042	100

2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie (údaje v celých €)

	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Plánovanie, manažment a kontrola	2.500	4.052	162
2. Propagácia a marketing	-	-	-
3. Interné služby	-	-	-
4. Služby občanom	17.734	0	0
5. Bezpečnosť	1.800	1.719	96
6. Odpadové hospodárstvo	-	-	-
7. Komunikácie	55.400	52.497	95
8. Vzdelávanie	186.500	186.142	100
9. Šport	-	-	-
10. Kultúra	-	-	-
11. Prostredie pre život	11.100	11.293	102
12. Sociálne služby	-	-	-
13. Administratíva	-	-	-

III. Výsledok hospodárenia

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a celkových výsledkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok jej rozpočtu podľa § 2 písm. b) a c) a § 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.

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	756.615	645.430	+111.185
Kapitálový rozpočet	0	255.703	-255.703
Rozdiel	756.615	901.133	-144.518
Finančné operácie	224.500	14.000	+210.500

Obec dosiahla prebytok bežného rozpočtu v sume 111.185 € a kapitálového rozpočtu schodok v sume 255.703 €. Celkovo možno konštatovať, že rozpočtové hospodárenie obce skončilo schodkom vo výške 144.518 €.

IV. Hospodárenie fondov

V roku 2017 obec Zálesie tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v celých €):

Názov	Počiatkový stav k 1.1.2017	Tvorba	Čerpanie	Konečný stav k 31.12.2017
Sociálny fond	156	2.751	2.750	157
Rezervný fond	14.097	0	0	14.097

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2017 predstavuje sumu 1.982.151,19 € v zostatkových cenách.

Pasíva, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2017 predstavujú sumu 1.982.151,19 € v zostatkových cenách.

Členenie aktív v obstarávacích cenách (údaje v celých €):

Aktíva	Počiatočný stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Konečný stav k 31.12.2017
Dlhodobý majetok, v tom:	1.770.962	537.222	484.969	1.823.215
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	0	0	0
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	289.296	163.275	371.755	80.816
Dlhodobý hmotný majetok	1.204.231	373.947	113.214	1.464.964
Dlhodobý finančný majetok	277.435	0	0	277.435
Obežný majetok, v tom:	137.009	1.486.946	1.466.753	157.202
Zásoby	1.085	23.242	23.118	1.209
Pohľadávky	10.869	210.255	198.231	22.893
Finančný majetok	125.055	1.253.449	1.245.404	133.100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 111.448,84 €

Bilancia pohľadávok

Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2016-2017 (údaje v celých €)

Pohľadávky	2016	2017
Pohľadávky celkove, v tom:	10.869	22.893
Do lehoty splatnosti	2.166	9.415
Po lehote splatnosti	8.703	13.478
Premlčané	0	0
Odpísané v priebehu roka	0	0

Členenie pasív:

Pasíva	Počiatočný stav k 1.1.2017	Konečný stav k 31.12.2017
Pasíva - celkom	1.909.641	1.982.151
Vlastné zdroje krytia majetku, v tom:	1.398.746	1.203.385
Nevyspor. výsl. hosp. z min. rokov	1.387.097	1.209.697
Výsledok hospodárenia	11.648	-6.312
Záväzky	107.043	222.090
Časové rozlíšenie	403.853	556.676

C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2017 (spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu) (údaje v celých €)

Závazky	2016	2017
Závazky celkove, v tom:	107.043	222.090
Krátkodobé	106.887	55.933
Dlhodobé	156	166.157

Závazky	2016	2017
Závazky celkove, v tom:	107.043	222.090
Do lehoty splatnosti	59.893	219.124
Po lehote splatnosti	47.150	2.966

D. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Obec Zálesie neposkytla žiadne záruky fyzickej ani právnickej osobe.

E. ÚDAJE O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Obec Zálesie nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce za rok 2017

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

- I. Celoročné hospodárenie obce za rok 2017 bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2017.
- II. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2017.

V Zálesí dňa 24. 5. 2018

Ing. Jozef Meško
starosta obce