

OBEC PORÚBKA

ZÁVEREČNÝ ÚČET ZA ROK 2017

OBSAH strana

1. Rozpočet obce na rok 2017 2
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 2
 - 2.1 Bežné príjmy – daňové príjmy 3
 - 2.2 Bežné príjmy – nedaňové príjmy 4
 - 2.3 Granty a transfery 4
 - 2.4 Kapitálové príjmy 4
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017 4
 - 3.1 Bežné výdavky 4
 - 3.2 Kapitálové výdavky 5
 - 3.3 Výdavkové finančné operácie 5
4. Rozpočtové hospodárenie obce za rok 2017 5
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov 6
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 6
 - 6.1 Aktíva 6
 - 6.2 Pasíva 6
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017 7
8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov 7
9. Návrh uznesenia 7

1. Rozpočet obce na rok 2017

Rozpočet na rok 2017 obec zostavila podľa ustanovenia § 10 odsek 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Schválený rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa rozpočtu, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016 uznesením č. 5/2016.

Bežné príjmy spolu 68.273

Bežné výdavky spolu 53.373

Bežný rozpočet 14.900

Kapitálové príjmy spolu 0

Kapitálové výdavky spolu 6.500

Kapitálový rozpočet -6.500

Finančné operácie príjmové 0

Finančné operácie výdavkové 8.400

Finančné operácie -8.400

PRÍJMY SPOLU 68.273

VÝDAVKY SPOLU 68.273

ROZPOČET SPOLU 0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v celých €

Kategória Text

	Rozpočet (v €)	Skutočnosť (v €)	%
Príjmy celkom	68.273	79.022,71	115,74
Bežné príjmy	68.273	68.991,37	101,05
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné príjmy	0	10.031,34	0

Plnenie rozpočtu bežných príjmov obce

Kategória Text	Rozpočet(v €)	Skutočnosť(v €)	%
Bežné príjmy celkom	68.273	68.991,37	101,05
100 Daňové príjmy	48.842	49.634,00	101,62
200 Nedaňové príjmy	7.731	6.654,63	86,07
310 Granty a transfery	11.700	12.702,74	108,57

2.1 Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	%
48.842	49.634,00	101,62

a) Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 40.037,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 40.302,00 €, čo predstavuje plnenie na 100,66 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6.520 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6.910,- €, čo je 105,98% plnenie.

Príjmy daní z pozemkov boli v sume 5.717,- €, daní zo stavieb boli v sume 1.193,- €.

c) Daň za psa

Rozpočet bol 210 €, plnenie 240 €, t.j. 114,28 %.

g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2.075 € bolo skutočný príjem 2.182 €, čo je 105,15 %. Nedoplatok za TKO za rok 2017 nie je.

2.2 Bežné príjmy – nedaňové príjmy :

Rozpočet 2017	Skutočnosť 2017	%
7.731	6.654,63	86,07%

a) Príjmy z prenajatých budov, bytov a objektov

Rozpočtované bolo 7.150 €, skutočnosť len 4.581,84 €, čo predstavuje 64,08%.

Jedná sa o príjem za prenájom Ekumenického kostola.

b) Správne poplatky

Z rozpočtovaných 200 € bola skutočnosť 323,79 €, t.j. 161,89 % plnenie. Patria sem poplatky za overovanie podpisov a dokladov, rybárske lístky, stavebné povolenia, kolaudačné rozhodnutia a správne poplatky.

c) Príjem za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 80 € bola skutočnosť 275,- €, t.j. 343,75% plnenie.

d) Iné príjmy, poplatky a pokuty

Rozpočtované 301,-€, skutočnosť 374,83€, plnenie 124,52%

2.3 Granty a transfery

V roku 2017 obec prijala nasledovné granty a transfery:

Účelové určenie grantov a transferov Suma prostriedkov

Rozvoj životného prostredia 20,37€

Stavebný úrad 212,16€

Evidencia obyvateľstva 97,94 €

Dobrovoľnícka služba 2792,47 €

Na pracovné miesta/chránené dielne/ 8.915,40 €

Voľby do VÚC 664,40 €

GRANTY A TRANSFERY SPOLU 12.702,74

Granty a transfery sú určené na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy.

Presne sú určené podmienky hospodárenia s poskytnutými prostriedkami. Ich výška závisí od počtu obyvateľov na území obce s trvalým pobytom.

2.4 Kapitálové príjmy

Rozpočet 2017

Skutočnosť 2017 % 0

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017 v celých €

Kategória /text/	Rozpočet (v€)	Skutočnosť (v€)	%
Výdavky celkom	68.273	70.449,96	103
Bežné výdavky	53.373	62.049,96	116
Kapitálové výdavky	6.500	0	0
Finančné výdavky	8.400	8.400	100

3.1 Bežné výdavky

Kategória /text/	Rozpočet (v€)	Skutočnosť (v€)	%
Výdavky celkom	68.273	70.449,96	103
Plnenie rozpočtu bežných výdavkov podľa oddielov a skupín činností			
Bežné výdavky celkom	53.373	62.049,96	116
610 Mzdy, platy a služobné príjmy	21.490	29.125,30	135
620 Poistné a príspevkov do poisťovní	6.553	9.113,79	139
630 Tovary a služby	24.005	25.515,77	106

640 Bežné transfery	1.225	582,46	47,54
650 Splácanie úrokov a ostatné poplatky	1.000	167,64	16,76

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 21.490 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 29.125,30 €, čo je 135,53 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov chránenej dielne a starostu.

b) Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných 6.553 € bolo skutočne čerpané v sume 9.113,79 €, čo je 139,07 %. Sú tu zahrnuté odvody

poistného na sociálne a zdravotné zabezpečenie z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 24.005 € bolo skutočne čerpané v sume 25.515,77 €, čo je 106,29 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1.225 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 582,46 €, čo predstavuje 47,54 % čerpanie. Jedná sa o ročné členské príspevky pre RVC, ZMOS, TJ „Pokrok“ Porúbka

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi

Z rozpočtovaných 1000 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 167,64 €, čo predstavuje 16,76 % čerpanie, nakoľko boli znížené výšky úrokových sadzieb.

3.2 Kapitálové výdavky

Plnenie rozpočtu bežných výdavkov podľa kategórií

Oddiel Kategória	Rozpočet (v €)	Skutočnosť (v €)	%
Kapitálové výdavky	6.500	0	0

3.3 Výdavkové finančné operácie

Oddiel Kategória	Rozpočet (v €)	Skutočnosť (v €)	%
Finančné výdavky celkom	8.400	8.400	100
820 Splácanie istín	8.400	8.400	100

Z rozpočtovaných 8.400 € na splácanie úveru bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 8.400 €, čo predstavuje 100 %. Zostatok úveru je 950,73€.

4. Rozpočtové hospodárenie obce v roku 2017

Ukazovateľ v eurách Skutočnosť

Bežné príjmy 68 991,37

Bežné výdavky 62 049,96

Rozdiel (bežný rozpočet) 6.941,41

Kapitálové príjmy 0

Kapitálové výdavky 0

Rozdiel (kapitálový rozpočet) 0

Výsledok hospodárenia (bežný + kapitálový) 6.941,41

Finančné operácie príjmové 10 031,34

Finančné operácie výdavkové 8 400

Rozdiel (finančné operácie) 1631,34

PLNENIE ROZPOČTU CELKOM 8 572,75

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov (t.j. prostriedky, ktoré zostali na účtoch z predchádzajúceho roka, prevody peňažných fondov alebo napr. úvery).

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení

neskorších predpisov a § 11 Opatrenia SR č. MF/16786/2007-31 ROPO a obcí ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5.
 Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia.
 Obec vykázala vo svojej účtovnej závierke za rok 2017 takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2017:
 Výnosy za rok 2017: 68 991,37 €
 Náklady za rok 2017: 67 730,25 €
Výsledok hospodárenia za rok 2017: 1 261,12 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec nevytvára rezervný fond.

Sociálny fond

Nie je tvorený.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

6.1 AKTÍVA

Účet	Názov účtu	Skutočnosť 2017 (v €)	Skutočnosť 2016 (v€)
013	Softvér	0	0
031	Pozemky	6 154,23	6 154,23
021	Stavby	92 859,77	97 081,74
022	Samostatné hnut. veci	940,50	1 510,48
028	Drobný dlhodobý majetok	0	0
042	Obstaranie majetku	0	0

Účet	Názov účtu	Skutočnosť 2017 (v €)	Skutočnosť 2016(v€)
063	Cenné papiere a podiely	0	0
112	Materiál	0	0
315	Ostatné pohľadávky	0	0
211	Pokladnica	0	0
213	Ceniny	0	0
221	Bankové účty	8 848,69	10 031,34
381	Náklady budúcich období	0	0
385	Príjmy budúcich období	0	0
SPOLU AKTÍVA		108 803,19	114 777,79

6.2 PASÍVA

Účet	Názov účtu	Skutočnosť 2017 (v €)	Skutočnosť 2016(v€)
414	Oceňovacie rozdiely	0	0
428	Nevyspor. výsl.hosp.min. rokov	102 670,75	95 641,84
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	1 261,12	7 028,91
323	Rezervy zákonné	0	0
472	Závazky zo sociálneho fondu	0	0
321	Dodávatelia	0	0
331	Zamestnanci	2 271,35	1 526,22
336	Zúčtovanie s orgánmi SP	1 265,18	973,43
342	Daň z príjmov	384,06	256,66
461	Bankové úvery	950,73	9 350,73
SPOLU PASÍVA		108 803,19	114 777,79

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky v celkovej sume 4.871,32 € voči nasledovným subjektom:

- bankové úvery 950,73 €
- zamestnanci 2 271,35 €
- daňový úrad 384,06 €
- sociálna a zdravotné poisťovne 1 265,18 €.

8. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2017 neposkytla záruky žiadnym subjektom.

9. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

1. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2017.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

1. Výsledok hospodárenia obce za rok 2017 v zmysle § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a v znení neskorších predpisov, t.j. z bežného a kapitálového rozpočtu.
2. Plnenie rozpočtu celkom za rok 2017 (aj s finančnými operáciami).

Vypracoval: Ing. Milan Staš

V Porúbke dňa: 15.02.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený dňa: 15. 2.2018

Návrh záverečného účtu zvesený dňa: 13.05.2018

Záverečný účet schválený OZ - Uznesenie č. 04/2018 zo dňa 13.05.2018

Ing. Milan Staš

starosta obce