

NÁVRH NA ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE
ŽUPKOV
ZA ROK 2017

v Župkove 18.05.2018

Záverečný účet Obce Župkov za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol jej rozpočet na rok 2017. Obec v roku 2017 zostavila rozpočet 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016, č. uznesenia 71/2016.

Rozpočet v roku 2017 bol obecným zastupiteľstvom upravený:

zmena schválená 22.03.2017 uznes.č. 12/2017

zmena schválená 10.05.2017 uznes.č. 22/2017

zmena schválená 28.06.2017 uznes.č. 28/2017

zmena schválená 16.08.2017 uznes.č. 37/2017

zmena schválená 17.10.2017 uznes.č. 42/2017

zmena schválená 20.12.2017 uznes.č. 69/2017

Upravený rozpočet obce /+ ZŠ s MŠ/ k 31.12.2017

Skutočnosť v EUR

Príjmy celkom	1180061,77	z toho: obec 1139803,61	z toho: ZŠ s MŠ 40258,16
Výdavky celkom	1146350,23	559361,89	586988,34
Hospodárenie obce	33711,54		

z toho:

Bežné príjmy	1058880,57	z toho: obec 1018622,41	z toho: ZŠ s MŠ 40258,16
Bežné výdavky	919312,88	332324,54	586988,34
Prebytok bežného rozpočtu	139567,69		

Kapitálové príjmy	8705,75 z toho obec 8705,75a ZŠ s MŠ 0
Kapitálové výdavky	113407,08 obec 113407,08a ZŠ s MŠ 0
Prebytok kapitálového rozpočtu	-104701,33

Príjmová finančná operácia / obec/	112475,45
Výdavková finančná operácia /obec/	113630,27
Hospodárenie z finančných operácií	-1154,82

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v EUR za obec

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1141113	1139803,61	99,89

1.Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
333971	334798,01	100,25

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 302751 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 302750,91 EUR, čo predstavuje plnenie na 100%.

b/ Daň z nehnuteľností a poplatok za odpad

Z rozpočtovaných 31220 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 32047,10 EUR, čo je 102,60% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 14976,34EUR, dane zo stavieb boli vo výške 4045,15 EUR a daň z bytov 92,80 EUR

c/ Daň za psa 648,- EUR

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva 23,10 EUR

e/ Daň za ubytovanie 37,00

f/ Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 12224,71 EUR

2.Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
179170,-	179824,86	100,37

a/ Príjmy z prenájmu a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 171362 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 171396,31EUR, čo je 100,02% plnenie, z toho príjem z prenajatých pozemkov a vo výške 733,85 EUR a príjem z prenajatých priestorov a objektov vo výške 167054,24 EUR a prenájom strojov a zariadení 3608,22 EUR

b/ Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, z dobropisov, úroky

Z rozpočtovaných 7808 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 8428,55 EUR, čo je 107,95% plnenie.

Krátkodobé pohľadávky obce spolu: 19075,39, daňové=517,68

nedaň.=2234 z nájmu=9601,19 z ÚPSVaR=3564,10

ostat.pohl'.=3158,42

3.Bežné príjmy – ostatné príjmy:/ZŠ/

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
12803	12802,53	100

Príjem celkom ZŠ s MŠ za zápisné MŠ, stravné a poplatky ŠKD vo výške 40258,16 EUR.

Príjem v skutočnosti bol vyšší o nerozpočtovanú položku stravné =27455,63

4.Obec prijala nasledovné dotácie:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1	MVSR Bratislava	285,12+146	Regob – evidencia obyvat.a reg.adries
2	Krajský školský úrad B.B.	9224,-	Pre asistentov

3	Krajský stavebný úrad B.B.	803,52	Spoločný stavebný úrad
4	Krajský školský úrad B.B.	423621,-	Školstvo normat.
5	ÚPSVaR B.Štiavnica	20454,13	Refun.miezd,odvodov,mater. a opatrov
6	ÚPSVaR B.Štiavnica	1537,-	Stravné pre deti v HN /ZŠ/
7	Krajský školský úrad B.B.	11628,-	Dopravné ZŠ
8	ÚPSVaR B.Štiavnica	348,60	Školské potreby pre deti v hmot.núdzi/ZŠ
9	ÚPSVaR B.Štiavnica	3902,18	Z ÚPSVaR z r.2016
10	KÚ CDaPK B.B.	37,32	Pozemné komunikácie
11	KÚ ŽP B.B.	80,70	Životné prostredie
12	Krajský školský úrad B.B.	6138,-	Vzdelávacie poukazy ZŠ
13	Krajský školský úrad B.B.	2012,-	Vzdelávacie poukazy MŠ
14	Krajský školský úrad B.B.	1907,-	Na vzdeláv.so SZP
15	OÚ Žiar nad Hronom	430,15	Voľby
16	Krajský školský úrad B.B.	89,10	Na učebnice
17	BBSK, B.B.	3000,-	Na župk.hody
18	Obecné úrady	2496,50	CVČ príspevok z iných obcí
19	Agentúra ŽP,Bratislava	5000,-	Na verej.priestr.
20	PO Bratislava	1400,-	čerpadlo,hadice
21	ÚPSVaR B.Štiavnica	1505,28	prídavky Kováčová,Tekeliová
22	Lesy SR	6556,-	na opravu MK

4.Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
8281,-	8705,75	105,13
MF SR Bratislava	8000,-	na MR
OcÚ Župkov	705,75	na MR

5.Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
115692,-	112475,45	97,22

Zostatok fin. prostr. z predchádzaj. roka 2016 z rozpoč.=21480 skutoč.=21479,81

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v EUR

1.Výdavky obce spolu:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
589779,-	559361,89	94,84

2.Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
114363,-	113407,08	99,16

Čerpané boli na zakúpenie auta = 1900,- , na rekonštrukciu ZŠ s MŠ = 83396,04, na vysielateľ, mikrofón v DS, cintorín, OcÚ = 4305,64 Dolinkárka-vodovod = 8660,- parkovisko – bytovky = 6214,30 , na rekonštrukciu MR = 8000,- z MF SR + 931,10 z OcÚ

2.Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
361716,-	332324,54	91,87

v tom

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenie
Výdavky verejnej správy 01.1.1.6, 01.6.0,	211542	210658,42	99,58
Výdavky verejnej správy 03.2.0, 06.4.0, 04.5.1	32993	22253,39	67,45
Ochrana životného prostredia 05.1.0	14660	14659,42	100
Bývanie a občianska vybavenosť 06.1.0	48740	48774,62	100,07
Kultúra, šport, nábož. 08.1.0, 08.4.0, 08.2.0.9	44526	26549,64	59,63
Sociálne zabezpečenie 10.2.0	9255	9429,05	101,88
Spolu:	361716	332324,54	

01 –	Rozpočet= 211542	Skutočnosť= 210658,42	Plnenie
Na mzdy a dohody	87774	86850,29	98,95%
Odvody	29814	28066,38	94,14%
Tovary, údrž. služ.	91954	93390,56	101,56%
Transfer	2000	2351,19	117,56%

03.2.0, 04.5.1, 06.4.0

Na výdavky bolo rozpočtované 32993,- EUR a čerpané bolo 22253,39

05.1.0

Na výdavky bolo rozpočtované 14660,- EUR a zároveň boli aj čerpané 14659,42

06.1.0

Rozpočtované bolo 48740,- EUR a zároveň boli aj čerpané 48774,62

08.1.0, 08.2.0., 08.4.0

Na výdavky bolo rozpočtované 44526,- EUR a čerpané bolo 26549,64

10.2.0.1

Tovary, služby. Rozpočet= 9255,- Skutočnosť= 9429,05

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
113700	113630,27	99,94

Finančné prostriedky boli použité na splácanie akcií VO -rozpoč.=9500,-skutoč.=8701,-
na splácanie úveru OTP a investičného úveru OTP rozpoč.=21700,-skutoč.=21737,04
na splácanie úveru ŠFRB rozpoč.=82500,-skutoč.=83192,23

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky ZŠ s MŠ

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
559715	559714,53	100

Zostatok finančných prostriedkov z KŠÚ = 18273,20 EUR, budú čerpané do 31.3.2018
Zostatok finanč.prostr. z obci=104,- čerpané v r.2018 na CVČ

Celková skutočnosť je vyššia o mimorozpočtové finančné prostriedky /stravné/=27273,81

4. Použitie prebytku hospodárenia v roku 2017

Ukazovateľ	obec	ZŠ s MŠ	spolu
Bežné príjmy	1018622,41	40258,16	1058880,57
Kapitálové príjmy	8705,75	0,-	8705,75
Príjmy spolu	1027328,16	40258,16	1067586,32
Bežné výdavky	332324,54	586988,34	919312,88
Kapitálové výdavky	113407,08	0,-	113407,08
Výdavky spolu	445731,62	586988,34	1032719,96
Rozdiel /príjmy - výdavky / upravený o fin.prost.ZŠ s MŠ IV.Q.2014		34866,36 - 18273,20	
Prebytok hospodárenia		16593,16	

Prebytok hospodárenia 16593,16,- eur bude prevedený na RF.
Celkový výsledok rozp.hospodárenia/bežné a kapitálové príjmy vrátane FO/ po vylúčení nevyčerpaných dotácií a zákonného RF schvaľujeme ako príjmovú finančnú operáciu na bežné obdobie, na kapitálové výdavky.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

a/ Rezervný fond:

Rezervný fond	Suma v EUR
Stav k 1.1.2017	8144,24
Prírastky - z prebytku hospodárenia	11746,00
Úbytky - použitie RF	6205,64
Stav k 31.12.2017	13684,60

Obec vytvára rezervný fond vo výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O jeho použití rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

b/ Sociálny fond:

Jeho tvorbu a použitie upravuje kolektívna zmluva, vedie sa na samostatnom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
Stav k 1.1.2017	1142,01
Prírastky – povinný príděl 1% + ďalší príděl 0,5%	1185,91
Čerpanie SF	1576,10
Stav k 31.12.2017	751,82

Finančné prostriedky boli čerpané na vyplatenie za odber krvi, športové aktivity, kultúrne aktivity a príspevok na stravné.

6. Finančné usporiadanie vzťahov

Obec v roku 2017 poskytla dotáciu v súlade s VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb.

Žiadateľ dotácie	Poskytnutá suma v EUR	Použitá suma	Zostatok
TJ Partizán Župkov-bežné výdavky	250,00	250,00	0

Dotácia bola poskytnutá na telovýchovnú činnosť a táto bola v zmysle VZN aj vyúčtovaná.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v EUR

AKTÍVA

Názov	stav obec k 31.12.2017	stav ZŠ s MŠ k 31.12.2017	spolu k 31.12.17
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>6.526642,65</i>	<i>439791,43</i>	<i>6.966434,08</i>
Z toho: dlhodobý hmotný majetok	6.316947,76	439791,43	6.756739,19
dlhodobý finančný majetok	209694,89	0.-	209694,89
<i>Obežný majetok spolu</i>	<i>120637,54</i>	<i>36403,57</i>	<i>157041,11</i>
Z toho: zásoby	1038,32	111,54	1.149,86
zúčtovanie medzi VS	3617,73	0.-	3617,73
dlhodobé pohľadávky	0.-	0.-	0.-
Krátkodobé pohľadávky	19075,39	0.-	19075,39
finančné účty	96906,10	36292,03	133198,13
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>1958,52</i>	<i>1.496,55</i>	<i>3455,07</i>
SPOLU	6.649238,71	477691,55	7126930,26

PASÍVA

Názov	stav obec k 31.12.2017	stav ZŠ s MŠ k 31.12.2017	spolu k 31.12.17
<i>Vlastné imanie</i>	1.135857,58	13931,04	1.149788,62
Z toho: výsledok hospodárenia z minulých rokov	1.086810,76	784,06	1.087594,82
výsledok hosp. za účtovné obdobie	49046,82	13146,98	62193,80
oceňovacie rozdiely z preceneného majetku	0.-	0.-	0.-
<i>Závazky</i>	2.289378,78	46034,80	2.335413,58
Z toho: rezervy	1000,-	0.-	1000,-
zúčtovanie medzi VS	18377,20	3617,73	21994,93
dlhodobé záväzky	2.051127,52	4.916,87	2.056044,39
krátkodobé záväzky	12277,11	37500,20	49777,31
bankové úvery	206596,95	0.-	206596,95
<i>Časové rozlíšenie</i>	1.241564,21	93084,12	1.334648,33
SPOLU	4.666800,57	153049,96	4.819850,53

Obec v roku 2008 uzatvorila zmluvy o úvere na výstavbu dvoch bytoviek a to so Štátnym fondom rozvoja bývania - 1.849.997.- € /48 b. j./, v roku 2011 ďalší úver vo výške 474.240.- € /16 b. j./, úver na 4. b. j. vo výške 149.389.- € a úver v roku 2014 vo výške 187.170.- € /7 b. j./ spolu 2.660.796.- €. Splátky v roku 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 boli vo výške 610420,30 € teda k 31. 12. 2017 zostáva ŠFRB splatiť 2 050375,70 €.

OTP banka – poskytla obci v roku 2008 úver vo výške 99.582.- €, v roku 2009 166.000.- € v roku 2012 úver vo výške 40.000.- € /a v roku 2013 30.000.- € na preklopenie škodovej akcie oprava strechy školskej jedálne – do poskytnutia finančného plnenia poisťovňou, úver splatený v roku 2014/, v roku 2017 úver =60000,-eur, spolu 395582.- €, spolu splátky úverov za dobu od ich poskytnutia 188985,05 €, zostatok úverov k 31.12.2017= 206596,95 €.

Poskytovateľ úveru Jeho zabezpečenie	Výška úveru v €	Zostatok k 31.12.2016	Zostatok k 31.12.2017	Splatnosť
ŠFRB bank.zár.zál.právo	1.849.997.-	1.422382,71	1363746,61	15 .5.2039
ŠFRB bank.zár.zál.právo	474.240.-	405593,42	390974,23	20. 9.2041
ŠFRB bank.zár.zál.právo	149.389.-	130543,91	126081,26	20. 8.2042
ŠFRB bank.zár.zál.právo	187.170.-	175047,89	169573,60	15.10.2044
ŠFRB spolu	2.660.796.-	2.133567,93	2.050375,70	
OTP bianko zmenka	99.582.-	67285,44	63248,40	28. 8.2033
OTP bianko zmenka	166.000.-	69214,81	53554,81	28 .7.2021
OTP bianko zmenka	40.000.-	31833,74	29793,74	28 .6.2032
OTP bianko zmenka	60000,-		60000,00	20,06,2032
OTP spolu	335.582.-	168333,99	206596,95	

Záverečný účet je zverejnený vo vývesnej tabuli v obci v čase od 18.5.2018- 8.6..2018

Ing. Ján Tomáš
starosta obce:

a./ **schvaľuje**

celoročné hospodárenie obce bez výhrad

b./ **schvaľuje**

tvorbu zákonného RF v zmysle § 15 odst.4 Z 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

c./ **berie na vedomie**

- správu hlavného kontrolóra obce a stanovisko k návrhu záverečného účtu
- správu nezávislého auditora k individuálnej účtovnej závierke obce
- účtovný výsledok hospodárenia – zisk, vo výške 25499,13