

**Návrh
Záverečný účet Obce Brunovce
za rok 2017**

Predkladá : Júlia Masárová

Spracoval: Andrea Palkechová

V Brunovciach dňa

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.04.2018

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet Obce BRUNOVCE za rok 2017.

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce 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. Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016 uznesením č.18/2016. Tento rozpočet na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 19/2017 zo dňa 14.12.2017 bola starostka oprávnená upraviť rozpočet na skutočnosť k 31. 12. 2017.

Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	211 950,00	226 207,29
z toho :		
Bežné príjmy	211 950,00	221 207,29
Kapitálové príjmy		5 000,00
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	211 950,00	224 339,05
z toho :		
Bežné výdavky	192 950,00	197 354,30
Kapitálové výdavky		8 160,00
Finančné výdavky	19 000,00	18 824,75
Rozpočtové hospodárenie obce		1 868,24

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v eurách

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
211 950,00	226 207,29	106,73

Z rozpočtovaných celkových príjmov 211 950,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 226 207,29 EUR, čo predstavuje 106,73 % plnenie.

1) Bežné príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
211 950,00	221 207,29	104,44

Z rozpočtovaných celkových príjmov 211 950,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 221 207,29 EUR, čo predstavuje 104,44 % plnenie.

a, daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
185 395,00	198 401,28	107,02

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samosprávy

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 142 000 eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 152 857,28 eur, čo predstavuje plnenie na 107,65%.

Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 32 395 eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 31 338,72 eur, čo je 96,74 % plnenie.

- a) Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 21 000 eur, rozpočet 20 219,07, plnenie 96,28 %
- b) Daň zo stavieb boli vo výške 11 000 eur, rozpočet 10 439,10 plnenie 94,90 %.
- c) Daň za psa 300 eur, rozpočet 372 eur, plnenie 124 %
- d) Daň z bytov boli vo výške 90 eur, rozpočet 308,55 plnenie 342,83 %.
- f, daň za ubytovanie 5 eur rozpočet 0 eur, plnenie 0 %
- g) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11 000 eur, rozpočet 14 205,28 eur, plnenie 129,14 %

b, nedaňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
23 190,00	17 236,56	74,32

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Rozpočet za nájomné za pozemok a priestory v KD a plynové zariadenie boli 5 590 eur, skutočný príjem bol 1 581,83 eur , plnenie 28,30 %

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky boli rozpočtované vo výške 1 200 eur, plnenie 771,79 eur, 64,31 % .

Predaj služieb a výrobkov

Poplatky za hlásenie, predaj smetných nádob a kanalizačný poplatok – rozpočet 15 000 eur, skutočný príjem 12 911,13 eur, plnenie 86,07%

Školné v MŠ plánované 1 400 eur, skutočnosť 1 956 eur, plnenie 139,71 %.

c, iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 000	3 783,63	189,18

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2 000 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 783,63 EUR, čo predstavuje 189,18 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d, prijaté granty a transfery :

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 365 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 785,82 EUR, čo predstavuje 130,83 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trenčín- Odbor školstva	870,00	MŠ – predškolská výchova
Krajský úrad životného prostredia	181,17	Prenesený výkon ŽP
Ministerstvo vnútra SR	51,30	Dotácia na REGOB
Obvodný úrad NMn/V	527,55	Dotácia na Voľby
Recyklačný fond	43,00	Recyklačný fond
Sklad CO	90,00	CO sklad
Obvodný úrad NMn/V	22,80	Register adries

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	5 000	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie. (Zmeny a doplnky č. 1 UP)

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v eur

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
211 950,00	224 339,05	105,85

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 197 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 193 148,02 EUR, čo predstavuje 97,59 % čerpanie

1) Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
192 950,00	197 354,30	102,28

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 192 950 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 197 354,30 EUR, čo predstavuje 102,28 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 72 000 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2017 v sume 84 554,12, čo je 117,74 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, ČOV, MŠ, ŠJ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 26 430 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 29 279,27 EUR, čo je 110,78 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 90 620 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 80 317,68 EUR, čo je 88,63 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 2 992,56 EUR, čo predstavuje 103,19 % čerpanie.

Bežné transfery obec poskytla:

- na činnosť TJ - 2 000 €

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 1 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 210,67 EUR, čo predstavuje 21,07 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 0111	87 071,41	87 071,41	100,00
Ekonomická oblasť 0112	311,77	311,77	100,00
Všeobecné služby 0160	496,50	496,50	100,00
Transakcie verejného dlhu 0170	210,67	210,67	100,00
Požiarna ochrana 0320	240,00	240,00	100,00
Cestná doprava 0451	492,00	492,00	100,00
Likvidácia odpadov 0510	13 507,23	13 507,23	100,00
Odpadové vody 0520	11 374,95	11 374,95	100,00
Ochrana ŽP 0540	0	0	100,00
Rozvoj obce 0620	1 859,71	1 859,71	100,00
Verejné osvetlenie 0640	3 989,37	3 989,37	100,00
Šport 0810	6 912,05	6 912,05	100,00
Kultúra 0820	5 405,89	5 405,89	100,00
Cintorínske služby 0840	791,34	791,34	100,00
Predškolská výchova 0911	52 732,99	52 732,99	100,00
Školské stravovanie 0961	11 958,42	11 958,42	100,00
Spolu	197 354,30	197 354,30	100,00

Materská škôlka predstavuje 42,32 % z príjmu podielových daní 152 857,28 €

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
0	8 160,00	

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 8 160 EUR – použitie ČOV – projekt na výtlačné kanalizačné potrubie Brunovce – Horná Streda

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
19 000	18 824,75	99,07

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 19 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 18 824,75 EUR, čo predstavuje 99,07 % čerpanie.

Zmeny rozpočtu - za rok 2017 boli v obecnom zastupiteľstve schválené na zasadnutí OZ dňa 14.12.2017 Uznesením č. 19/2017 , keď poslanci poverili starostku rozpočet upraviť na skutočnosť čerpania.

4/Vyčíslenie prebytku / schodku rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Vyčíslenie prebytku / schodku hospodárenia za rok 2017 :

prebytok bežného rozpočtu	+ 23 852,99 €
prebytok kapitálového rozpočtu.....	+ 5 000,00 €
schodok kapitálového rozpočtu.....	- 8 160,00 €
schodok finančných operácií	- 18 824,75 €
Prebytok / schodok hospodárenia za rok 2016 = prebytok	+ 1 868,24 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma eur
ZS k 1.1.2017	135,27
Prírastky - povinný prídelenie - 1 %	719,63
Úbytky - regeneráciu pracovnej sily	730,00
KZ k 31.12.2017	124,90

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v Eur

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	805 022,67	771 052,47
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	630 364,67	596 394,47
Dlhodobý finančný majetok	174 658,00	174 658,00
Obežný majetok spolu	41 014,25	42 200,05
z toho :		
Zásoby	5,26	121,82
Pohľadávky	17 564,00	17 055,11
Finančný majetok	23 444,99	24 906,65
Časové rozlíšenie	12	0
SPOLU	846 048,92	813 252,52

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné zdroje krytia majetku	846 048,92	813 252,52
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	430 400,73	441 455,74
Záväzky	26 302,68	8 220,89
z toho :		
Rezervy	700	840
Dlhodobé záväzky	154,89	93,42
Krátkodobé záväzky	6 623,04	7 287,47
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	18 824,75	0
Časové rozlíšenie	389 345,51	363 575,89
SPOLU	846 048,92	813 252,52

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	7 282,47	7 287,47	
- zamestnancom	93,42	93,42	
Záväzky spolu k 31.12.2017	7 380,89	7 380,89	

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie:

Žiadateľ dotácie	Suma posk.fin. prost.	Suma skut.použ.fin.prostriedkov
CVČ – Mesto Nové Mesto nad Váhom	60,00	60,00
CVČ – Piešťany	138,90	138,90
ZMOS – členské	113,60	113,60
MAS Beckov-Čachtice-Tematín	100,00	100,00
Telovýchovná jednota Družstevník Brunovce	2 000,00	2 000,00

9. Finančné usporiadanie vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

Obci boli poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie v oblasti stavebného poriadku, ochrany životného prostredia a na úsek hlásenia pobytu obyvateľov. Finančné prostriedky boli zúčtované v priebehu roka s poskytovateľmi dotácií. Taktiež dotácie na voľby boli zúčtované v termínoch stanovených poskytovateľmi dotácií. Dotácia poskytnutá na individuálne potreby obce bola zúčtovaná v termíne do 31. 12. 2017 s MF SR.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia obce Brunovce za rok 2017:

	Rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy	211 950,00	221 207,29
Bežné výdavky	192 950,00	197 354,30
prebytok hospodárenia		23 852,99
Kapitálové príjmy		5 000,00
Výdavkové fin. operácie	19 000,00	18 824,75
Kapitálové výdavky		8 160,00
Príjmy celkom	211 950,00	226 207,29
Výdavky celkom	211 950,00	224 339,05
Prebytok		1 868,24

10. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec nerobí hodnotenia plnenia programov obce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva číslo 27/2014 zo dňa 19.12.2014.

Vypracovala: Palkechová Andrea

V Brunovciach dňa 23.04.2018

Júlia Masárová
starostka obce