

N á v r h

Závěrečný účet obce RECA

za rok 2017

Závěrečný účet obce za rok 2017 obsahuje:

- 1. Rozpočet obce na rok 2017**
- 2. Rozbor plnění příjmů za rok 2017**
- 3. Rozbor plnění výdavků za rok 2017**
- 4. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017**
- 5. Tvorba a použitie prostriedkov finančného fondu obce**
- 6. Finančné usporiadanie vzťahov**
- 7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2017**
- 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2017**
- 9. Návrh uznesení**

Závěrečný účet obce RECA za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 zostavila rozpočet podľa ustanovenia §10 ods. 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. Bežný rozpočet obce bol zostavený ako vyrovnaný, finančné operácie prebytkové a kapitálový rozpočet schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.11.2016 uznesením č. 93/OZ-2016. Rozpočet bol zmenený jedenkrát: zmena č. 1 bola schválená obecným zastupiteľstvom dňa 23.11.2017 uznesením č. 123/OZ-2017 .

Po zmene rozpočet bol nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31. 12. 2017

Rozpočet obce v €

| | |
|----------------|------------|
| Príjmy celkom | 636 600,00 |
| Výdavky celkom | 589 530,00 |

z toho:

| | |
|---------------|------------|
| Bežné príjmy | 624 840,00 |
| Bežné výdavky | 506 230,00 |

| | |
|-------------------------------|-----------|
| Kapitálové príjmy | 1 760,00 |
| Kapitálové výdavky | 83 300,00 |
| Schodok kapitálového rozpočtu | |

| | |
|------------------------------|--------|
| Príjmové finančné operácie | 10 000 |
| Výdavkové finančné operácie | 0 |
| Prebytok finančných operácií | 0 |

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2017 v €

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|----------------------|---------------------------|-----------|
| 636 600,00 | 677 138,00 | 106,36 |

z toho:

Bežné príjmy:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|----------------------|---------------------------|-----------|
| 624 840,00 | 675 378,00 | 108,08 |

v tom:

Bežné príjmy – daňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|----------------------|---------------------------|-----------|
| 488 150,00 | 492 493,00 | 100,88 |

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 385 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 393 355,28 €, čo predstavuje plnenie na 102,17 %.

b/ Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 73 000,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 69498,38 €, čo je 95,20 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 54 957,70 €, dane zo stavieb boli vo výške 14 401,28 € a dane z bytov vo výške 139,40 €.

K 31. 12. 2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 4 708,32 €.

c/ Daň za psa – z rozpočtovaných 1650 € bol skutočný príjem vo výške 1685 €, čo je 102,12 % plnenie.

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva - z rozpočtovaných 500 € bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 198 €, čo predstavuje plnenie na 39,60 %.

e/ Daň za odstránenie komunálneho odpadu bola rozpočtovaná vo výške 28000 €, z ktorej k 31. 12. 2017 bol skutočný príjem vo výške 27 954,91 €, čo predstavuje 99,84 % plnenie.

Iné príjmy – nedaňové príjmy:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|----------------------|---------------------------|-----------|
| 46 850 | 48 566 | 103,66 |

a/ Príjmy z vlastníctva – z rozpočtovaných 3 900 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 3 272,00 €, čo je 83,89% plnenie. Príjem zahŕňa nájomné z prenajatých budov, priestorov a objektov a pozemkov.

b/ Administratívne poplatky, iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 26 750 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 45 293 €, čo je 169,31 % plnenie. Sú to príjmy :úroky z bežných účtov a tuzemských vkladov vo výške 8 správne poplatky za overovanie a za vydané rozhodnutia 1975 €, poplatok za MŠ 3769 €, cintorínsky poplatok 825 €, za rozhlas 495 €, predaj smetných nádob 2922 €, stravné zamestnanci a dôchodcovia 8904 €, granty 7515 €,rozvoj 17682 €,pokuty 1000 €,užívanie verejného priestranstva 198 €.

Bežné príjmy – ostatné príjmy , nerozpočtované :

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| 0,00 | 21 197 | |

Neplánované príjmy: stravné školská jedáleň.,recyklačný fond, pokuty.

Bežné granty a transfery**Rozpočet : 103 121,85****Plnenie: 113 121,85**

v tom :

| P.č | Poskytovateľ | Suma v € | Účel |
|------------|---|-----------------|---------------------------|
| 1. | Krajský školský úrad Bratislava | 89 486 | Základné školy |
| 2. | Krajský školský úrad Bratislava | 1 228 | Vzdelávacie poukazy |
| 3. | Krajský školský úrad Bratislava | 3 806 | Predškolská výchova |
| 4. | Krajský školský úrad Bratislava | 61,00 | Učebné pomôcky |
| 5. | Krajský úrad život. prostredia Bratislava | 135,62 | Ochrana život. prostredia |
| 6. | BSK | 3 960 | Maľba KD |
| 7. | Okresný úrad Senec | 67,60 | Register adries |
| 8. | OÚ Senec | 568,30 | Voľby VUC |
| 9. | Okresný úrad v Senci | 1 932,48 | Matrika |
| 12, | Okresný úrad Senec | 476,85 | Evidencia obyvateľstva |
| 13. | DPO Bratislava | 1 400,00 | DHZ |
| 14. | MV SR | 10 000,00 | Prevencia kriminality |

S p o l u :**113 121,85 €**

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, okrem dotácií 10 000,00 € na prevenciu a kriminality. Financie budú použité v roku 2018..

Kapitálové príjmy:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| 1 760,00 | 1 760,00 | 100,00 |
| | | |

Bilančný prevod - finančné operácie:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| 10000, 00 € | 5167,45 | |

3. Rozbor plnenie výdavkov za rok 2017 v €

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| 589 530 | 626 522 | 105,86 |

Bežné výdavky:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| 506 230 | 536 844 | 106,04 |

v tom:

v EUR

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| Správa OcÚ | 170 310 | 164 985 | 96,87 |
| Ostatné finančné výdavky | 1 000 | 1 112 | 111,20 |
| Matrika | 1900 | 1932 | 101,68 |
| Údržba a oprava miestnych komunikácií | 17 700 | 14 971 | 84,58 |
| Odstránenie komunálneho odpadu | 33 200 | 33 831 | 101,90 |

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| Verejná zeleň | 500 | 230 | 46 |
| Miestny rozhlas | 500 | 235 | 47,00 |
| Verejné osvetlenie | 16 000 | 15 629 | 97,68 |
| Telovýchova a šport | 2 600 | 2 680 | 103,07 |
| Kultúrny dom | 14 960 | 12 556 | 83,92 |
| Knižnica | 400 | 400 | 100,00 |
| Národnostná kultúra | 1 200 | 1200 | 100,00 |
| Výpomoc organizáciám | 5 900 | 5 900 | 100,00 |
| Pohrebnictvo | 6 400 | 6 412 | 100,18 |
| Členské, príspevky nadáciám | 3 800 | 3 587 | 94,39 |
| Materská škola | 82 910 | 84 968 | 102,48 |
| Základné školy | 80 800 | 106 020 | 131,41 |
| Školská jedáleň -potraviny | 0 | 20 309 | |
| Školská jedáleň | 23 950 | 23 879 | 99,70 |
| Školské kluby detí | 11 000 | 9 828 | 89,34 |
| Opatrovateľská služba | 28 000 | 22 821 | 81,50 |
| Starostlivosť o starých občanov | 3 000 | 3 359 | 111,96 |
| | 560 230 | 536 844 | - |

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

Z rozpočtovaných 215 080 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 199 606 €, čo je 92,80 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov školstva, školského klubu a jedálne .

b/ Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 73 500,00€ bolo skutočné čerpané k 31. 12. 2017 vo výške 72 582,00 čo je 98,75 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c/ Tovary a služby

Z rozpočtovaných 206 720 € bolo skutočné čerpané k 31. 12. 2017 vo výške 215020 €, čo predstavuje 104,01 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako je elektrická energia, plyn, voda, stočné, telefónne poplatky, poplatky za internet, materiál, výdavky na údržbu, odmeny pracovníkov na základe dohôd o vykonaní práce, nájomné a ostatné tovary a služby. Nerozpočtované výdavky – potraviny jedáleň 20 309 €.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 9 700 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 9 780 €, čo predstavuje plnenie na 100,82 %. V tejto položke sú zahrnuté finančné príspevky pre obecný futbalový klub, pre miestnu organizáciu Csemadok, , príspevky na činnosť športových klubov pre dôchodcov ,mládež reformovanej cirkvi, výpomoc pre katolícku a reformovanú cirkev, červený kríž, poľovníci a DHZ.

Kapitálové výdavky:

| Rozpočet na rok 2017 | Skutočnosť k 31. 12. 2017 | % plnenia |
|----------------------|---------------------------|-----------|
| 83 300 | 89 678 | 107,65 |

v tom:

v €

| Funkčná klasifikácia | Rozpočet | Skutočnosť | % plnenia |
|-----------------------------------|------------------|---------------|-----------|
| Priestranstvo pri Pošte | 20 000,00 | 19 223 | 96,11 |
| Auto DHZ | 0,00 | 3000 | |
| Projekty -kanalizácia | 20 000,00 | 18 000,00 | 90,00 |
| Chodník pri ZŠ | 4 800,00 | 4 831 | 120,77 |
| Odvodňovací systém tzv.Nová ulica | 8 000,00 | 7 944 | |
| Vybudovanie VO na Boldog | 27 500,00 | 31 060 | 97,44 |
| Vybudovanie VO tzv. Malá | 6 000,00 | 4 920 | |
| Spolu | 83 300,00 | 89 678 | 107,65 |

Kapitálové výdavky boli rozpočtované vo výške 83 300,00 € k 31.12.2017 bolo skutočné čerpanie vo výške 89 678,00 €, čo predstavuje 107,65 % plnenie.

4. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017, vyčíslenie výsledku hospodárenia ako zdroja rezervného fondu

Podľa novely zákona o rozpočtových pravidlách v územnej samospráve sa do výsledku príslušného kalendárneho roka zahŕňajú len bežné a kapitálové rozpočty, ktoré vyjadrujú príjmy a výdavky vytvorené v danom roku.

| | Bežné | kapitálové | FO | spolu |
|------------------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|
| Príjmy | 675 378 | 1 760 | 0.00 | 677 138 |
| Výdavky | 536 844 | 89 678 | 0,00 | 626 522 |
| Výsledok hospodárenia | | | | 50 616 |

Na účtoch + pokladňa k 31.12.2017 zostatok : **93 952,24 €**.

Výsledok hospodárenia za rok 2017 : **50 616,00 €**

Tvorba rezervného fondu za rok 2017 – 10% z výsledku hospodárenia : **5 061,60 €**

Nerozdelený výsledok hospodárenia : **93 952,24 €** - 2 055,38 / sociálny fond / - 9082,17 / ŠJ / --
nepoužitá dotácia 10 000.00 € na kamerový systém - rezervný fond 3 946,00 /rok 2015/ -
3 026,30 /rok 2016/ - 5 061,60 /rok 2017 / =

60 780,79 € na kapitálové výdavky.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu obce

Sociálny fond

Povinný prídelený do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 ods. 1 písm. a/ zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde vo výške 1 % hrubých miezd bez náhrad. Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

| Sociálny fond | Suma v € |
|---|--------------|
| Počiatkový stav k 01.01.2017 | 178 |
| Prírastky | |
| - tvorba povinného prídeleného vo výške 1 % | 1 877 |
| - ostatné prírastky | 0 |
| Úbytky | |
| - príspevok na stravovanie | 0 |
| - príspevok na regeneráciu pracovnej sily | 0 |
| - ostatné úbytky – bank. poplatky | |
| Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2015 | 2 055 |

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a organizáciám

a/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

v €

| Poskytovateľ dotácie | Účelové určenie | Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 | Suma použitých prostriedkov v roku 2017 | Rozdiel /stí.3 – stí.4/ |
|---|---|--|---|-------------------------|
| - 1 - | - 2 - | - 3 - | - 4 - | - 5 - |
| | Bežné výdavky | | | |
| Krajský školský úrad Bratislava | Základné školy | 89 486 | 89 486 | 0 |
| Krajský školský úrad Bratislava | Učebnice | 61 | 61 | 0 |
| Krajský školský úrad Bratislava | Vzdelávacie poukazy | 1 228 | 1 228 | 0 |
| Krajský školský úrad Bratislava | Predškolská výchova | 3 806 | 3 806 | 0 |
| Okresný úrad v Senci | hlásenie pobytu | 477 | 477 | 0 |
| Krajský úrad život. prostredia Bratislava | Ochrana život. prostredia | 136 | 136 | 0 |
| Okresný úrad Senec | Register adries | 68 | 68 | 0 |
| Okresný úrad v Senci | voľby | 568 | 568 | 0 |
| Okresný úrad v Senci | Matrika | 1 932 | 1 932 | 0 |
| BSK Bratislava | Maľba KD | 3 960 | 3 960 | |
| DPO SR Bratislava | DHZ | 1 400 | 1 400 | 0 |
| MV SR Bratislava | Kapitálové výdavky Prevenecia proti kriminality- Kamerový systém | 10 000 | | 0 |

Finančné prostriedky-dotácia 10 000,00 € na prevenciu proti kriminalite /kamerový systém/ budú použité v roku 2018.

Na základe uznesenia obecného zastupiteľstva Obec RECA v roku 2017 poskytla finančné prostriedky vo výške 8 379 € na podporu kultúrnych a športových aktivít na území obce a na verejnoprospešný účel.

| Prijímateľ dotácie | Účelové určenie | Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 |
|--|-------------------------------------|--|
| Futbalový klub, St a Hokejbal | na činnosť organizácie - električka | 2 679 |
| MO Csemadok Révisz | na činnosť organizácie | 800 400 |
| Červený kríž Mládež reformovanej cirkvi Katolícka a reformovaná cirkev | na činnosť organizácie | 400 200 2 000 |
| DHZ | Na činnosť organizácie | 1 400 |
| Poľovnícke združenie | činnosť | 500 |

7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2017 v €

A k t í v a

| Názov | Počiatkový stav k 01.01.2017 | Konečný stav k 31.12.2017 |
|---|------------------------------|---------------------------|
| Neobežný majetok spolu | 1 320 199 | 1 378 526 |
| z toho: | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 14 272 | 14 272 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 901 485 | 901 486 |
| Dlhodobý finančný majetok | 462 768 | 462 768 |
| Obežný majetok | 41 175 | 100 210 |
| Z toho : | | |
| Zásoby | | |
| Pohľadávky | 96 | 213 |
| Finančný majetok | 4 619 | 6 044 |
| Poskytnuté návr.fin.výpomoci dlhodobé | 41 459 | 93 953 |
| Poskytnuté návr.fin.výpomoci krátkodobé | - | - |
| Časové rozlíšenie | 750 | 732 |
| | | |
| SPOLU: | 1 367 124 | 1 479 468 |

Pasíva

| Názov | Počiatkový stav k 01.01.2017 | Konečný stav k 31.12.2017 |
|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------------|
| Vlastné zdroje krytia majetku | 1 152 081 | 1 260 284 |
| z toho: | | |
| Fond dlhodobého majetku | - | - |
| Fond obežného majetku | - | - |
| Finančné a peňažné fondy | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 1 045 264 | 1 152 081 |
| Závazky | 2 181 | 14 507 |
| z toho: | | |
| Dlhodobé záväzky | 178 | 2055 |
| Krátkodobé záväzky | 1 003 | 1 452 |
| Krátkodobé rezervy | 1 000 | 1000 |
| Bankové úvery a ostatné | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 212 862 | 204 677 |
| | 1 367 124 | 1 479 468 |

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

v €

| | |
|-------------------------|-------|
| Záväzky zo SF | 2 055 |
| Nevyfakturované dodávky | 0 |
| Dodávatelia | 805 |
| Krátkodobé rezervy | 1 000 |
| Iné záväzky | 198 |

9. Návrh uznesení:

1. Obecné zastupiteľstvo v RECI **schvaľuje**

- Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce za rok 2017 bez výhrad

2: Obecné zastupiteľstvo schvaľuje výsledok hospodárenia vo výške 50 616,00 € a tvorbu rezervného fondu obce vo výške 10 % t.j., 5 061,60 € .

Rezervný fond celkom 3946,00 + 3 026,30 + 5061,60 = **12 033,90 €**.

Ďalej OZ schvaľuje nerozdelený výsledok hospodárenia minulých rokov vo výške 60 789,79 € na kapitálové výdavky.

3. Obecné zastupiteľstvo v RECI **berie na vedomie**
 - správu hlavného kontrolóra za rok 2017
4. Obecné zastupiteľstvo v RECI **berie na vedomie**
 - správu audítora za rok 2017

PaedDr.Zoltán Metzner, MBA
starosta obce

Vypracovala : Kválová
V Reci, dňa 06.04.2017

