

Obec Vlčany, Obecný úrad s. č. 944, 925 84 Vlčany

**Závěrečný účet obce Vlčany
za rok 2017**

Vo Vlčanoch, 30. jún 2018

Závěrečný účet obce za rok 2017 obsahuje:

Rozpočet obce na rok 2017

Plnění rozpočtu v členění běžných příjmů, kapitálových příjmů a finančních operací za rok 2017

Plnění rozpočtu v členění běžných výdavků, kapitálových výdavků a finančních operací za rok 2017

Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu

Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- zriadeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Návrh uznesenia

Záverečný účet obce Vlčany za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Obec v roku 2017 zostavila programový 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.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 6.9.2017 uznesením č. 435/2017/28.

Do schválenia rozpočtu na rok 2017 sa hospodárenie obce riadilo rozpočtovým provizóriom.

Rozpočet obce na rok 2017

Rozpočet obce bez schválených úprav v € :

Príjmy celkom	: 2.453.688,50 €
Výdavky celkom	: 2.453.688,50 €

z toho :

Bežné príjmy	:	2.313.465,50 €
Bežné výdavky	:	998.773,50 €
Bežné výdavky školstvo	:	1.119.231,00 €
Prebytok bežného rozpočtu	:	195.461,00 €
Kapitálové príjmy	:	14.400,00 €
Kapitálové výdavky	:	297.692,00 €
Schodok kapitálového rozpočtu	:	- 283.292,009 €
Príjmové finančné operácie	:	125.823,00 €
Výdavkové finančné operácie	:	37.992,00 €
Hospodárenie z fin. operácií	:	87.831,00 €

2. Rozbor plnenia bežných príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2.313.465,50	2.423.240,03	104,74

1) Daňové príjmy :

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 933.148,00 € z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2017 spolu s vyrovnaním za rok 2016 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 951.572,11 €, čo predstavuje plnenie na 101,97 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 148.200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 143.354,73 €, čo je 96,73%-né plnenie.

Dane za špecifické služby, v tom:

c) Daň za psa 1715,00 €. Rozpočet 1800,00 €, plnenie na 95,27 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 15296,45 €. Rozpočet 12500 €, plnenie na 122,37 %.

e) Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 55057,60 €. Rozpočet 61600 €, plnenie 89,37%.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

a) Príjmy a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 67 700 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 78 625,74 € čo je plnenie na 116,38 %. V tom je príjem z z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 38 970,84 € a z prenajatých bytov 39 654,90 €.

b) Administratívne a iné poplatky, ostatné príjmy

Rozpočet 107 300,00 €, skutočné plnenie 149 979,60 €, čo je plnenie na 139,77 %.

Významnú časť príjmov z administratívnych a správnych poplatkov tvoria poplatky za prevádzku výherných hracích prístrojov – 25 374,00 €. Správne poplatky za vydané rozhodnutia, vratky, rybárske lístky, miestny rozhlas,

osvedčovanie a overovanie boli v sume 24 669,57 €. Nerozpočítované pokuty a penále činia 303,76 €. Ďalšie významné čiastky predstavujú poplatky za ZOS Vlčany v sume 65209,31 €, za prebytočný hnuťelný majetok 369,42 €, prijaté platby od nájomcov bytov 7 525,24 €. Skutočný príjem z úrokov z vkladov na účtoch bol v sume 890,26 €.

3) Bežné gratny a transfery

Bežné gratny a transfery, rozpočet 994 367,50 €, skutočnosť 993 403,22 €, z toho zo štátneho rozpočtu 110 540,52 €, z VÚC 875616,00 €.

Prijaté bežné gratny a transfery 7246,70 €

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
14 400,00	26 692,41	185,36

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :0

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Skutočný príjem za predaj pozemkov k 31.12.2017 bol vo výške 6 485,74 €.

c) Kapitálové gratny a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	BGA	16 026,67	Modernizácia MŠ s VJM
2.	Obč.združ. MAS	4 180	Kult. spol. centrum

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 711,30	3 922,15	105,68

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
998 773,50	901 608,55	90,27

▪ bez prenesených a originálnych kompetencií v školstve

1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie:

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

Z rozpočítovaných 287 100,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2017 vo výške 266 429,52 €. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov OcÚ, obecnej polície, matriky, opatrovateľskej služby, Zariadenia opatrovateľskej služby,

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočítovaných 102 529,30 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 96 567,50 €. Sú tu zahrnuté odvody do poisťovních fondov Sociálnej poisťovne, preddavky na verejné zdravotné poistenie a doplnkové dôchodkové poistenie.

c) Tovary a služby (63)

Z rozpočítovaných 386 928 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 392261,58 €, čo je 101,4% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, a sú v nich cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, ako napríklad:

- **spotreba energií (632)** – elektrickej energie, plynu a vody za 100 9236,69 €. Významnejšie: energie správy obce 48 816,40 €, v tom je spotreba energií OcÚ, časti budovy s. č. 1, sály kult. domu, spotreba energií v hasičskej zbrojnici 4 629,39 €, EE verejného osvetlenia 14 003,03 €, spotreba energií v ZOS 21 810,97 €, futbalového klubu 7 289,65 €, a pod.
- **spotreba materiálu (633)**, za 41.713 € v tom:
 - prevádzk. stroje, prístroje a zariadenia – 2955,10 –reparované postele a matrac ZOS
 - všeobecný materiál a kancelárske potreby za 22 709,25 – kancelársky materiál, dezinfekčné prostriedky

a pod.

- reprezentačné 4 772,35 €, výdavky pozostávajú z občerstvenia na pracovných schôdkach, obecných zastupiteľstvách, pracovné obedy, živé kvety pri sobášoch a uvítaniach do života, kladenie vencov pri rôznych slávnostných príležitostiach,
- **bežná údržba (635) 44 132,26 €**, v tom významnejšie: údržba bytov v bytových domoch a budov v majetku obce 24 131,70 €, údržba VO 4 667,90 €, údržba areálu FK 1 191,64 €, miestneho rozhlasu 1 890,76 € údržba ZOS 718,00 €.
- **služby (637) 196 812,37 €**
- vo všeobecných službách významnejšie poplatok za zneškodňovanie odpadov 64 223,93 €, stravovanie zamestnancov a obyvateľov ZOS 38 305,62 €, jarmok 25 550,42 € pod.

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
270 030	14 631,63	5,4

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
36 546,00	36 544,80	99,96

Splácanie istiny zo ŠFRB v sume 22 390,80 €, istiny na ČOV, kanalizácia a zberné šachty 14 154,00 €.

4. Zistenie výsledku rozpočtového hospodárenia obce za rok 2017 v

Rozpočet obce	Príjmy	Výdavky	Prebytok/schodok
Bežný rozpočet	2 319 088,33	903 493,33	
Vl. Príjmy ZŠ	90 110,96	1 247 092,84	
Bežný rozpočet spolu	2 409 199,29	2 150 586,17	+258 613,12
Kapitálový rozpočet	26 692,41	17 979,63	+8 712,78
Rozpočet spolu	2 435 891,70	2 168 565,80	+267 325,90
Finančné operácie	0,00	36 544,80	-36 544,80

Výsledok rozpočtového hospodárenia v roku 2017 je prebytok 230 781,10.

4. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Z výsledku rozpočtového hospodárenia sa vylučujú nevyčerpané fin. prostriedky z účelovo určených dotácií v objeme 22 172,12 €. Zostatok prebytku pre účely tvorby rezervného fondu je 208 608,98 €.

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon o sociálnom fonde.

Sociálny fond	Suma v €
PS k 1.1.2017	3 468,35
Prírastky - povinný príděl	2 196,31
Úbytky - ostatné úbytky	1 206,44
Konečný zostatok k 31.12.2017	3 048,42

V zostatku 3 048,42 € je zahrnutá aj tvorba SF za december v sume 193,38 €.

5. Finančné usporiadanie vzťahov voči

zriadeným a založeným právnickým osobám
štátnemu rozpočtu
štátnym fondom

ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

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.

A.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, príspevkovým organizáciám:

Podnik verejnoprospesné služby obce Vlčany.

Podľa zriaďovacej listiny bol na hlavnú činnosť na rok 2017 stanovený rozpočet v sume 96 000,00 €. Príspevok bol poskytnutý v sume 96 000,00 €, čiže v plnej výške. Podľa zriaďovacej listiny má Podnik VPS obce Vlčany nad rámec hlavnej činnosti aj podnikateľskú činnosť.

Celkový výsledok hospodárenia Podniku VPS obce Vlčany za rok 2017 pred zdanením je -11 319,71 €.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3- stĺ.4) - 5 -
MP SVaR	Zariadenie opatrov. služby a ZpS	99 840,00	99 520,00	320,00
KÚCD a PK	Správa pozemných komunik.	141,44	141,44	0
Obv.U	Evidencia obyv. REGOB	1 201,22	1 201,22	0
Obv.Ú	Matričná činnosť	4 204,14	4 204,14	0
KŠÚ	Stavebný úrad	3 094,82	3 094,82	0
KŠÚ	Dopravné žiakom	4 300,00	3 235,85	1 575,45
	Zostatok 2016	511,30		
KŠÚ	Vzdelávacie poukazy	3 763,00	3 763,00	0
KŠÚ	Školstvo-prenesené kompeten.	845 402,00	845 402,00	0
KŠÚ	Predšk.výchova-posledný rok.	1 573,00	1 573,00	0
KŠÚ Nitra	Asistent učiteľa	6 212,00	6 212,00	0
KŠÚ Nitra	Príspev. pre žiakov zo SZP	216,00	216,00	0
KŠÚ Nitra	Príspevok na školu v prírode	5 000,00	5 000,00	0
KÚ ŽP Nitra	Životné prostredie	305,95	305,95	0
OÚ Šaľa	Na zabezp. volieb	1 752,95	1 752,95	0
KŠÚ Nitra	Príspevok na lyžiarsky kurz	9 150,00	9 150,00	0

Všetky transfery v rámci verejnej správy boli použité na určený účel. Zostatky účelovo určených dotácií budú vrátené resp. použité podľa predpisov a zmlúv.

C. Finančné usporiadanie dotácií PO a FO voči obci:

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospesný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 v € - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 v € - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dobrovoľný hasičský zbor	2 000,00	2 000,00	0
Slov. rybársky zväz, MO	1 000,00	1 000,00	0
Futbalový klub	28 000,00	28 000,00	0
Reformovaná cirkev, letný tábor	1 000,00	1 000,00	0
Csemadok	700,00	700,00	0
OZ /Klub dôchodcov-podpora staroby	1 100,04	1 100,04	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	300,00	300,00	0
Bacardi party	1 500,00	1 500,00	0

K 31.01.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.9/2005 o dotáciách. Dotácie boli použité na určený účel.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

AKTÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	5 673 008,86
Z toho:	
Dlhodobý nehmotný majetok	3 053,35
Dlhodobý hmotný majetok	4 888 149,19
Dlhodobý finančný majetok	781 806,32
Obežný majetok spolu	689 468,66
Z toho:	
Zásoby	0
Pohľadávky	46 264,55
Finančný majetok	629 884,11
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0
Poskytnuté návr. Fin. výpomoci krátkodobé	13 320,00
Časové rozlíšenie	3 940,26

PASÍVA

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017
Vlastné imanie	4 433 625,77
Oceňovacie rozdiely	0
Fondy	0
Výsledok hospodárenia	4 433 625,77
Závazky	619 089,27
Z toho:	
Rezervy krátkodobé	58 481,37
Krátkodobé záväzky	118 632,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 648,40
Dlhodobé záväzky	435 327,48
bankové úvery	0
Časové rozlíšenie	1 313 702,74

Bilančná kontinuita bola dodržaná, pretože aktíva sa rovnajú pasívam.

Štátny fond rozvoja bývania

V zmysle Mandátnej zmluvy č. 05/036/05 zo dňa 25.02.2005 za účelom zabezpečenia istiny úveru poskytnutého obci Vlčany Štátnym fondom rozvoja bývania na účel výstavby bytových domov – 14 BJ vo výške 13.268.000,00 Sk obec spláca mesačne 1.416,58 €. Úver bude splatený 359-imi splátkami. Zostatok tohto úveru je 279 232,46 €.

Dňa 16.mája 2006 obec uzatvorila Zmluvu o poskytnutí podpory z prostriedkov fondu, so Štátnym fondom rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov v bytovom dome. Názov stavby: „Bytový dom – 9 BJ“. Výška podpory 8.224.000,00 Sk. Podobne aj toto obec spláca formou splátok úveru mesačne v sume 878,05 €. Zostatok tohto úveru je 180 339,24 €.

Úver na výstavbu obidvoch bytových domov je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Prima banka Slovensko – Zmluva o termínovanom úvere č. 05/011/13 zo dňa 02.10.2013, čerpanie od 21.11.2013 na Vlčany – Neded ČOV a kanalizácia – SO13 Kanalizácia Vlčany, SO15 Zberné prečerpávacie šachty vo výške 62.254,00 €. Splácaný je mesačnými splátkami v sume 1.300,00 €. Dátum splatnosti úveru je 02.10.2017. Zostatok tohto úveru k 31.12.2017 je 0.

Obec dodržala pravidlá používania návratných zdrojov financovania § 17 zákona 583/2004 Z. z. Úvery boli použité len na úhradu kapitálových výdavkov.

Pri prijatí posledného úveru č. 05/011/13 celková suma dlhu obce neprekročila 60% zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a suma ročných splátok neprekročila 25% zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Uznesenie obecného zastupiteľstva číslo

Obecné zastupiteľstvo vo Vlčanoch

a) prerokovalo

návrh Záverečného účtu obce Vlčany za rok 2017.

b) schvaľuje

1. Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce za rok 2017 s výhradami a nasledovnými opatreniami:
2. Vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017:

Do rezervného fondu sa prideluje 20.860,90 €.

c) berie na vedomie

1. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra obce k Záverečnému účtu obce Vlčany za rok 2017.
2. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej uzávierky a hospodárenia obce.

Ing. Iván Gyula
starosta obce

