

Obec Pata, Hlohovecká 103/69, 925 53 PATA

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



Predkladá : PaedDr. Jozef Berčík, PhD. – starosta obce Pata

Spracoval : Ing. Petra Šottníková

V Pate, dňa 05. 06. 2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 07.06.2018

Návrh záverečného účtu zvesený z úradnej tabuli dňa : 22. 6. 2018

Záverečný účet schválený OZ dňa uznesením č.

Obsah

1. Rozpočet obce na rok 2017	3
2. Rozbor plnenia príjmov obce za rok 2017 v EUR	4
3. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:	6
4. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2017 v EUR	7
5. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:.....	9
6. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017.....	10
7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu	11
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v EUR	11
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017	12
10. Hospodárenie príspevkových organizácií	12
11. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov	13
12. Podnikateľská činnosť	13
13. Finančné usporiadanie vzťahov voči.....	13
14. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu.....	15

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec v roku 2016 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 19.12.2016 uznesením č.30/OZ-2016

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.02.2017 uznesením č.22/OZ-2017
- druhá zmena schválená dňa 26.06.2017 uznesením č. 26/OZ-2017
- tretia zmena schválená dňa 30.10.2017 uznesením č. 39/OZ-2017
- štvrtá zmena schválená dňa 27.11.2017 uznesením č. 40/9/OZ-2017
- piata zmena schválená dňa 20.12.2017 uznesením č. 41/4/OZ-2017
- šiesta zmena rozpočtové opatrenie starostu dňa 25.12.2017
- siedma zmena rozpočtové opatrenie starostu dňa 31.12.2017

Rozpočet obce k 31.12.2017 v EUR

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 356 437,85	1 762 679,07
z toho :		
Bežné príjmy	1 339 937,85	1 536 589,05
Kapitálové príjmy	0,00	10 211,00
Príjmové finančné operácie	6 000,00	194 219,14
Príjmy RO s právnou subjektivit.	10 500,00	21 659,88
Výdavky celkom	1 351 211,12	1 687 361,62
z toho :		
Bežné výdavky	624 907,00	782 821,20
Kapitálové výdavky	6 000,00	162 499,14
Finančné výdavky	24 687,00	22 926,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	695 617,12	719 115,28

2. Rozbor plnenia príjmov obce za rok 2017 v EUR

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 741 019,19	1 769 933,14	102

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 015 828,00	1 047 728,37	103

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 865 728,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 893 460,41 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 82 030,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 83 223,62 EUR, čo je 101 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 38 730,91 EUR, dane zo stavieb boli v sume 43 824,67 EUR a dane z bytov boli v sume 668,04 EUR.

c) Daň za psa –rozpočet 2 070,00 EUR, plnenie 2 140,00 EUR

d) Daň za užívanie verejného priestranstva - rozpočet 1 200,00, plnenie 939,60 EUR

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad- rozpočet 64 800,00 EUR, plnenie 67 964,74 EUR, čo predstavuje plnenie 104%.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
108 104,85	107 309,18	102

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 28 304,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 24 861,83 EUR, čo je 100 % plnenie z toho:

- príjem z dividend v sume 8 840,00 EUR,
- príjem z prenajatých pozemkov v sume 3 961,96 EUR,
- príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 12 059,87 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 79 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 82 447,35 EUR, čo je 103% plnenie z toho:

- administratívne poplatky a iné poplatky a platby boli vo výške 66 802,41 EUR,
- úroky z finančného hospodárenia boli vo výške 1 026,68 EUR,
- ostatné príjmy boli vo výške 12 456,06 EUR.
- nerozpočtované príjmy tvorili hodnotu 2 162,20 EUR. Do týchto príjmov sa zaraďujú prostriedky zo sociálneho fondu.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
412 656,20	445 767,52	107

Peňažné prostriedky tvorili prijaté granty a transfery, ktoré sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Krajský stav.úrad	2889,51	Spoločný stavebný úrad
2.	Krajský školský úrad	418835,00	Školstvo ZŠ
3.	Obvodný úrad Galanta	4204,14	Matrika
4.	UPSVaR	557,53	Stravné pre deti v HN
5.	Obv.úrad Galanta	1184,65	Voľby
6.	ÚPSVaR	199,20	Učebné pomôcky pre deti v HN
7.	Krajský úrad ŽP	289,99	Dotácia na starostlivosť o ŽP
8.	Obvodný úrad Galanta	1313,71	Hlásenie pobytu obč. a reg. obyv.
9.	UPSVaR	3928,33	Aktivačná činnosť
10.	Krajský úrad pre cest.dopr.	134,22	Pozemné komunikácie
11.	UPSVaR	282,24	Rodinné prídavky
12.	Okresný úrad,odb.škol.	6309,00	Dotácia 5 ročné deti
13.	Recyklačný fond	374,00	
14.	Komplex-odpadová spoločnosť, s. r. o.	266,00	
15.	DPO SR	5000,00	DHZ

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10 211,00	10 211,00	

- a) Príjmy z predaja pozemkov a nehmotných aktív bol k 31. 12. 2017 1 211,00 EUR.
- b) Príjmy zo štátneho rozpočtu boli k 31. 12. 2017 vo výške 9 000,00 EUR. Tieto príjmy boli použité na vybudovanie kamerového systému v obci Pata.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
194 219,14	158 917,07	81

- a) Príjem z rezervného fondu obce z rozpočtovaných 194 219,14 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 158 917,07 EUR čo je 81% plnenie.

3. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtované:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
21 659,88	21 659,88	100

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	8 797,72 EUR
Materská škola	12 862,16 EUR

Bežné príjmy nerozpočtované :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	36 432,09	0

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0,00 EUR
Materská škola	36 432,09 EUR

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou k 31. 12. 2017 nemali žiadne kapitálové príjmy ani finančné príjmové operácie.

4. Rozbor čerpania výdavkov obce za rok 2017 v EUR

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
955 291,40	892 350,50	93

1) Bežné výdavky programového rozpočtu :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
782 821,20	736 762,70	94

v tom :

Program	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Program 1- plánovanie, kontrola manažm.	48 586,00	48 511,48	100%
Program 2-propagácia a marketing	10 931,00	10 770,16	99%
Program 3-interné služby	27 398,00	27 061,11	99%
Program 4-služby občanom	28 387,17	30 285,05	107%
Program 5-bezpečnosť a poriadok	50 094,60	47 939,18	96%
Program 6-odpadové hospodárstvo	96 032,00	91 049,65	95%
Program 7-komunikácia a doprava	77 285,40	75 140,36	97%
Program 8-vzdelávanie	850,00	329,42	39%
Program 9-kultúra	43 531,10	40 067,99	92%
Program 10-šport	49 551,25	45 388,82	92%
Program 11-prostredie pre život	69 951,33	59 625,57	85%
Program 12-sociálne služby	61 368,95	61 172,49	100%
Program 13-administratíva	218 854,40	199 421,42	91%

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

Z rozpočtovaných 2 889,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 2 866,57 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Úver	rozpočet	skutočnosť	plnenie v %
ŠFRB	59,00	58,50	100%
Prima banka 6	2 700,00	2 681,44	99%
Prima banka 3,2	130,00	126,63	97%

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
162 499,14	140 273,93	86

v tom :

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Program 3	26 860,00	26 520,00	98
Program 4	64 900,00	44 155,94	68
Program 5	13 330,00	13 322,55	99
Program 6	2 148,00	2 148,00	100
Program 8	20 670,00	19 856,40	96
Program 9	11 711,14	11 625,64	99
Program 11	22 880,00	22 645,40	98

V programoch - boli zahrnuté tieto investičné akcie:

program 3 - projektová dokumentácia na Obecné kultúrne stredisko v rámci žiadosti o NFP
program 4 – zateplenie OZS, rekonštrukcia Domu smútku, nákup katafalku do Domu smútku
program 5 – dotácia MV SR na vybudovanie kamerového systému v obci,
program 6 – nákup kontajnerov na Zberný dvor odpadu,
program 8 – vybudovanie Multifunkčného ihriska v areáli ZŠ,
program 9 – nákup veľkokapacitného stanu na kultúrne podujatia, náklady na podanie žiadosti o NFP v rámci rekonštrukcie Obecného kultúrneho strediska,
program 11 – odkúpenie pozemkov, nákup malotraktora HONDA, vybudovanie Street workoutového ihriska, doplnenie detského ihriska na Rybníkoch.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
24 879,00	25 351,20	102

Splácanie úverov

Z 22 926,00 EUR bolo v skutočnosti čerpané k 31. 12. 2017 21 650,40 EUR a to konkrétne na splátky úverov:

Úver	rozpočet	skutočnosť	plnenie v %
ŠFRB	4134,00	2860,61	69
6 mil	8349,00	8348,55	100
3,2 mil	10443,00	10441,24	100

5. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
719 115,28	755 110,22	105

1) Bežné výdavky RO rozpočtované:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	453 259,16 EUR
Materská škola	265 856,12 EUR

2) Bežné výdavky RO nerozpočtované:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	0,00 EUR
Materská škola	35 994,94 EUR

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou k 31. 12. 2017 nemali žiadne kapitálové výdavky ani finančné výdavkové operácie.

6. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017

	Prijmy plnenie	Výdavky plnenie	rozdiel
Bežné plnenie			
Obec	1 600 805,07	736 762,70	864 042,37
Základná škola	8 797,72	453 259,16	-444 461,44
Materská škola	12 862,16	265 856,12	-252 993,96
Kapitálové plnenie			
Obec	10 211,00	140 273,93	-130 062,93
Základná škola	0,00	0,00	0,00
Materská škola	0,00	0,00	0,00
SPOLU:	1 632 675,95	1 596 151,91	36 524,04
Finančné operácie	158 917,07	21 650,40	137 266,67
Prebytok hospodárenia v sume:			
SPOLU:			173 790,71
Presun do rezervného fondu			173 790,71

7. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa vedie na bežnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	66 456,57
Prírastky -	194 219,14
Úbytky -	158 917,07
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	101 758,64

Sociálny fond

Sociálny fond sa rozdeľuje na základe dohody na čerpanie prostriedkov vytvorených zo SF spísanej pracovníkmi OcÚ a starostom obce

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	906,26
- Prírastky	1 467,63
+ Úbytky	1 878,02
KZ k 31.12.2017	495,87

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v EUR

A K T Í V A

Názov	KZ k 31. 12. 2016	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	3664419,61	3725096,44
Neobežný majetok spolu	2701458,39	2661254,85
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3261,00	2385,00
Dlhodobý hmotný majetok	2106848,32	2067520,78
Dlhodobý finančný majetok	591349,07	591349,07
Obežný majetok spolu	961661,86	1062558,88
z toho :		
Zásoby	1377,89	3783,59
Zúčtovanie medzi subjektami VS	644806,46	606488,00
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	26715,72	33760,63
Finančné účty	288761,79	418526,66
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	1299,36	1282,71

P A S Í V A

Názov	KZ k 31. 12. 2016	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	3664419,61	3725096,44
Vlastné imanie	2765711,49	2763186,64
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2765711,49	2763186,64
Záväzky	164060,86	325301,25
z toho :		
Rezervy	3500,00	3500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1268,52	0
Dlhodobé záväzky	3766,94	487,47
Krátkodobé záväzky	26261,14	210592,32
Bankové úvery a výpomoci	129264,26	110721,46
Časové rozlíšenie	734647,26	636608,55

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

voči bankám	110721,46	EUR
voči dodávateľom	70239,92	EUR
voči štátnemu rozpočtu /DU/	3710,76	EUR
voči zamestnancom	10725,99	EUR
voči poisťovniam	7935,65	EUR
zo sociálnemu fondu	487,76	EUR
finančná zábezpeka	117980,00	EUR
iné	0,00	EUR

Bankové úvery:

P.č.	N á z o v	Druh úveru	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2017	Splatnosť
1.	Prima DOS I.	investičný	Bianco zmenka	110721,46	r. 2031

10. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá príspevkovú organizáciu.

11. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky voči jednotlivcom ani voči organizácii.

12. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského listu

13. Finančné usporiadanie vzťahov voči

zriadeným a založeným právnickým osobám
štátnemu rozpočtu
so štátnym fondom

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, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ vlastné prostriedky	8797,72	8797,72	0
MŠ vlastné prostriedky	12862,16	12862,16	0
ZŠ príspevky od obce	2559,00	2559,00	0
ZŠ školský klub	21358,92	21358,92	0
ZŠ závesy v telocvični	840,00	840,00	
MŠ	203529,00	203529,00	0
MŠ dofinancovanie	5802,00	5802,00	
Školská jedáleň	37353,96	37353,96	0

b.

Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

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 verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nezábudka Pata n. o.	2000,00	2000,00	0
OZ rodičia a deti pri ZŠ Pata	500,00	500,00	0
Sto-nožka	300,00	300,00	0
Združenie kresť. Spol. mládeže	300,00	0,00	300,00
Farský úrad	5320,00	3320,00	2000,00
Červený kríž- bežné výdavky	1000,00	1000,00	0
Miestna org. jednoty dôchodcov	1200,00	1200,00	0
FC Pata	13750,00	12000,00	1750,00
Stolno-tenisový klub Pata	1330,00	1330,00	0
DHZ Pata	500,00	500,00	0
Poľovníci	500,00	500,00	0
SZCH	500,00	500,00	0
DFS Studienka	500,00	500,00	0
Dotácie FO	719,00	719,00	0
OZ Patagon	2000,00	2000,00	0
SPOLU:	30 419,00	30 920,00	4050,00

Dotácie, ktoré neboli do 31. 12. 2017 vyúčtované bolo vyúčtovanie doručené obci po 1.1.2018.

c.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Krajský stav.úrad	Spoločný stavebný úrad	2889,51	2889,51	0
Krajský školský úrad	Školstvo ZŠ	418835,00	418835,00	0
Okresný úrad Galanta	Matrika	4204,14	4204,14	0
UPSVaR	Stravné pre deti v HN	557,53	557,53	0
ÚPSVaR	Učebné pomôcky pre deti v HN	199,20	199,20	0
Krajský úrad ŽP	Dotácia na starostlivosť o ŽP	289,99	289,99	0
Obvodný úrad	Hlásenie pobytu obč.	1313,71	1313,71	0

Galanta	a reg. obyv.			
UPSVaR	Aktivačná činnosť	3928,33	3928,33	0
Krajský úrad pre cest.dopr.	Pozemné komunikácie	134,22	134,22	0
UPSVaR	Rodinné prídavky	282,24	282,24	0
Okresný úrad, odb. škol.	Dotácia 5 ročné deti	6309,00	6309,00	0
Okresný úrad Galanta	Dotácia voľby	1184,65	1184,65	0
DPO SR	Dotácia DHZ Pata	5000,00	5000,00	0
MVSR	Dotácia kamerový systém	9000,00	9000,00	0

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

14. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Hodnotiaca správa o plnení rozpočtu obce Pata za rok 2017

Vypracovala:

Ing. Petra Šottníková

V Pate, dňa 5. júna 2017