

Závěrečný účet

Obce Horný Bar

za rok 2017

Vypracovala: Nagyová Gabriela
účetníčka

Štatutárny zástupca:
Štefan Bodó
starosta obce

V zmysle ustanovení § 16 ods. 5 zákona 583/2004Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Návrh záverečného účtu obce za rok 2017 obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu výdavkov v členení podľa ustanovenia § 4 ods. 5 a § 10 ods. 3 zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou vrátane tvorby a použitia peňažných fondov, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave dlhu, údaje o záväzkov a pohľadávok .

Rozpočtové hospodárenie obce za rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Horný Bar bol rozpočet obce na rok 2017.

V rozpočte obce sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom.

Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 ods. 7 zákona č. 583/204 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky, kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a finančné operácie.

Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako prebytkový.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 08.12.2016 uznesením č. 35/a/2016

1. zmena rozpočtu schválená dňa 23.03.2017 uznesením č. 38/a/2017
2. zmena rozpočtu schválená dňa 14.09.2017 uznesením č. 43/a/2017

1. Plnenie príjmov a výdavkov /v celých eurách/

Rozpočet obce na rok 2017 v €

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutočnosť
Bežný rozpočet			
Príjmy	721 978.-	790 685.-	793 061.-
Výdavky	429794.-	455 244.-	475 322.-
Kapitálový rozp.			
Príjmy	26 000.-	26 000.-	21 050.-
Výdavky	57 600.-	77 100.-	27 924.-

Bežné príjmy

Výnos dane z príjmov fyzických osôb.

Tento druh dane existuje od roku 2005. Výnos dane je poskytnutý zo štátneho rozpočtu a rozdelí sa obciam podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom, podľa veľkosti obce, podľa počtu žiakov a podľa počtu obyvateľov, ktorí dovŕšili vek 62 rokov.

Obci bol poukázaný výnos dane zo ŠR v sume 359 150,- €

Daň z nehnuteľnosti

To sú daňové príjmy z miestnych daní, čo boli naplnené na 68,88 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 41 332,- €

Táto suma obsahuje zaplatené dane fyzických a právnických osôb za rok 2017 a nedoplatky z minulých rokov.

Ostatné dane

To sú daňové príjmy za komunálny odpad a za psa. Skutočný príjem bol 20 838,- €, čo je 104,19% plnenie

Daňové príjmy za rok 2017 činili spolu 421 320,- €

Ďalšiu hlavnú kategóriu bežných príjmov tvorili nedaňové príjmy z ktorých bol skutočný príjem 52 242.- €, čo je 110,03 % plnenie.

Tieto príjmy zahŕňali príjmy z prenajatých budov, poplatky za služby, správne poplatky, úroky.

Granty a transfery

Patria sem dobrovoľné príspevky od darcov a transfery zo štátneho rozpočtu.

- granty na kultúrny rozvoj obce 1 357.-
- 2 % zaplatenej dane z príjmov FO pre ZŠ 2 521.-

V roku 2017 obec Horný Bar vykonávala prenesený výkon štátnej správy na úsekoch vedenia matriky, základnej školy stavebnej činnosti, hlásenia pobytu občanov a vedenia registra obyvateľov SR, špeciálnych stavebných úloh pre MK, starostlivosti o životné prostredie, CO,

Na všetky tieto činnosti štát prispel formou transferov, ktorých skutočná výška dosiahla sumu 247 009,- €

Transfery v roku 2017

boli v nasledovnom členení:

poskytnutý transfer	vyčerpaný transfer	Zostatok k 31.12.2017	účel
5 579.-	5 579.-	0	Aktivačná činnosť ÚPSVaR
249 294.-	248 197.-	1 097.-	Základná škola, predšk. výchova
1 932.-	1 932.-	0	matrika
413.-	413.-	0	REGOB
1 163.-	1 163.-	0	Spoločný stavebný úrad
117.-	117.-	0	Životné prostredie
54.-	54.-	0	Miestne komunikácie
1 750.-	1 750.-	0	Výzvy TTSK Trnava
75.-	75.-	0	Odmeňovanie skladníka CO
47 577	36 777.-	10 800.-	havarijný stav ZŠ MŠ
1 137.-	1 137.-	0	voľby
4 018.-	4 018.-	0	požiarnici

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

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných 26 000.- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 21 050.-
- predaj pozemkov.

Plnenie výdavkov za rok 2017 bez finančných operácií

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
429 794.-	455 244.-	475 322.-	104,41%

a/ Plnenie bežného rozpočtu

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Úprava rozp.	skutočnosť
01110 Obecný úrad	190 810.-	193 010.-	192 247.-
0133 Všeobecné služby	1 834.-	1 934.-	1934.-
0160 Všeob. verejné služby			1 136.-
0320 Ochrana pred požiarmi	5 550.-	9 950.-	7 483.-
0421 Pracovníci z úradu práce	8 150.-	8 150.-	9 598.-
0451 Cestná doprava	5 500.-	5 500.-	4 137.-
0510 Nakladanie s odpadmi	38 200.-	39 200.-	30 223.-
0620 Rozvoj obce	11 000.-	12 300.-	10 647.-
0640 Verejné osvetlenie	8 600.-	15 600.-	10 760.-
0660 Stavebný úrad	2 000.-	2 000.-	2 030.-
0760 Zdravotníctvo	16 400.-	18 400.-	17 807.-
0810 Rekreačné a športové služby	18 550.-	20 659.-	18 469.-
0820 Kultúra	22 600.-	22 600.-	24 238.-

0830 Miestny rozhlas	1 500.-	1 500.-	981.-
0840 Náboženské a cintorínske sl	4 400.-	5 400.-	4 498.-
09111 Predškolská výchova	83 000.-	85 850.-	86 955.-
0912 Základná škola	1 000.-	1 100.-	39 833.-
1020 Staroba	10 700.-	12 200.-	13 045.-

Výdavková časť rozpočtu obce na rok 2017 -bežné výdavky

01116 : Obecný úrad – výdavky boli zrealizované v sume 192 247.- € a zahŕňali aktivity spojené s výkonom funkcie starostu , mzdové náklady hlavného kontrolóra, zamestnancov obecného úradu, výdavky na audit, členské príspevky, výdavky pre obecné zastupiteľstvo, výdavky na evidenciu a bežnú prevádzku majetku, výdavky na prevádzku úradu, na vzdelávanie zamestnancov a na služobnú autodopravu.

0133: Všeobecné služby – boli vykázané výdavky v sume 1 934,- €.Patria sem výdavky na činnosť matriky,

0160: Všeobecné verejné služby – boli vykázané výdavky v sume 1 136.- €. Patria sem všetky výdavky spojené s voľbami.

0320.: Ochrana pre požiarmi, CO – boli vykázané výdavky v sume 7 483.- €. Sú tu evidované výdavky na ochranu pred požiarmi, a na civilnú ochranu.

0421: Pracovník z úradu práce: boli vykázané výdavky na pracovníci z úradu práce / mzdy, odvody, pracovné oblečenie, stravné lístky / v sume 9 598.-. Časť týchto výdavkov sú zo štátneho rozpočtu.

0451: Cestná doprava – táto trieda zahŕňa : výdavky na cesty, ulice, chodníky, pravidelnú údržbu, zimnú údržbu. Celkové výdavky boli v sume 4 137.- €

0510: Nakladani s odpadmi: – výdavky spojené s nakladaním s odpadmi boli čerpané vo výške 30 223.-,- € Boli to bežné výdavky určené na pravidelný zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho a triedeného odpadu.

0620:Rozvoj obcí– výdavky spojené zriadením a údržbou parkov na verejných priestranstvách boli v sume 10 647.- €.

0640:Verejné osvetlenie- výdavky boli vykázané na prevádzkovanie, údržbu a skvalitňovanie verejného osvetlenia , v tomto roku bolo začaté modernizačné práce verejného osvetlenia - v celkovej sume 10 760.- €

0660:Stavebný úrad- sú to výdavky na podporu spoločného stavebného úradu vo výške: 2 030.- €

0760:Zdravotníctvo- sú tu evidované všetky výdavky na oblasti a služby v zdravotníctve , výdavky na zdravotné stredisko v sume: 17 207.- €

0810:Rekreačné a športové služby-sú tu výdavky na prevádzkovanie alebo na podporu zariadení na aktívnu športovú činnosť v sume: 18 469.- €

0820:Kultúrne služby-patria sem výdavky na podporu kultúrnych služieb, kultúrnych podujatí , výdavky na kultúrne domy, knižnice v sume: 24 238.- €

0830:Vysielacie služby -sú tu výdavky na prevádzkovanie vysielacích zariadení – miestneho rozhlasu v sume: 981.- €

0840:Náboženské služby- sú tu výdavky na prevádzkovanie a údržbu cintorínov v obci, granty pre cirkev v sume: 4 498.- €

0911:Predprimárne vzdelávanie – patria sem výdavky na vzdelávanie materskej školy v sume: 86 955.- €

0912:Primárne vzdelávanie-sú tu výdavky na podporu základnej školy v sume: 39 833.- € /táto suma predstavuje aj výdavky na riešenie havarijného stavu základnej školy - výmena PVC, oprava strechy /

1020:Staroba- zahŕňa výdavky na opatrovateľské služby a na kluby dôchodcov v obci boli opatrovaní 3 dôchodcovia v rámci opatrovateľskej služby. Bola zamestnaná 1 opatrovateľka. Výdavky boli celkom 13 045.-,-€

Plnenie kapitálového rozpočtu

Z rozpočtovaných 77 100.- €, skutočné výdavky boli 27 924.- €, čo je 36,22 % plnenie.

Kapitálové výdavky v roku 2014 boli v nasledovnom členení:

- prevádzkové stroje a zariadenia - multilopata	1 867.-
- Projektová dokumentácia - nová ulica v Šul'anoch	1 100.-
- Autobusová zastávka v Hornom Bare	4 317.-
- chodníky v Hornom Bare	1 064.-
- traktorová kosačka	3 377.-
- modernizácia verejného osvetlenia	12 603.-
- stavebné úpravy ZŠ	3 595.-

Plnenie príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií

Obec Horný Bar má 1 rozpočtovú organizáciu:

Základná škola s VJM Lászlóa Batthyánya Strattmanna Horný Bar

Vybrané ukazovatele základnej školy	Rozpočet 2017 v eurách	Upravený Rozpočet 2017 v eurách	Plnenie rozpočtu
bežné príjmy	2 401.-	2 100.-	25 528.-
Kapitálové príjmy			
Finančné operácie príjmové			
Príjmy celkom	2 401.-	2 100.-	25 528.-
Bežné výdavky	254 985.-	277 387.-	309 808.-
Kapitálové výdavky			
Finančné operácie výdavkové			
Výdavky celkom	254 985.-	277 387.-	309 808.-

Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť 2017
Bežné príjmy spolu	818 610.-
Z toho bežné príjmy obce	793 082.-
bežné príjmy RO	25 528.-
Bežné výdavky spolu	785 130.-
Z toho bežné výdavky obce	475 322.-
bežné výdavky RO	309 808.-
Bežný rozpočet výsledok hospodárenia	33 480.-
Kapitálové príjmy spolu	21 050 .-
Z toho kapitálové príjmy obce	21 050.-

kapitálové príjmy RO	0.-
Kapitálové výdavky spolu	27 924.-
Z toho kapitálové výdavky obce	27 924.-
kapitálové výdavky RO	0.-
Kapitálový rozpočet- výsledok hospodárenia	- 6 874.-
Prebytok/schodok rozpočtu	26 606.-
Vylúčenie zostatku dotácií z prebytku	- 11 897
Upravený prebytok rozpočtu	14 709.-
Príjmy finančných operácií	0.-
Výdavky finančných operácií	0.-
Rozdiel finančných operácií	0.-
Príjmy spolu	839 660.-
Výdavky spolu	813 054.-
Hospodárenie obce	26 606.-
Vylúčenie prebytku	-11 897.-
Upravené hospodárenie obce	14 708.-

Návrh na rozdelenie prebytku hospodárenia.

Prebytok rozpočtu obce Horný Bar za rok 2017 v sume 26 606 .- € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm a/ a b/ zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov upravený o nevyčerpané prostriedky ŠR z minulého roka v sume 11 897.- € je 14 708.- €

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2001 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby rezervného fondu pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a/ a b/ citovaného zákona, z toho prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 11 897.- € - normatívne finančné prostriedky pre ZŠ , MŠ

Prebytok rozpočtu v sume 14 708.- € navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Finančný majetok obce k 31.12.2017

VUB –bankové účty	77 371,07 €
Pokladňa	1 090,56 €
Ceniny	1 026,32 €
Finančný majetok spolu:	79 487,95 €

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Aktíva	k 31.12.16	k 31.12.2017
Neobežný majetok	517291	515 779
dlhodobý nehmotný majetok	0	0
dlhodobý hmotný majetok	311015	308 852
dlhodobý finančný majetok /cenné papiere /	206276	206 275
Obežný majetok	103658	140 094
zásoby	3727	3 741
pohľadávky	39363	49 959
finančný majetok	49279	79 488
zúčtovanie transferov	8848	6 905
časové rozlíšenie	422	567
aktíva celkom	621371	655 779

Pasíva	k 31.12.16	k 31.12.2017
vlastné imanie	438732	482 211
záväzky	30172	39 117
rezervy krátkodobé	1000	1 000
ostatné zúčtovanie rozp.	2596	11 908
dlhodobé záväzky	2003	2 799
krátkodobé záväzky	24573	23 410
časové rozlíšenie	152467	134 450
Pasíva celkom	621371	655 779

Aktíva – Predstavuje nehmotný dlhodobý majetok, stavby, samostatné hnutelné veci, dopravné prostriedky, obstaranie dlhodobého hmotného majetku, zásoby, pohľadávky, finančný majetok / účty, pokladňa /.

Pohľadávky predstavujú celkom 49 959.- €.

Pasíva – medzi pasívami patrí výsledok hospodárenia, záväzky, rezervy, dlhodobé záväzky, záväzky zo sociálneho fondu, výnosy budúcich období

Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec prijala aj v tomto roku kontokorentný úver 20 000,- €, čo môže použiť celý rok, ale na konci roka úver musí byť vyrovnaný.

Prehľad o hospodárení rozpočtových a organizácií v pôsobnosti obce

Obec je zriaďovateľom Základnej školy s VJM v Hornom Bare s právnou subjektivitou.

Základná škola dostala v roku transfery od krajského školského úradu 247 181,- € na bežné výdavky, 36 777,- € na riešenie havarijného stavu ZŠ a z rozpočtu obce 36 389,- €

Na konci roka nevyčerpané prostriedky vrátili na účet obce, v sume 1 097,- €

Tieto peňažné prostriedky budú použité v roku 2018 na bežné výdavky ZŠ.

Prehľad o hospodárení príspevkových organizácií obce

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

Prehľad poskytnutých zárukách

V roku 2017 obec neposkytla záruky v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov.

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Záver

Záverečný účet obce je zverejnený 15 dní pred jeho schválením na vývesnej tabuli obce.

Na základe predloženého záverečného účtu obce, po jeho prerokovaní obecným zastupiteľstvom žiadam obecné zastupiteľstvo, aby v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách vyslovilo:

- súhlas s celoročným hospodárením obce bez výhrad,
alebo
- súhlas s celoročným hospodárením obce s výhradami

V Hornom Bare, dňa 29.05.2018

Vypracovala: Nagyová

vyvesený dňa : 30.05.2018

zvesený: 14.06.2018