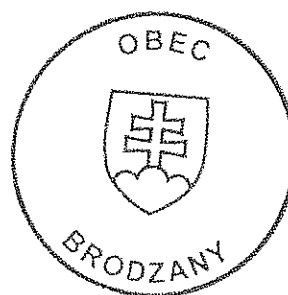


Závěrečný účet obce BRODZANY za rok 2017



V Brodzanoch , Marec 2017

Predkladá: Anton Zima *Zima*

Spracoval: Erika Sámelová

V Brodzanoch: 16.05.2018

Návrh záverečného účtu zverejnený: 31.05.2018

Pripomienky k záverečnému účtu podať písomne do: 14.06.2018 vrátane do registra pošty na
Obecnom úrade Brodzany

Závěrečný účet schválený OZ dňa.....

Závěrečný účet obce Brodzany 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. Výdavkové finanční operace
5. Výsledek hospodáření za rok 2017
6. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
7. Finanční uspořádání vztahů vůči ŠR/ v € /
8. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2017
9. Návrh uznesení

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 12.12.2016 uznesením č.206.

Bol zmenený 3 krát

- zmena schválená dňa 15.05.2017
- zmena schválená dňa 28.09.2017
- zmena schválená dňa 18.12.2017

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Upravený rozpočet obce k 31.12.2017

Rozpočet obce v EUR:

Príjmy celkom	788 890,-
Výdavky celkom	788 890,-
Hospodárenie obce	0,-

z toho :

Bežné príjmy	498 890
Bežné výdavky	368 925
Prebytok bežného rozpočtu	129 965

Kapitálové príjmy	0
Kapitálové výdavky	372 517
Schodok kapitálového rozpočtu	- 372 517

Príjmové finančné operácie	290 000
Výdavkové finančné operácie	47 448
Hospodárenie z fin. operácií	242 552

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v tis. €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
788 890,-	805 746,10	102,14%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
438 703	459 516,48	104,74 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 205 304,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 216 304,14 €, čo predstavuje plnenie na 111,52 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 26 835,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 25 759,32 €, 96 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 17 767,83, dane zo stavieb boli vo výške 7 497,74 €.

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 925,57 €.

c) Daň za psa 478,- rozpočet –skutočnosť 478 € - 100 %

d) Poplatok za komunálny odpad – rozpočet: 10 800,- , skutočnosť: 10 480,- plnenie 97,04 %.

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky za poplatky KO a DSO od občanov vo výške 143,- €. Za uloženie od smetiska: rozpočet: 70 000,-, skutočnosť: 68 206,22, plnenie 97,44 %
Obec eviduje pohľadávku k 31.12.2017 vo výške 5 655,12 € od TSM Partizánske za uloženie odpadu.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
125 764	138 766,80	110,34 %

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 29 818,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 29 818,32 € čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z predaja obecného majetku. Z rozpočtovaných 9 400,- eru bol skutočný príjem 7 005,99 eur čo je 74,53 %. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, pozemkov a objektov.

Príjem za nájom v NBD rozpočet: 58 677,-, a skutočnosť k 31.12.2017: 58 678,92 čo je 100% plnenie rozpočtu.

Z tohto príjmu obec uhrádza splátky ŠFRB a poisťné NBD.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 1 058,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 1 058,65 €.

Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, Platby za MŠ, ŠKD a úroky z účtov, príjem z predaja majetku.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
7000 €	7 000 €	100 %

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	2 726,51 €	UOZ – úrad práce
2.	Okresný šk.úrad TN - MŠ.	706 €	Na výchovu a vzdel. MŠ
3.	Okresný úrad ŽP	79,15 €	ŽP
4.	Okresný úrad	787,71	Stavebný úrad
5.	Okres školský úrad TN -ZŠ	48 832,-	Školstvo BV a VP a soc. Znev.
5.	Minist.vnútra - evid. obyv.	279,51 €	Evidencia obyv.
6.	ÚPSVaR	50 €	Stravné pre deti v HN
5.	Minist.vnútra - reg. adries	35,60 €	Register adries
8 .	ÚPSVaR	258,72 €	Rod. Prídavky –osobitný príjemca
9.	Obv.úrad Prievidza	568,30 €	Voľby NR SR
11.	MF SR	4 000,-	Výmena okien ob. budova

Granty a transfery na BV spolu sú skutočnosť vo výške 58 323,50 €-, rozpočet 59 907,- €, čo predstavuje 97,35 % plnenie rozpočtu, boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom ich poskytnutia v uvedenej výške.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	100 %

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

c) Granty a transfery

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia

5) Príjmové finančné operácie :/zostatok z min.roku/

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
90 000	88 886,12	98,76

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v tis. €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
788 890	683 736,12	86,67 %

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
368 925,-	382 803,44	103,76 %

v tom :

v tis. Sk

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111 Všeobecné verejné služby – výkonné a zákonodarné orgány	190 952,00	196 961,98	103,15
0112 finančné a rozpočtové záležitosti	9 696	9 698,68	100,03
0160 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované - voľby	0,-	475,80	0
0320 ochrana pred požiarmi	190,-	54,92	28,91
0412 všeobecná pracovná oblasť	6 300,-	6 094,58	96,74
0451 Cestná doprava	222 900,-	172 620,09	77,44
0510 Nakladanie s odpadmi	18 445,-	18 364,38	99,56
0610 splácanie istiny úveru	33 648,-	33 645,32	99,99
0640 verejné osvetlenie	11 000,-	4 709,19	42,81
0810 rekreačné a športové služby	3 500,-	3 500,-	100
0820 kultúrne služby	5 243,-	4 886,15	93,19
0840 nábož. a iné spoločenské služby	1 100,-	920,68	83,70
09111 predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	31 537,-	33 696,62	106,85
09121 primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	56 397,-	54 100,48	95,93
0950 vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	9 112,-	8 632,14	94,74
09601 vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	14 788,-	30 622,03	207,07
1020 staroba	0	0	0
1040 rodina a deti	290,-	282,94	97,32
Spolu	615 098,-	579 265,98	94,17

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

Z rozpočtovaných 115 220,70,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 115 922,71 €, čo je 100,60% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníka chránenej dielne, pracovníkov školstva, školskej jedálne, materskej školy a školského klubu detí. Z toho ZŠ € na mzdy 36 326,74 eur, odvody 12 353,64.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 44 795,- €. € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 44 707,54 € čo je 99,80 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd všetkých pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Obecný úrad

Z rozpočtovaných 124 992,30,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 130 721,07 €, čo je 104,58% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

Údržba ciest a chodníkov

Z rozpočtovaných 9 100,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 9 028,49,- eur, čo predstavuje 99,21 % čerpanie.

Odpadové hospodárstvo

Z rozpočtovaných 18 445,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 18 364,38,- eur, čo predstavuje 99,56 % čerpanie.

Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 11 000,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 4 709,19 eur, čo predstavuje 42,81 % čerpanie.

Cintorín – Dom smútku

Z rozpočtovaných 1 100,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 920,68 eur, čo predstavuje 83,70 % čerpanie.

Materská škola

Z rozpočtovaných 3 548,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 4 900,- eur, čo predstavuje 138,13 % čerpanie.

Základná škola

Z rozpočtovaných 7 504,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 5 420,10 eur, čo predstavuje 72,23 % čerpanie.

ŠKD

Z rozpočtovaných 646,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 643,24,- eur, čo predstavuje 99,57 % čerpanie.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 680,- € - bežné transfery OcÚ, bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 1 455,84 €, čo predstavuje 86,66 % čerpanie.

f) Splácanie úrokov

Úver ŠFRB

Z rozpočtovaných 9 696,- eur bolo skutočne čerpaných 9 698,68 čo je 100,02 % čerpanie.

Úver SZRB

Z rozpočtovaných 1 275,- eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 774,81 eur, čo predstavuje 60,77 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
172 517	103 695,76	60,11

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Skutočnosť	v €
			% plnenia
0620 rozvoj obcí	172 517	103 695,76	60,11
Spolu	172 517	103 695,76	60,11

Ide o nasledovné investičné akcie :

Nákup veľkoobjemových kontajnerov: 1 410,-

Nákup pozemkov pod výstavbu: 1 085,62,-

Pripr. a proj. dokumentácia: 2 750,-

Investičné akcie obce: 98 420,14,-

4. Výdavkové finančné operácie

Za rok 2017 boli rozpočtované splácanie istiny z úveru ŠFRB vo výške 33 648,- €, skutočnosť bola 33 645,32 čo je 99,99 % plnenie rozpočtu.

Za rok 2017 boli rozpočtované splácanie istiny z úveru SZRB vo výške 13 800,- €, skutočnosť bola 13 800 čo je 100 % plnenie rozpočtu.

5. Výsledok hospodárenia za rok 2017

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2017 je vo výške 257 883,86 €, ktorý pozostáva:

- zostatky na bežných bankových účtoch

257.395,43 €

- zostatok v pokladni

488,97 €

Konečné stavy na bankových účtoch obce Brodzany k 31.12.2017

Názov účtu	IBAN	Zostatok k 31.12.2017 v eurách
VÚB – bežný účet obce	SK77 0200 0000 0000 4842 3192	94.371,54
VÚB – Základná škola	SK34 0200 0000 0016 3414 1651	8.070,92
VÚB – Školská jedáleň	SK87 0200 0000 0000 1543 7192	962,14
VÚB – Finančné zábezpeky	SK04 0200 0000 0034 1554 1953	28.933,64
VÚB – Nájomný bytový dom 399	SK59 0200 0000 0034 0364 2458	7.163,39
VÚB – Nájomný bytový dom 400	SK73 0200 0000 0034 3128 5654	6.698,05
VÚB – Nájomný bytový dom 401	SK82 0200 0000 0034 3128 0351	8.196,78
VÚB – Nájomný bytový dom 402	SK90 0200 0000 0034 3128 1856	6.190,44
Prima – bežný účet obce	SK51 5600 0000 0008 2040 8001	153.116,89
Prima – Sociálny fond	SK02 5600 0000 0008 2040 5003	873,94
Spolu		314.577,73

Zostatky na b.ú. NBD a FZ nie sú prostriedkami obce.

Rozpočtové hospodárenie obce podľa § 2 písm. b) a c) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách je rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce. Pretože obec nie je zriadená na podnikanie, výsledok hospodárenia je rozdiel medzi príjmami a výdavkami

k 31.12.2017 kalendárneho roka. Toto hospodárenie sa posudzuje spolu so Základnou a Materskou školou a Školskou jedálňou a Školskou družinou Brodzany.

Hospodárenie sa posudzuje zvlášť v časti bežný a kapitálový rozpočet a zvlášť za finančné operácie.

Schodok hospodárenia z rozpočtového hospodárenia z bežného a kapitálového rozpočtu zistený podľa ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. v znení nesk. predpisov je vo výške 77 533,39 €.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v €
Bežné príjmy	516 859,98
Bežné výdavky	382 803,44
Rozdiel	+ 134 056,54
Kapitálové príjmy	0,-
Kapitálové výdavky	253 487,36,-
Rozdiel	-253 487,36,-
Prebytok/schodok bež. a kap. rozpočtu	-119 430,82
Príjmy z finančných operácií	288 886,12,-
Výdavky z finančných operácií	47 445,32
Rozdiel finančných operácií	+ 241 440,80
Príjmy spolu	805 746,10
Výdavky spolu	683 736,12
Hospodárenie obce	122 009,98

Vylúčenie z prebytku: ŠJ – konečný stav na bankovom účte školskej jedálne k 31.12.2017: 962,14

Rezervný fond: 14.876,24

Nepoužité prostriedky z úveru od SZRB: 50.208,40

Prebytok hospodárenia rozpočtu obce k 31.12.2017 je vo výške 55.963,20 eur.

6. 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. Hospodárenie obce za rok 2017 skončilo prebytkom vo výške 5.596,32 € - .

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2017	14 876,24
Prírastky - z prebytku hospodárenia	5.596,32
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	20. 472,56

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	797,82
Prírastky - povinný prídel - % 1,25	1 153,46
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	387,34
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky	690
KZ k 31.12.2017	873,94

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči ŠR/ v € /

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
OU TN,	Bežné výdavky	48 852,-	48 852,-	-
OU PD ev.	Bežné výdavky	279,51	279,51	-
OU PD	Bež. Výd. Voľby NR SR	568,30	568,30	-
ÚPsAVr	Bežné výdavky	1 726,51	1726,51	-
OU PD register adries	Bežné výdavky	35,60	35,60	-
ÚPsAVr	BV strava Hm. núdza	50,-	7,-	43,-
OU -MŠ	Okresný úrad TN - MŠ	706,-	706,-	-
MF SR	BV výmena okien na obecnej budove	4 000	4 000	-
OÚ PE	Bežné výdavky stav. Kon.	787,71	787,71	-
Spolu		57 005,63	56 962,63	43,-

D. Obec v roku 2017 poskytla – kultúrnym a športovým spolkom príspevky na úhradu ich výdavkov na činnosť v záujme podpory všeobecne prospešných služieb a ich kultúrneho využitia.

	Suma rozpočtovaných prostriedkov v roku 2017 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota – bežné výdavky	3500 €	3500 €	0
Dychovky –BV	880 €	880 €	0 €
JDS – Brodzany- BV	764 €	763,24 €	0,76 €
Dets.folk.súbor Husiarik - BV	1000 €	962,21 €	37,79€
Spevokol dospelí –BV	1000 €	992,47 €	7,53 €
DPO-BV	190 €	54,92€	135,08 €
Spolu	7334 €	7152,84 €	181,16 €

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v tis. €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	1 878 060,72	1 992 683,92
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 723 377,06	1 838 000,26
Dlhodobý finančný majetok	154 683,66	154 683,66
Obežný majetok spolu	242 489,57	323 825,53
z toho :		
Zásoby	215,74	147,38
Pohľadávky	13 460,07	8 456,44
Finančný majetok	228 813,76	315 221,71
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív	0	0
SPOLU	2 120 999,07	2 316 509,45

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné zdroje krytia majetku	624 688,67	697 549,28
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	624 688,67	697 549,28
Záväzky	1 049 765,27	1 198 755,04
z toho :rezerv	0	0
Dlhodobé záväzky	1 016 093,15	989 089,32
Krátkodobé záväzky	31 676,95	23 465,72
Bankové úvery a ostatné prij.výpomo	186 200	0
Prechodné účty pasív	446 545,13	420 205,13
SPOLU	2 120 999,07	2 316 509,45

V Brodzanoch, dňa 16.05.2018

Vypracovala: Sámelová

9.Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje celoročné hospodárenie obce za rok 2017 bez výhrad
dňa :

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko HK k záverečnému účtu obce Brodzany.