

# Obec Okoličná na Ostrove



## **Záverečný účet a hodnotenie výsledku hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove za rok 2017**

Vypracovala: Evelin Hajtman, účtovníčka obce

### **Materiál obsahuje:**

- 1. Návrh na uznesenie**
- 2. Prehľad o plnení a čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2017**
- 3. Rozpočet Obce Okoličná na Ostrove na rok 2017**
- 4. Správa o plnení rozpočtu za rok 2017**

**Vyvesené: 15.05.2018**

**Zvesené:**

## Návrh na uznesenie k záverečnému účtu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2017

Obecné zastupiteľstvo Obce Okoličná na Ostrove

### A/ schvaľuje

1. celoročné hospodárenie Obce Okoličná na Ostrove za rok 2017 bez výhrad
2. Výročnú správu Obce Okoličná na Ostrove za rok 2017

### B/ berie na vedomie

1. rozpočet Obce Okoličná na Ostrove nasledovne:

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2017 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2017 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy OcÚ	991 083,-	1 069 395,-	1 084 829,84	101
Bežné príjmy ZŠ	0,00	684,-	684,77	100
Kapitálové príjmy spolu	5 000,-	1 000,-	902,00	90
<b>Bežné a kapitálové príjmy spolu</b>	<b>996 083,-</b>	<b>1 071 079,-</b>	<b>1 086 416,61</b>	<b>101</b>
Finančné príjmy OcÚ	42 900,-	68 130,-	32 243,74	47
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 038 983,-</b>	<b>1 139 209,-</b>	<b>1 118 660,35</b>	<b>98</b>
Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	39 989,21	
Bežné výdavky OcÚ	529 223,-	580 970,-	561 390,99	96
Bežné výdavky ZŠ	454 760,-	479 619,-	478 798,14	99
Kapitálové výdavky spolu	5 000,-	29 720,-	8 920,00	30
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>	<b>988 983,-</b>	<b>1 090 309,-</b>	<b>1 049 109,13</b>	<b>96</b>
Finančné výdavky spolu	50 000,-	48 900,-	51 616,18	105
<b>Spolu výdavky</b>	<b>1 038 983,-</b>	<b>1 139 209,-</b>	<b>1 100 725,31</b>	<b>96</b>
Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	37 179,58	

2. aktuálny výsledok hospodárenia – strata vo výške 39 498,60 eur.

3. prebytok rozpočtového hospodárenia Obce Okoličná na Ostrove ku dňu 31. 12. 2017 vrátane rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti obce je vo výške 37 090,01 Eur. Podľa § 2 b) a c), resp. § 10 ods. 3 a) a b) sa prebytok určuje len z bežných a kapitálových P/V, finančné operácie neovplyvňujú na výšku prebytku/schodku.

4. prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 37 090,01 Eur sa zníži v súlade s § 16 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy o prostriedky určené na čerpanie v roku 2017 vo výške 510,75 Eur ( z toho: dopravné 362,75Eur, HN strava ZŠ: 148,00) Eur. Okrem toho sa prebytok zníži o schodok finančných operácií príjmových a výdavkových v sume 19 155,14 Eur. Prebytok rozpočtového hospodárenia po znížení nevyčerpaných prostriedkov predstavuje čiastku 17 424,12Eur.

Celkový stav peňažných fondov Obce Okoličná na Ostrove k 1.1.2018

Fond na rekultiváciu skládky TKO	128 664,77 EUR
Fond opráv bytov	8 268,42 EUR
Rezervný fond	78 468,24 EUR
FONDY SPOLU K 01. 01. 2018	215 401,43 EUR

5. Správa audítora k účtovnej závierke obce Okoličná na Ostrove za rok 2017
6. Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu obce Okoličná na Ostrove za rok 2017

Súvaha Obce Okoličná na Ostrove k 31. 12. 2017, Výkaz ziskov a strát Obce Okoličná na Ostrove k 31. 12. 2017, Poznámky k účtovnej závierke Obce Okoličná na Ostrove zostavenej k 31. 12. 2017, Zápisnica Hlavnej inventarizačnej komisie z inventarizácie majetku a záväzkov k 31. 12. 2017, Správa nezávislého audítora tvorí prílohu uznesenia.

*Ing. Iveta Feketeová*

*starostka obce*

# TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

## K 31. 12. 2017

### ÚČTOVNÍCTVO:

#### Stav fondov k 01.01.2017

Fond na rekultiváciu skládky TKO	128 664,77 Eur
Fond opráv bytov	10 450,08 Eur
<b>SPOLU finančné prostriedky fondov</b>	<b>139 114,85 Eur</b>

#### FOND NA REKULTIVÁCIU SKLÁDKY TKO

Stav k 1.1.2017	128 664,77 Eur
Tvorba fondu v roku 2017	0,00Eur
Čerpanie fondu v roku 2017	0,00 Eur
<b>Stav k 31. 12. 2017</b>	<b>128 664,77 Eur</b>

#### FOND OPRÁV BYTOV

Stav k 1.1.2017	10 450,08 Eur
Tvorba fondu v roku 2017	10 450,00 Eur
Čerpanie fondu v roku 2017	12 631,66 Eur
<b>Stav k 31. 12. 2017</b>	<b>8 268,42 Eur</b>

#### REZERVNÝ FOND

Stav k 1.1.2017	78 468,24 Eur
Tvorba fondu v roku 2017	0,00 Eur
Použitie rezervného fondu	0,00 Eur
Stav k 31. 12. 2017	78 468,24 Eur
<b>Návrh tvorby rezervného fondu v roku 2017</b>	<b>17 424,12 Eur</b>

### ROZPOČTOVNÍCTVO:

Tvorba fondov	
Príjmy bežného a kapitálového rozpočtu	1 086 199,14 Eur
Výdavky bežného a kapitálového rozpočtu	1 049 109,13 Eur
Rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu	37 090,01 Eur

Vylúčenie nevyčerpaných fin. prostriedkov ŠR	
§ 16 ods. 6 zákon č. 583/2004 Z. z.	510,75 Eur
Zníženie o schodok finančných operácií príjmových a výdavkových v sume	19 155,14 Eur
Prebytok rozpočtu po úprave	17 424,12 Eur
Tvorba rezervného fondu §15 ods. 4 zákon 583/2004 Z.z	17 424,12 Eur

V Okoličnej na Ostrove, dňa 09.03.2018

*Evelin Hajtman*

## Prehľad o čerpaní rozpočtu k 31. 12. 2017

Ukazovateľ	Upravený rozpočet na rok 2017 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy OcÚ	1 069 395,-	1 084 829,84	101
Bežné príjmy ZŠ	684,-	684,77	100
Kapitálové príjmy spolu	1 000,-	902,00	90
<b>Bežné a kapitálové príjmy spolu</b>	<b>1 071 079,-</b>	<b>1 086 416,61</b>	<b>101</b>
Finančné príjmy OcÚ	68 130,-	32 243,74	47
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 139 209,-</b>	<b>1 118 660,35</b>	<b>98</b>
Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	39 989,21	
Bežné výdavky OcÚ	580 970,-	561 390,99	96
Bežné výdavky ZŠ	479 619,-	478 798,14	99
Kapitálové výdavky spolu	29 720,-	8 920,00	30
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>	<b>1 090 309,-</b>	<b>1 049 109,13</b>	<b>96</b>
Finančné výdavky spolu	48 900,-	51 616,18	105
<b>Spolu výdavky</b>	<b>1 139 209,-</b>	<b>1 100 725,31</b>	<b>96</b>
Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	37 179,58	

Okoličná na Ostrove, dňa 09.03.2018

Vypracovala: Evelin Hajtman

## SPRÁVA O PLNENÍ ROZPOČTU ZA ROK 2017

Rozpočet obce Okoličná na Ostrove na rok 2017 bol schválený dňa 14.12.2016 uznesením č. 49/2016 ako vyrovnaný. Úpravy rozpočtu obce Okoličná na Ostrove na rok 2017 boli dňa 07.06.2017 uznesením č. 31/2017, dňa 29.11.2017 uznesením č. 45/2017 ako vyrovnaný. Rozpočet bol upravený a schválený dňa 28.02.2018 uznesením č. 3/2018.

Ukazovateľ	Schválený rozpočet na rok 2017 v Eurách	Upravený rozpočet na rok 2017 v Eurách	Skutočnosť k 31. 12. 2017 v Eurách	Plnenie v %
Bežné príjmy OcÚ	991 083,-	1 069 395,-	1 084 829,84	101
Bežné príjmy ZŠ	0,-	684,-	684,77	100
Kapitálové príjmy spolu	5 000,-	1 000,-	902,00	90
<b>Bežné a kapitálové príjmy spolu</b>	<b>996 083,-</b>	<b>1 071 079,-</b>	<b>1 086 416,61</b>	<b>101</b>
Finančné príjmy OcÚ	42 900,-	68 130,-	32 243,74	47
<b>Spolu príjmy</b>	<b>1 038 983,-</b>	<b>1 139 209,-</b>	<b>1 118 660,35</b>	<b>98</b>
Mimorozpočtové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	39 989,21	
Bežné výdavky OcÚ	529 223,-	580 970,-	561 390,99	96
Bežné výdavky ZŠ	454 760,-	479 619,-	478 798,14	99
Kapitálové výdavky spolu	5 000,-	29 720,-	8 920,00	30
<b>Bežné a kapitálové výdavky spolu</b>	<b>988 983,-</b>	<b>1 090 309,-</b>	<b>1 049 109,13</b>	<b>96</b>
Finančné výdavky spolu	50 000,-	48 900,-	51 616,18	105
<b>Spolu výdavky</b>	<b>1 038 983,-</b>	<b>1 139 209,-</b>	<b>1 100 725,31</b>	<b>96</b>
Mimorozpočtové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00	37 179,58	

### Vlastné príjmy obce

Bežné príjmy rozpočtu obce za rok 2017 dosiahli výšku **1 085 297,14 €**, t.j. 101 % .

- daňové príjmy:	podielové dane	392 915,09 €
	daň z nehnuteľností	117 761,93 €
	miestne dane a poplatky	28 829,24 €
- nedaňové príjmy:	administratívne a iné popl. a platby	20 810,56 €
	príjmy podnikania a vlastníctva	111 505,70 €
	príjmy ZŠ	2 906,00 €
	iné bežné príjmy a kreditné úroky	0,00 €
	ostatné príjmy	15 221,84 €
	sociálne služby - opatera	740,70 €
- granty a transfery:	zo štátneho rozpočtu	394 606,08 €

tuzemské granty	440,23 €
- príjmy RO s právnou subjek.: príjmy od rodičov na stravné	38 288,20 €

**Kapitálové príjmy** rozpočtu obce dosiahli v roku 2017 výšku **902,00 €**, t.j. 90 %.

- príjmy z predaja majetku obce	902,00 € t.j. 90 %.
---------------------------------	---------------------

**Finančné príjmové operácie** v roku 2017 boli vo výške **32 461,04 €** t.j. 47 %.

**Príjmy celkom:** **1 118 660,18 € t.j. 98 %**

## Výdavky rozpočtu obce v roku 2017

Výdavky bežného rozpočtu boli čerpané vo výške **1 040 189,13 €** t.j. 98 %

- z vlastných príjmov obce	599 061,70 €
- z dotácií, grantov a transferov a štátneho rozpočtu	441 127,43 €

Výdavky kapitálového rozpočtu boli čerpané vo výške **8 920,00 €** t.j. 100 %

- Projektová dokumentácia	8 920,00 €
---------------------------	------------

Finančné výdavkové operácie boli čerpané vo výške **51 616,18 €**, t.j. 105%

-splátky úverov zo ŠFRB	36 136,73 €
-splátka komunálneho úveru	11 241,60 €
-vrátené finančné zábezpeky – kaucie	4 237,85 €

Výdavky obce Okoličná na Ostrove v roku 2017, vrátane finančných operácií dosiahli výšku **1 100 725,31 €**, t.j. **96 %** .

### Prehľad o stave a vývoji dlhu a o poskytnutých zárukách obce Okoličná na Ostrove za rok 2017

Stav úverov sa v priebehu roka 2017 vyvíjal nasledovne:

Účel úveru	stav k 31.12.2016	úbytok	prírastok	stav k 31.12.2017	Neuhradený úrok k 31.12.2017
ŠFRB -12 BJ	145 688,44	6 186,48	0,00	139 501,96	241,80
ŠFRB- 26 BJ	468 279,81	22 981,94	0,00	445 297,87	197,91
ŠFRB –12 BJ nižší štandard	26 204,40	1 143,71	0,00	25 060,69	11,14
ŠFRB- 8 BJ	140 877,90	5 824,60	0,00	135 053,30	60,03
<b>ŠFRB spolu</b>	<b>781 050,55</b>	<b>36 136,73</b>	<b>0,00</b>	<b>744 913,82</b>	<b>510,88</b>
Komunálny úver MKS	13 116,29	11 241,60	0,00	1 874,69	3,68
<b>Celkom úvery obce</b>	<b>794 166,84</b>	<b>47 378,33</b>	<b>0,00</b>	<b>746 788,51</b>	<b>514,56</b>

Obec splácala splátky úverov a úrokov z úveru včas a v zmluve dohodnutej výške. Obec Okoličná na Ostrove nemá nedoplatky na splátkach úverov a úrokov.

Vývoj dlhu obce podľa § 17 ods.7 a 8 zákona 583/2004 bol v roku 2016 vo výške 1,29 % a v roku 2017 vo výške 0,18 % .



Bilancia aktív a pasív (§16 ods.5 b)

**Aktíva - majetok obce dosiahol v roku 2017 výšku 4 683 704,82 Eur.**

Aktíva pozostávajú z:

-	<i>neobežného majetku vo výške</i>	<i>4 372 866,34 Eur</i>
z toho:	dlhodobý nehmotný majetok	0,00 Eur
	dlhodobý hmotný majetok	4 372 866,34 Eur
	dlhodobý finančný majetok	0,00 Eur
-	<i>obežného majetku vo výške</i>	<i>306 581,09 Eur</i>
z toho:	zúčtovanie so subjektmi VS	2 342,66 Eur
	krátkodobé pohľadávky	47 504,00 Eur
	finančné účty	256 734,43 Eur
-	<i>časového rozlíšenia vo výške</i>	<i>4 257,39 Eur</i>

**Pasíva – zdroje krytia majetku obce dosiahli v roku 2017 výšku 4 683 704,82 Eur.**

Pasíva pozostávajú z:

-	<i>vlastného imania vo výške</i>	<i>2 558 689,54 Eur</i>
z toho:	výsledok hospodárenia	2 558 689,54 Eur
-	<i>záväzkov vo výške</i>	<i>928 319,30 Eur</i>
z toho:	rezervy	130 332,77 Eur
	zúčtovanie medzi subj. VS	510,75 Eur
	dlhodobé záväzky	733 527,46 Eur
	krátkodobé záväzky	62 069,95 Eur
	bankové úvery a výpomoci	1 878,37 Eur
-	<i>časového rozlíšenia vo výške</i>	<i>1 196 695,98 Eur</i>

Hodnotenie plnenia programov obce (§16 ods.5 g)

Údaje obsahuje tabuľka v prílohe.

V Okoličnej na Ostrove, dňa: 09.03.2018

Vypracovala: Evelin Hajtman