

Závěrečný účet obce Jelka
za rok 2017

V Jelce, dňa 30.04.2018

Závěrečný účet obce 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. Hospodárení Obce a rozpočtových organizací za rok 2017**
- 5. Tvorba a použití prostředků finančního fondu obce**
- 6. Finanční uspořádání vztahů**
- 7. Bilancia aktiv a pasív k 31. 12. 2017**
- 8. Přehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2017**
- 9. Návrh uznesení**

Závěrečný účet obce Jelka za rok 2017

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 ods. 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 prebytkový. Bežný rozpočet obce bol zostavený ako prebytkový , kapitálový rozpočet ako schodkový a finančné operácie prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom zo dňa 13.12.2016 uznesením č. 17a./2016/OZ-4. Rozpočet bol upravovaný počas roka 2017 nasledovne:

1. zmena bola schválená dňa 12.12.2017 - uznesenie č. 8./2017/OZ-4
- 2. úprava rozpočtu ku dňu 31.12.2017 podľa skutočného stavu v účtovníctve

Rozpočet bol nasledovný:

Upravený rozpočet obce k 31. 12. 2017

Rozpočet obce v celých €

Príjmy celkom	2 343 118
Výdavky celkom	2 277 522

z toho:

Bežné príjmy	2 202 718
Bežné výdavky	2 055 497

Kapitálové príjmy	40 400
Kapitálové výdavky	142 285

Príjmové finančné operácie	100 000
Výdavkové finančné operácie	79 740

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
Obec : 2 306 725,00	2 190 959,75	97,65 %
RO: 36 393,00	97 090,01	
Spolu: 2 343 118,00	Spolu: 2 288 049,76	

Z toho:

Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
Obec: 2 166 325,00	2 149 239,75	101,88 %
RO: 36 393,00	95 065,16	
Spolu : 2 202 718,00	2 244 304,91	

v tom:

Bežné príjmy – daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
1 270 922,00	1 268 751,85	99,83 %

a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1 079 302,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 1 079 301,04 € čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b./ Z rozpočtovaných príjmov z **dani nehnuteľnosti** 116 000,00 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 115 878, € čo je 99,89 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 4 729,08 €.

c/ **Daň za psa** – z rozpočtovaných 3 170,00 € bol skutočný príjem vo výške 3 165,00 € čo je 99,84 % plnenie.

d/ **Daň za ubytovanie** – v roku 2017 z dani za ubytovanie v ubytovacích zariadeniach na území obce nebol dosiahnutý príjem .

e/ **Daň za užívanie verejného priestranstva** - z rozpočtovaných 2 000 €, skutočný príjem koncu roku vo výške 1 606,40 € predstavuje plnenie na 80,32 % .

f/ **Daň za odstránenie komunálneho odpadu** bola rozpočtovaná vo výške 68 550,00 €, ktorej bol skutočný príjem vo výške 66 938,40 € čo predstavuje 97,65 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky za staré roky 13 527,11 €.

g./ **Daň za hracie výherné automaty** bola rozpočtovaná vo výške 1 900,00 €, skutočný príjem bol 1 862,88 € , čo predstavuje 98,04 %.

v tom:

Bežné príjmy – Nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
110 910,00	97 368,85	87,80 %

a/ Príjmy z vlastníctva – z rozpočtovaných **51 500,00** skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške **46 814,90** €, čo je **90,90** % plnenie. Príjem zahŕňa nájomné z prenajatých pozemkov, nájomné z prenajatých budov, priestorov a objektov. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky za 2017 - **1620,97** €.

b/ Administratívne poplatky, iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **19 360,00** € bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške **14 747,15** € /76,17 %/. Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, a to: správne poplatky za stavebné úkony, pokuty za porušenie stavebného zákona, poplatky opatrovateľskú službu, poplatky za overovanie podpisov zmlúv, úroky z bežných účtov a tuzemských vkladov.

c/ Ostatné príjmy:

Z rozpočtovaných **40 000,00** € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **35 806,39** €. /89,52 %/ Ostatné príjmy zahŕňujú príjmy z kultúrnych podujatí, príjmy z časopisu Jelčianske slovo, príjmy z prevádzkových nákladov podnikateľského inkubátora od prenajímateľov, vratky - preplatky .

Prijaté granty – transfery :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
784 493,00 €	783 119,05 €	99,82 %

Bežné granty a transfery zo štátneho rozpočtu :

účel	Poskytovateľ	pridelené v €
Školstvo základné- normatíva	Krajský školský úrad	644 712,00
Školstvo základné - nenormatíva	Krajský školský úrad	86 883,00
Nenormatíva.: v tom		
-soc.znevýhodnené prostredie	14 040,00	
- vzdelávacie poukazy	9 261,00	
- príspevok na 5 ročné deti-MŠ	7 506,00	
- asistenti učiteľa	9 224,00	
- Príspevok na učebnice	174,00	
- Príspevok na lyžiarsky kurz	7 350,00	
- Príspevok na školu prírody	4 900,00	
- Rozvojový projekt	2 327,00	
- Odchodné	697,00	
- Výmena podlahových krytín	31 404,00	
Vrátené ročné zúč.t školám		3 337,85
Škola otvorená všetkým ŠOV		20 207,84
Matrika	Obvodný úrad Galanta MV SR	4 204,14
Hlásenie pobytu občanov	Obvodný úrad Galanta- MV SR	1 295,25
Kultúra	Ministerstvo	3 200,00
Stavebný úrad	Krajský stavebný úrad TT	3 650,25
Životné prostredie	Krajský úrad živ.prost TT	366,99

Pozemné komunikácie	Krajský úrad pre cest.dop..	169,56
Refund. odmien skladníkov CO	Obvodný úrad Galanta	210,00
Dobrovoľný hasičský zbor	MNV SR- DHZ Galanta	5 000,00
Voľby OÚ Galanta	Obvodný úrad Galanta	1 288,97
Vlastivedné múzeum	Vlastivedné múzeum Galanta	7 500,00
Dotácia register adries	MNV SR	93,20
Dobrovoľné granty - dar	AVE SK na Obecné dni	1 000,00
Spolu		783 119,05

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

Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
40 400,00 €	36 720,00 €	90,89 %

Príjem pochádza z predaja pozemku vo výške 7 320,00 €. Ďalšie príjmy sú granty od štátu na kamerový systém vo výške 19 000,00 € a 10 400,00 € na havarijný stav budovy Obecného úradu.

Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
100 000,00	5 000,00	5 %

100 000 € je bilančný prevod zostatku z minulého účtovného obdobia.

3. Rozbor plnenie výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
2 277 122,00	OBEC 1 093 280,01 RO 1 193 229,87 Celkom : 2 286 509,88	100,41 %

Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
OBEC: 908 966,00 RO : 1 146 531,00 Celkom: 2 055 497,00	OBEC 877 556,46 RO 1 193 229,87 Celkom : 2 070 786,33	100,74 %

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Administratíva Obecného úradu	198 744	197 653,60	99,45 %
Plánovanie, riadenie , kontrola	111 070	100 931,00	90,87 %

Stavebný úsek	3 651	3 650,25	99,98 %
Matričná činnosť	4 205	4 204,14	99,98 %
Evidencia obyvateľstva	1 300	1 295,25	99,63 %
Splátka úrokov z úveru 4bj. ŠFRB	2 530	2 527,46	99,89 %
Splátka úrokov z úveru 6bj. ŠFRB	1 700	1 672,75	98,40 %
Splátka úrokov z úveru – Verejné osvetlenie VÚB	950	918,53	96,68 %
Požiarna ochrana	15 850	15 286,86	96,44 %
Civilná ochrana	2 100	1 962,57	93,45 %
Doprava	13 500	13 098,17	97,02 %
Rekonštrukcia, údržba ciest, oprava komunikácií	12 470	10 946,95	87,78 %
Bytové hospodárstvo	5 240	4 420,68	84,35 %
Odstránenie komunálneho odpadu	98 170	92 441,62	94,16 %
Verejná zeleň	58 875	58 971,21	100,16 %
Verejné osvetlenie	10 600	10 609,31	100,08%
Telovýchova a šport	73 440	73 035,02	99,45 %
Dom podnikateľov	41 680	38 368,14	92,06 %
Kultúrny dom, Z toho : obecný deň	85 570 27 000	81 147,09 26 981,18	94,83 % 99,92 %
Knižnica	5 910	5 831,19	98,66 %
Zdravotníctvo	14 700	14 469,36	98,43 %
Kolový mlyn	20 310	20 083,78	98,88 %
Pohrebníctvo	30 950	27 981,74	90,40 %
Starostlivosť o starých , stravovanie, Opatrovateľská služba, klub dôchodcov, Vianoce	22 330	21 771,98	97,50 %
Príspevky spoločenským organizáciám	51 000	49 235,97	96,54 %
Materská škola- ŠJ- originálna kompetencia z finančných prostriedkov Obce	251 506	251 506	100 %
Základná škola Jelka – ŠKD, ŠJ –orig. kompetencia z finančných prostriedkov Obce	92 148	92 148	100%
Základná škola LG s VJM – ŠKD orig. Kompetencie z fin. prostriedkov obce Jelka	27 508	27 508	100 %

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

Z rozpočtovaných **264 660 €** bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške **263 130,27 €**, čo je **99,42 %** čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Obecného úradu, stavebného úradu, kultúrneho domu, knižnice, verejnej zelene, domu podnikateľov, mlynu, zamestnancov športového ihriska, pohrebníctva, opatrovateľskej služby, zamestnancom z úradu práce.

b/ Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných **92 658,00 €** bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške **90 639,57 €**, čo je **97,82 %** čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c/ Tovary a služby

Z rozpočtovaných **384 400,00 €** bolo skutočné čerpané k 31. 12. 2017 vo výške **383 078,34 €**, čo predstavuje **99,65 %** čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk Obce, ako je elektrická energia, plyn, voda, stočné, telefónne poplatky, poplatky za internet, materiál, výdavky na údržbu, nájomné a ostatné tovary, materiál a služby.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných **49 000 €** bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške **51 360,29 €**, čo predstavuje plnenie na **104,81 %**. V tejto položke sú zahrnuté finančné príspevky pre obecný futbalový klub, pre stolnotenisový klub, pre dychovú skupinu, príspevky pre požiarnikov, Jednoty dôchodcov, členské príspevky v regionálnych združeniach.

e/ Splácanie úrokov

Úroky boli rozpočtované vo výške **5 640,00 €**, skutočnosť k 31.12.2017 je **5 562,05 €** t.j. **98,61 %** plnenie. Z tejto čiastky splátka úrokov z úveru ŠFRB je vo výške 4200,21 € a z úveru VÚB na verejné osvetlenie 918,53 € a úroky na VÚB leasing 443,31 €.

Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
142 285,00	136 029,60	95,60 %

v tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Materská škola rekonštrukcia z vlastných FP	96 250,00	96 238,62	99,98 %
Nákup osobného vozidla formou fin.leasingu	4 800,00	4 690,53	97,70 %
Detské ihrisko s pevnou plochou	14 540,00	14 539,34	100,00 %
Materská škola – projektová dokumentácia na zníženie energetickej náročnosti objektu MŠ	3 700,00	3 685,39	99,60 %
Kamerový systém 2017	12 000,00	11 880,72	99,00 %
Nákup traktorovej kosačky	4 995,00	4 995,00	100,00 %
Kúpa pozemku	6 000,00	0	0
Spolu :	142 285,00	136 029,60	95,60 %

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
79 740,00	79 693,95	96,52 %

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť plnenia
Splátka istiny úveru ŠFRB 4 bj.	2 420,00 €	2 419,78 €
Splátka istiny úveru ŠFRB 6 bj.	6 970,00 €	6 960,17 €
Splátka istiny SLSP	10 350,00 €	10 350,00 €
Splátka istiny VÚB – VO	60 000,00 €	59 964,00 €
Celkom	79 740,00 €	79 693,95 €

4.

Hospodárenie Obce a rozpočtových organizácií za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	2 244 304,91
z toho : bežné príjmy obce	2 149 239,75
bežné príjmy RO	95 065,16
Bežné výdavky spolu	2 070 786,33
z toho : bežné výdavky obce	877 556,46
bežné výdavky RO	1 193 229,87
Prebytok bežných príjmov a výdavkov	173 518,58
Kapitálové príjmy spolu	36 720,00
z toho : kapitálové príjmy obce	36 720,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	136 029,60
z toho : kapitálové výdavky obce	136 029,60
kapitálové výdavky RO	0
Výsledok kapitálových príjmov a výdavkov	-99 309,60
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	74 208,98
Príjmy z finančných operácií Obec	5 000,00
Príjmy z finančných operácií RO	2 024,85
Výdavky z finančných operácií	79 693,95
Rozdiel finančných operácií	-72 669,10
PRÍJMY SPOLU	2 288 049,76
VÝDAVKY SPOLU	2 286 509,88
	1539,88

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu obce

Sociálny fond

Povinný prídelenie do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 ods. 1 písm. a/ zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde vo výške 1 % hrubých miezd bez náhrad. Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond – stav na účte SF	Suma v €
Počiatkový stav k 01.01.2017	1 865,63
Prírastky	2 357,59
- tvorba povinného prídelenia vo výške 1 %	2 357,59

Úbytky	4 068,03
- príspevok na stravovanie	0
- príspevok na regeneráciu pracovnej sily	4 068,03
- ostatné úbytky vrát. bank.poplátok	0
Zostatok sociálneho fondu k 31.12.2017	155 ,19

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a organizáciám

a/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel /stĺ.3 – stĺ.4/ použ.2017
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
	Bežné výdavky			
Krajský školský úrad Trnava	Základné školy normatíva	644 712,00	644 712,00	0
Krajský školský úrad Trnava	Základné nenormatíva	86 883,00	86 883,00	0
Obvodný úrad Galanta	Matričná činnosť	4 204,14	4 204,14	0
Obvodný úrad Galanta	hlásenie pobytu	1 295,25	1 295,25	0
Krajský úrad život. prostredia Trnava	Ochrana životného prostredia	366,99	366,99	0
Krajský stavebný úrad Trnava	Spoločný stavebný úrad	3 650,25	3 650,25	0
Krajský úrad pre CD a PK Trnava	Pozemné komunikácie	169,56	169,56	0
MNV SR	Havarijný stav budovy Obecného úradu	10 400,00	0	10 400,00
Úrad vlády SR Bratislava	Na kultúru národnostných menšín	3 200,00	2 200,00	1 100,00
Múzeum Galanta	Vlastivedné múzeum	7 500,00	7 500,00	0
Ministerstvo školstva, vedy a výskumu	Škola otvorená všetkým	20 207,84	20 207,84	0
MNV – DHZ Galanta	Dobrovoľný hasičský zbor	5 000,00	5 000,00	0
OÚ Trnava	Prevenencia kriminality	19 000,00	9 000,00	10 000,00
Obvodný úrad Galanta	ROEP	2 101,84	2 101,84	0
Krajský úrad Trnava	CO sklad	210,00	210,00	0
Krajský úrad Trnava Recyklačný fond	Recyklačný fond	1 694,00	1 694,00	0
Obvodný úrad Galanta	Register adries	93,20	93,20	0
Obvodný úrad Galanta	Voľby 2017	1 288,97	1 288,97	0

Na základe platného všeobecne záväzného nariadenia č. 33/2005 Obec Jelka v roku 2017 poskytla finančné prostriedky vo výške 51 360,29 € na podporu kultúrnych a športových aktivít na území obce , a na verejnoprospešný účel .

Prijímateľ dotácie	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016
Obecný futbalový klub	na činnosť organizácie	29 550,00
Stolnotenisový klub	Na činnosť organizácie Na turnaj	1 840,00
Dychová skupina	na činnosť organizácie	2650,00
Členské príspevky	ZMO Galanta, ZMO Slovensko Mikroregion,	2 290,29
Požiarnikom	Na činnosť organizácie	140,00
Jednota a klub dôchodcov Domov dôchodcov	Na činnosť organizácie Dary	600,00
Ostatným občianskym združeniam	Na kultúrne podujatia Detský domov	790,00
Katolícka cirkev Evanjelická cirkev	Na reštaurátorské práce	12 000,00 1 500,00

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie.

7. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2017 v €

A k t í v a

Názov	Počiatkový stav k 01.01.2017	Konečný stav k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	5 077 431,04	5 069 913,61
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 781,87	3 793,87
Dlhodobý hmotný majetok	4 331 474,68	4 326 945,25
Dlhodobý finančný majetok	739 174,49	739 174,49
Obežný majetok spolu	1 099 162,55	1 197 194,59
z toho:		
Zásoby	0	0
Pohľadávky	19 758,86	20 485,30
Finančný majetok	241 234,91	366 070,65
Zúčt. medzi subjektami ver.správy	861 871,91	810 638,64
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	0	0
Časové rozlíšenie –nákl. bud. období	2 984,99	4 258,90
S p o l u majetok :	6 179 578,58	6 271 367,10

Pasíva

Názov	Počiatkový stav k 01.01.2017	Konečný stav k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky	6 179 578,58	6 271 367,10
Vlastné imanie	3 940 820,72	4 086 090,42
z toho:		
Fond dlhodobého majetku	-	-
Fond obežného majetku	-	-
Nevysporiadaný výsl. hospodárenia	3 827 418,57	3 955 959,55
Výsledok hospodárenia za účt.obdobia	113 402,15	130 130,87
Záväzky	390 169,10	446 033,57
z toho:		
Dlhodobé záväzky	230 045,87	342 455,82
Záväzky z nájmu	13 417,50	8 726,93
Krátkodobé rezervy	2 400,00	2 640,00
Dodávatelia	18 659,13	19 859,53
Nevyfakturované dodávky	0	0
Záväzky voči DÚ	2 659,25	2 428,76
Odvody poisťovniam	11 791,66	10 802,65
Zamestnanci	19 032,85	17 646,28
Iné záväzky	9 595,17	9 733,31
Bankové úvery, výpomoci	79 229,82	8 915,82
Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	3 337,85	22 805,54
Časové rozlíšenie	1 848 588,76	1 739 243,11
S p o l u vlastné imanie a záväzky:	6 179 578,58	6 271 367,10

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto úvery :

v €

Štátny fond rozvoja bývania	Dlhodobý úver – nájomné byty 6 b.j.	161 193,72
Štátny fond rozvoja bývania	Dlhodobý úver – nájomné byty 4 b.j.	57 496,80
Bankové úvery dlhodobé	SLSP a.s.	6 900,00
Bankové úvery dlhodobé	VÚB a.s.	2 015,82
VÚB leasing	VÚB a.s.	8 726,93
Celkom:		236 333,27

9. Uznesením pod č. 7a./2018/OZ-2:

1. Obecné zastupiteľstvo v Jelke **schvaľuje**

- Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie obce za rok 2017 bez výhrad

2. Obecné zastupiteľstvo v Jelke **schvaľuje**

- Preúčtovať výsledok hospodárenia za rok 2017 , zisk vo výške 130 130,87 €
v prospech účtu 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Uznesením pod č. 8a./2018-OZ-2:

Obecné zastupiteľstvo v Jelke **berie na vedomie**

- správu hlavného kontrolóra za rok 2017

Ing. Imre Farkas
starosta obce

Vypracovala : Banková Sidónia
V Jelke , dňa 30.04.2018

1. Účtovná závierka 2017 -Súvaha a výkaz ziskov a strát
2. Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy FIN 1 – 12