

***Závěrečný účet obce
za rok 2017***

Závěrečný účet obce za rok 2017 obsahuje:

- 1. Rozpočet obce na rok 2017**
- 2. Rozbor plnění příjmů za rok 2017**
- 3. Rozbor čerpání výdávků za rok 2017**
- 4. Finanční uspořádání výsledku hospodářství za rok 2017**
- 5. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu**
- 6. Přehled o poskytnutých dotacích právnickým osobám a fyzickým osobám- podnikatelům podle §7 ods.4 zákona č.583/2004 Z.z.**
- 7. Bilance aktiv a pasív k 31.12.2017**
- 8. Přehled o stavě a vývoji dluhu k 31.12.2017**
- 9. Hospodářství příspěvkových organizací**
- 10. Podnikatelská činnost**
- 11. Finanční uspořádání finančních vztahů vůči :**
 - a) zřízeným a založeným právnickým osobám**
 - b) státnímu rozpočtu**
 - c) státním fondem**
- 12. Návrh usnesení**

Závěrečný účet obce Mostová 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 08.12.2016 uznesením OZ č.258/OZ/2016.

Rozpočet bol štyrikrát zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 26.04.2017 uznesením č.303/OZ/2017
- druhá zmena schválená dňa 08.08.2017 uznesením č.350/OZ/2017
- tretia zmena schválená dňa 10.11.2017 uznesením č.367/OZ/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 12.12.2017 uznesením č. 383/OZ/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

Rozpočet obce v celých Eurách:

	Schválený rozpočet	Rozpočet po úpravách
Príjmy celkom	939 736,00	1 282 396,07
Výdavky celkom	931 550,00	1 154 567,40
	z toho	
Bežné príjmy	909 536,00	1 066 721,00
Kapitálové príjmy	200,00	17 300,00
Príjmové finančné operácie	30 000,00	195 068,00
Príjmy RO s právnou subjekt.	0,00	3 307,07
Bežné výdavky	417 725,00	435 750,00
Kapitálové výdavky	74 000,00	70 850,00
Výdavkové finančné operácie	40 900,00	66 630,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	398 925,00	581 337,40

Plnenie rozpočtu v celých Eurách:

Príjmy celkom	1 215 576,19
Výdavky celkom	1 147 660,13
z toho	
Bežné príjmy	1 030 053,32
Bežné príjmy RO s právnou subjektivitou	3 307,07
Bežné výdavky	429 804,14
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	581 337,40
Prebytok bežného rozpočtu	22 218,85
Kapitálové príjmy	17 166,00
Kapitálové výdavky	70 610,74
Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017	-31.225,89
Príjmové finančné operácie	165 049,80
Výdavkové finančné operácie	65 907,85

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2017 v Eurách

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenia %
1 279 089,00	1 215 576,19	95,03

Z toho:

Bežné príjmy – daňové príjmy v Eurách:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenia %
552 065,00	548 855,35	99,42

a) Výnos dane z príjmov poukázaných územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 411 100,00 v Eurách z výnosu z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 411 073,95 v Eurách, čo predstavuje plnenie na 99,99%.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 103 300,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 102.195,25 Eur, čo je 98,93 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 89 256,80 Eur, dane zo stavieb boli vo výške 12 938,45 Eur. K 31. 12. 2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 2 887,19 Eur.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 765,00 Eur bol skutočný príjem vo výške 1 711,37 čo je 96,96 % plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 145,00 Eur.

d) Daň za užívania verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 500,00 Eur bol skutočný príjem ku koncu roku vo výške 487,50 čo predstavuje plnenie na 32,50 %.

e) Daň za odstránenie komunálneho odpadu

Bola rozpočtovaná vo výške 34 400,00 Eur, z ktorej k 31.12.2017 bol skutočný príjem vo výške 33 387,28 Eur, čo predstavuje 97,06 % plnenie. K 31.12.2017 evidujeme pohľadávky na dani za odstránenie komunálneho odpadu vo výške 4 553,62 Eur.

Bežné príjmy – nedaňové príjmy v Eurách :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenia %
109 170,00	86 658,92	79,38

Medzi významné položky patria :

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 97.280,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 79.003,09 EUR, čo je 81,21 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 17.603,85 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 61.399,24 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky :

Z rozpočtovaných 11.890,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 7.655,83 EUR čo je 64,39% plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery v Eurách

P.č.	Poskytovateľ	Suma	Účel
1.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	324.249,00	Základné školy – norm. fin. prostriedky
2.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	0,00	Odchodné na rok 2017
3.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	3 834,00	Vzdelávacie poukazy
4.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	2 707,00	Dopravné
5.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	1 360,00	pre MŠ
6.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	347,00	Žiaci so SZP
7.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	9 224,00	Asistenti učiteľa
8.	Okresný úrad Galanta	528,99	Hlásenie pobytu občanov
9.	Okresný úrad Galanta	3 068,31	Matričná činnosť
10.	Okresný úrad Trnava – Odbor starostlivosti o životné prostredie	149,43	Ochrana životného prostredia
11.	Okresný úrad Galanta	0,00	Záchranné práce
12.	MDVRR SR	1 490,79	Na úseku stavebného poriadku
13.	MDVRR SR	69,25	Na úseku dopravy
14.	ÚPSVaR v Galante	16,60	Školské potreby pre deti v HN
15.	ÚPSVaR v Galante	172,00	Stravné pre deti v HN
16.	ÚPSVaR v Galante	640,88	Aktivačná činnosť
17.	ÚPSVaR v Galante	164,90	Hmotná núdza/Lukovičová

18.	ÚPSVaR v Galante	235,20	Rodinné prídavky
19.	Okresný úrad Galanta	72,40	Register adries
20.	Okresný úrad Trnava- odbor školstva	700,00	Príspevok-Škola v prírode
21.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	1 050,00	Príspevok – Lyžiarsky kurz
22.	Okresný úrad Trnava – odbor školstva	44,00	Príspevok-učebnice
23.	Okresný úrad Galanta	444,78	Voľby
24.	MVSR	3 000,00	Dobr. požiarna ochrana SR
25.	Okresný úrad Galanta	210,00	Odmena skladníka

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Transfér (Bethlen Gábor Alapítvány)vo výške 37.244,54 EUR určený na rekonštrukciu materskej školy a školskej jedálni bude vyčerpaný do 31.marca roku 2018.

Príjmové finančné operácie v Eurách

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
195 068,00	165 049,80	84,61

Kapitálové príjmy v Eurách

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
17 300,00	17 166,00	99,23

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 270,00 EUR, čo je 67,50 % plnenie.

b) Granty a transfery

Kapitálové granty a transfery boli rozpočtované vo výške 16 900,00 EUR a skutočný príjem k 31.12.2017 bol v sume 16 896,00 EUR, čo je 99,98 % plnenie.

Bežné príjmy RO s právnou subjektivitou v Eurách :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
3 307,07	3 307,07	100,00

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017 v Eurách

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
1 154 567,40	1 147 660,13	99,40

Z toho

Bežné výdavky v Eurách :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
435 750,00	429 804,14	98,64

Medzi významné položky patria :

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

Z rozpočtovaných 132 950,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 132 558,65 EUR, čo je 99,71 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, starostu obce a ostatných technických zamestnancov obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 48 190,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 47 180,68 EUR, čo je 97,91 % čerpanie.

b) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 214 930,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 210 899,93 EUR, čo je 98,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

c) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 28 910,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 28 715,12 EUR ,čo predstavuje 99,33 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 13 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 13 226,40 EUR , čo predstavuje 97,97 % čerpanie.

Kapitálové výdavky v Eurách:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
70 850,00	70 610,74	99,66

a) Ochrana životného prostredia a rozvoj obce

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Prípravná a projektová dokumentácia na zberný dvor v hodnote 1 700,00 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia –garáž has. zbrojnica 1 500,00 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia – Územný plán 4 994,86 EUR
- Prípravná a projektová dokumentácia – OZS 2 380,00 EUR
- Realizácia stavby – pamätník k vysídleniu 12 686,27 EUR
- Rekonštrukcia a modernizácia chodníkov 6750 EUR
- Rekonštrukcia a modernizácia ciest 29 577,62EUR
- Rekonštrukcia a modernizácia hasičskej zbrojnici v hodnote 6 162,47 EUR
- Stavebné úpravy –cintorín 1319,52 EUR
- Nákup špeciálnych strojov, zariadení - katafalk, dvojhubnová kosačka 3 540,00 EUR

Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	plnenie %
66 630,00	65 907,85	98,92

Z rozpočtovaných 40 900,00 Eur po úprave 36 000,00 EUR na splácanie istiny z ŠFRB 2x , 2 x Úver OTP 31.12.2017 vo výške 35 305,00 Eur, čo predstavuje 98,07 % plnenia. Ostatné výdavkové finančné operácie z rozpočtovaných 30 630,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 30 602,85 EUR , čo predstavuje 99,91 % čerpanie.

4. Finančné usporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2017

Výsledkom rozpočtového hospodárenia obce roku 2017 je schodok vo výške 31. 225,89 EUR . Schodok je 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 a bude vysporiadaný príjmovou finančnou operáciou.

Hospodárenie obce 67.916,06 Eur bude upravené v zmysle § 16 odsek 6 Zákona č. 583/2004 Z.z.o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov o 51.104,80 EUR , z toho :

- fond opráv 4.408,36 EUR
- depozit ZŠ 37.741,62 EUR
- zábezpeka NB 2.381,82 EUR
- nevyčerpané finančné prostriedky ZŠ (prenesené kompetencie) 6.573,00 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujem previesť do rezervného fondu sumu 16.811,26 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond:

Povinný prídelený do sociálneho fondu obec tvorí podľa § 3 ods. 1 písm. a/zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom foňde vo výške 1 % hrubých miezd bez náhrad. K 31.12.2017 stav je 1 234,55 Eur.

6. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Na základe všeobecného záväzného nariadenia obec Mostová v roku 2017 poskytla finančné prostriedky na podporu kultúrnych a športových aktivít na území obce a na verejnoprospešných účel.

Prijímateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov
HISZÖ	1 200,00
Obecný futbalový klub	18 000,00
CSEMADOK-miestna organizácia Mostová	1 200,00
Dobrovoľný hasičský a záchranný zbor Mostová	1 000,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v Eurách

AKTÍVA

Názov	Počiatkový stav k 1.1.2017	Konečný stav k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	2 446 761,93	2 442 867,93
z toho		
Dlhodobý hmotný majetok	2 137 295,02	2 123 139,16
Dlhodobý finančný majetok	309 466,91	309 466,91
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	10 261,86
Obežný majetok spolu	813 840,82	758 407,15
z toho		
Pohľadávky	31 857,97	31 178,54
Finančný majetok	280 028,92	249 924,66
Zúčtovanie transferov	501 953,93	477 303,95
Časové rozlíšenie	1 077,19	1 593,83
SPOLU	3 261 679,94	3 202 868,91

PASÍVA

Názov	Počiatkový stav k 1.1.2017	Konečný stav k 31.12.2017
Vlastné zdroje krytia majetku	1 456 319,54	1 564 519,04
z toho		
Nevysp. výsledok hospodárenia	1 384 255,58	1 458 842,34
Výsledok hospodárenia	72 063,96	105 676,70
Závazky	952 315,30	842 986,26
z toho		
Dlhodobé záväzky	554 597,48	532 277,43
Krátkodobé záväzky	80 863,46	117 268,48
Bankové úvery	164 992,35	151 765,95
Rezervy	2 000,00	2 000,00
Zúct. rozpočtu obce a vyššieho územného celku	149 862,01	39 674,40
Časové rozlíšenie	853 045,10	795 363,61
SPOLU	3 261 679,94	3 202 868,91

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto dlhodobé záväzky:

- Úver OTP
- Úver OTP
- Úver ŠFRB
- Úver ŠFRB

Obec má uzatvorenú :

- Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky so ŠFRB v Bratislave. Úver je dlhodobý s mesačnými splátkami. Úver bol prijatý v roku 2004 v celkovej sume 372 369,38 Eur(11 217 999,94 Sk). Mesačná splátka = 1 232,22 Eur(37 122 Sk). Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2017 je 226 860,58 EUR.
- Zmluvu o úvere na Obstaranie nájomného bytu kúpou so ŠFRB v Bratislave. Úver je dlhodobý s mesačnými splátkami. Úver bol prijatý v roku 2015 v celkovej sume 349 650,00 Eur. Mesačná splátka = 1 124,61 Eur. Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2017 je 326 278,73 EUR.
- Zmluvu o úvere s OTP Banka Slovensko. Úver je dlhodobý s štvrtročnými splátkami. Úver bol prijatý v roku 2005 v celkovej sume 72 395,94 Eur (2 181 000 Sk). Štvrtročná splátka= 1 206,60 Eur (36 350 Sk). Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2017 je 12 065,95 EUR.
- Zmluvu o splátkovom úvere s OTP Banka Slovensko. Úver bol prijatý v roku 2014 v celkovej sume 167 700,00 Eur. Mesačná splátka : 700,00 Eur. Zostatok nesplatenej istiny úveru k 31.12.2017 je 139 700,00 EUR.

9. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Mostová nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Mostová nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom

V súlade 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 a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriadovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – zostatok na účte RO
ZŠ s MŠ s VJM	581 337,40	581 337,40	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu :

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté finančné prostriedky	Skutočne použité fin. prostriedky	Rozdiel
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o ŽP	149,43	149,43	0
MDVRR SR	Stavebný poriadok	1 490,79	1 490,79	0
MDVRR SR	Cestná doprava	69,25	69,25	0
Okresný úrad Galanta	Voľby	444,78	444,78	0
Okresný úrad Galanta	Matrika	3 068,31	3 068,31	0
Okresný úrad Galanta	Hlásenie pobytu, reg.adries	601,39	601,39	0
Okresný úrad Trnava	PK-školsťvo	343 515,00	336 942,00	6 573,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Mostová v roku 2017 neuzatvorila zmluvy so štátnymi fondami.

12. Návrh uznesení:

1. Obecné zastupitelstvo v Mostovej **berie na vedomie** stanoviska hl. kontrolóra
2. Obecné zastupitelstvo v Mostovej **schvaľuje**
 - Záverečný účet obce a celoročné hospodárenia bez výhrad
3. Obecné zastupitelstvo schvaľuje sumu 16.811,26 EUR previesť do rezervného fondu.

Vypracovala: Iveta Mészárosová
V Mostovej, dňa: 09.05.2018

JUDr. Tibor Rózsár
starosta obce

Vyvesený dňa : 14.05.2018
Zvesený dňa : 29.05.2018