

# NÁVRH

# Záverečný účet obce Jur nad Hronom 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 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.12.2016 uznesením č.5/2016. Bol upravený trikrát. Prvá zmena schválená dňa 21.6.2017 uznesením č. 4/2017 Druhá zmena schválená dňa 6.9.2017 uznesením č.5/2017 Tretia zmena schválená dňa 20.12.2017 uznesením č. 3/2017

Pouprave bol rozpočet nasledovný:

### Upravený rozpočet obce k 31.12.2017

#### Rozpočet obce v celých €:

Príjmy celkom	820303,11
Výdavky celkom	745203,19
<b>Hospodárenie obce-prebytok</b>	<b>75099,92</b>

z toho:

Bežné príjmy	721450,00
Bežné výdavky	639204,19
<b>HV bežného rozpočtu</b>	<b>82245,81</b>

Kapitálové príjmy	26450,00
Kapitálové výdavky	100000,00
<b>HV kapitálového rozpočtu</b>	<b>-73550,00</b>

Príjmové finančné operácie	72403,11
Výdavkové finančné operácie	6000,00
<b>Hospodárenie z fin.operácií</b>	<b>66403,11</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	%plnenia
820303,11	838653,23	102,2369926

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	%plnenia
338500,00	337303,44	99,64651108

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 270 000,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12. poukázané prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 270 246,19€, čo predstavuje plnenie na 100,10 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 49 900,- € bol skutočný príjem DzN a dane za psa k 31.12. vo výške 49 080,75 €, čo je 98,35 % plnenie.

K 31.12. obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 4 727,22 €.

Pohľadávky na dani za psa vo výške 234,60 €.

Pohľadávky za poplatky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 1 825,96 €.

## 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	%plnenia
382950,00	389998,00	101,8404491

### a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Ide hlavne o príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a nájomné z pozemkov.

### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 11 500,-€ bol skutočný príjem vo výške 10 710,647 €.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :      **rozpočet na rok 2017: 335 900 €.**

P.č.	Poskytovateľ	Suma v Sk	Účel
1	MF SR	322,08	REGOB
	MDVaRR	1932,48	Matrika
	MF SR	50	register adries
	MF SR	91,21	ŽP
	MDVaRR	907,68	Stavebná správa
	MDVaRR	42,16	Pozemné komunikácie
1	Krajský školský úrad	242478,69	Školstvo
2	ÚPSVaR Levice	2127,05	HN strava + ŠP
3	Nadácie	6241,00	Granty ZŠ s MŠ
4	ŠJ	787,20	RN
	MF SR	9000,00	Asistenti EÚ škola
5	MV SR	210,00	CO
6	UPS VaR	651,00	§ 60 CHP škola
7	ÚPSVR	6192,35	§ 60 CHP
8	EACEA	25000,00	Projekt Brusel
9	Sanácia odpadu	41000,00	Environmentálny fond

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

## 4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	%plnenia
26450,00	27005,00	102,0982987

### a) Príjem z predaja majetku:

Príjem z predaja majetku bol 22 005,00 €

### b) Granty a transfery:

Obec v roku 2017 prijala kapitálový transfer na kamerový systém 5 000,00 €

## 5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	%plnenia
72403,11	84398,45	116,5674375

## 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

<b>Rozpočet na rok 2017</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>%plnenia</b>
745203,19	755645,42	101,4012594

## 1) Bežné výdavky

v tom:

<b>Funkčná klasifikácia</b>		<b>rozpočet</b>	<b>plnenie</b>	<b>%plnenie</b>
Výdavky verejnej správy	0.111	203266,62	209534,43	103,08
Kontrolór	0.112	2773,38	2837,58	102,31
Matrika	0.133	1833,40	1932,48	105,40
Verejný dlh-úroky z úveru	0.170	6000,00	6647,48	110,79
Požiarna ochrana-oprava a údržba pož.z.	0.320	0,00	0,00	0,00
Ochrana ŽP-TKO, tried.TKO,odpad.vody	0.510	57100,00	57479,38	100,66
Verejné osvetlenie	0.640	9000,00	8585,84	95,40
Rekreácia,šport	0.810	16150,00	15937,25	98,68
Kult.služby,knižnice,mies.rozhl.,nábožen.	0.820	6800,00	6662,86	97,98
Vzdelávanie-predškolská výchova	0.911	200,00	215,94	107,97
Cintorín	0.840	800,00	830,45	103,81
Soc. pomoc občanom, optovat.služba	1.012	7896,59	8195,80	103,79
<b>Spolu:</b>		<b>311819,99</b>	<b>318859,49</b>	<b>102,26</b>

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

Z rozpočtovaných 79 600,- € bolo skutočné čerpanie vo výške 80 208,75 €.

Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov OcÚ, matrika, kontrolór a OS.

### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 26 248,39 € bolo skutočné čerpanie vo výške 28 833,16 €.

Sú tu zahrnuté odvody zamestnávateľa za zamestnancov, z dohôd a odvody za poslancov.

### c) Tovary a služby

<b>Funkčná klasifikácia</b>		<b>rozpočet</b>	<b>plnenie</b>	<b>%plnenie</b>
Výdavky verejnej správy	0.111	96598,00	98126,83	101,58
Kontrolór	0.112	20,40	20,93	102,60
Matrika	0.133	886,00	899,08	101,48
Ochrana ŽP-TKO, tried.TKO,odpad.vody	0.510	57100,00	57479,38	100,66
Verejné osvetlenie	0.640	10800,00	10410,29	96,39
Rekreácia,šport	0.810	8750,00	9112,80	104,15
Kult.služby,knižnice,mies.rozhl.,nábožen.	0.820	6800,00	6662,86	97,98
Vzdelávanie-predškolská výchova	0.911	200,00	215,94	107,97
Cintorín	0.840	800,00	830,45	103,81
Soc. pomoc občanom, optovat.služba	1.012	852,20	964,75	113,21
<b>Spolu:</b>		<b>182806,60</b>	<b>184723,31</b>	<b>101,05</b>

Z rozpočtovaných 182 806,60€ bolo skutočne čerpané 184 723,31 €. Ide o prevádzkové náklady všetkých stredísk, ako sú cest. náhrady, energie, materiál, dopravné, údržba energie, ostatné tovary a služby podľa rozp.klasifikácie, nákup drobného dlhodobého majetku.

### d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 17 165 € bolo skutočne čerpané 16 772,75 €.

Ide o príspevky cirkvám, organizáciám, občianskym združeniam, na stravné pre dôchodcom.

### e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návr. fin. výpomoc.

Z rozpočtovaných 6 000,00 € bolo skutočne vyčerpané vo výške 6 647,48 €.

## 2) Kapitálové výdavky

<b>Rozpočet na rok 2017</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>%plnenia</b>
100000,00	95907,84	95,90784

v tom:

<b>Ekonomická klasifikácia</b>	<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>%plnenia</b>
714004 nákup stroj nákup strojov	10000,00	6442,73	64,43
717002 rekonštrukcia a modernizácia	90000,00	89065,11	98,96
716000 projektová dokumentácia	0,00	400,00	
<b>Spolu:</b>	<b>100000,00</b>	<b>95907,84</b>	<b>95,91</b>

### 3) Výdavkové finančné operácie :

<b>Rozpočet na rok 2017</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>%plnenia</b>
6000,00	24216,48	403,608

Čerpanie bolo na splácanie bankového úveru prijatého na kúpu budovy starého KD a na výstavbu viacúčelového ihriska.

### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

#### Bežné výdavky:

<b>Rozpočet na rok 2017</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>%plnenia</b>
327384,20	340878,09	104,1217291

#### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	250396,27
Materská škola	44665,55
Školská jedáleň	31596,27
Školský klub pri ZŠ	14220,00

## 4. Výsledok hospodárenia za rok 2017

Bežné a kapitálové príjmy spolu:	<b>754 306,44 €</b>
Bežné a kapitálové výdavky spolu:	<b>755 645,42 €</b>

Výsledok hospodárenia za rok 2017 je schodok vo výške	<b>-1 338,98 €</b>
---	--------------------

zostatky na bežných bankových účtoch: 107 102,10 €  
zostatok pokladne: 1 109,03 €

<b>Hospodárenie obce</b>	<b>k 31.12.2017</b>
Bežné príjmy spolu	727301,44
Bežné výdavky celkom (vrátane RO)	659737,58
VH bežného rozpočtu	67563,86
Kapitálové príjmy spolu	27005,00
Kapitálové výdavky spolu	95907,84
VH kapitálového rozpočtu	-68902,84
<b>Schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-1338,98</b>
Príjmové finančné operácie	84398,45
Výdavkové finančné operácie	24216,48
Celkové finančné operácie	60181,97
VH po započítaní FO	58842,99
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>15736,20</b>
<b>Upravený VH bežného, kapitálového rozpočtu a výsledku FO</b>	<b>43106,79</b>

Z prebytku rozpočtu v sume 58 842,99 Eur zisteného 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 z.n. navrhujeme znížiť o čiastky 136,20 Eur - nevyčerpané prostriedky z prenesených kompetencií pre ZŠ s MŠ - dopravné a Grant pre ZŠ s MŠ a ŠJ 1 600,- Eur, na asistentov 9 000,- Eur a obec na kamerový systém kapitálový príjem vo výške 5 000,- Eur - celkom **15 736,20 Eur**, podľa ustanovenia §10 ods.3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách.

Zostatok finančných operácií podľa §15 ods.1 písm. c) zákona č.583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. je vo výške 60 181,97 Eur.

**Na základe uvedených skutočností navrhujeme odvieť do rezervného fondu 100% z upraveného výsledku hospodárenia obce t.j.sumu 43 106,79 Eur.**

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 100% prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2017	7 782,02 €
Prírastky - z prebytku hospodárenia	85 622,33 €
ostatné prírastky	0 €
Úbytky - použitie rezervného fondu:	72 403,11 Sk
ostatné úbytky	0 €
KZ k 31.12.2017	21 001,24 €

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	22,32 €
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	668,80 €
ostatné prírastky	0 €
Úbytky - závodné stravovanie	395,26 €
- regenerácia PS	- €
- ostatné úbytky	295,00 €
KZ k 31.12.2017	0,86 €

## 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 Z.z. 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 obcí a k rozpočtom VÚC.

A.

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

	Základná škola:
Celkové náklady:	382830,37
Celkové výnosy:	377348,02
<hr/>	
Hospodársky výsledok	-5482,35

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu	Suma poskyt.p. v roku 2017	Suma pou. prostried. v r.2017	Rozdiel stf.3-stf.4
MFSR	Matrika BV	1932,48	1932,48	0
	Stavebná správa BV	907,68	907,68	0
	ŽP BV	91,21	91,21	0
	Poz.komunikácie BV	42,16	42,16	0
	Register adries BV	50	50	0
	REGOB BV	322,08	322,08	0
	CO BV	210	210	0

Obec v roku 2017 neprijala zo štátneho rozpočtu transfer na bežné výdavky obce.

C. Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

D. Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade s VZN č. 2/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel nasledovne:

Ziadateľ dotácie	Účelové určenie	Poskytnuté fin.	Použité fin.	Rozdiel
FK Jur nad Hronom	bežné výdavky	5000	5000	0
OZ JURYB Jur nad Hronom	bežné výdavky	200	200	0
MO Únie žien Slovenska	bežné výdavky	200	200	0
MO Jednota dôchodcov Slovenska	bežné výdavky	200	200	0
MO Matice Slovenskej	bežné výdavky	200	200	0
OZ Aktivity	bežné výdavky	200	200	0
OZ Veroce	bežné výdavky	200	200	0
OZ Gala	bežné výdavky	200	200	0
DHZ Jur nad Hronom	bežné výdavky	1000	1000	0
SZ Záhradkárov	bežné výdavky	200	200	0
ZO Csemadok	bežné výdavky	200	200	0
SZCH Jur nad Hronom	bežné výdavky	400	400	0
OZ Pohronie	bežné výdavky	200	200	0
Rímskokatolícka cirkev	bežné výdavky	200	200	0
Evanjelická cirkev a.v. Jur nad Hr.	bežné výdavky	200	200	0
Reformovaná cirkev	bežné výdavky	500	500	0

<b>Spolu:</b>		<b>9300</b>	<b>9300</b>	<b>0</b>
---------------	--	-------------	-------------	----------

## 7. Bilacia Aktív a Pasív k 31.12.2017

<b>AKTÍVA</b>	<b>ZS k 1.1.2017</b>	<b>KZ k 31.12.2017</b>
<b>MAJETOK SPOLU</b>	<b>2405703,96</b>	<b>2447029,92</b>
<b>Neobežný majetok</b>	1923786,07	2009513,41
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1751895,06	1837622,40
Dlhodobý finančný majetok	171891,01	171891,01
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>481398,50</b>	<b>436956,82</b>
z toho:		
Zásoby	0,00	0,00
Pohľadávky	4987,77	8285,21
Finančný majetok	132126,11	108201,95
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé		
Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé		
Prechodné účty aktív	519,39	558,68

## PASÍVA

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2017</b>	<b>KZ k 31.12.2017</b>
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>2405703,96</b>	<b>2447029,92</b>
<b>Vlastné zdroje krytia majetku</b>	1087568,04	1110275,08
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1087568,04	1110275,38
<b>Závazky</b>	<b>569980,03</b>	<b>632453,25</b>
z toho:		
Dlhodobé záväzky	444400,29	474345,66
Krátkodobé záväzky	13916,93	36298,39
Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci	92840,00	87920,00
Prechodné účty pasív	748155,89	704300,59

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

voči bankám	dlhodobý úver	87 920,00 €
	ŠFRB I.byty	183 322,48 €
	ŠFRB II.byty	241 673,76 €
voči dodávateľom		6 829,12 €
voči poisťovniam		3 868,32 €
voči daňovému úradu		1 128,07 €
vči zamestnancom		4 524,55 €

Vyvesený: 29.5.2018

Zvesený:

Vypracovala Mgr. Gizela Bodnáríková

Ing. Jozef Kovács  
Starosta obce

V Jure nad Hronom, dňa 9.5.2018



