

Obec Davidov

Obecný úrad , 093 03 Davidov, okres Vranov nad Topľou

Návrh

na záverečný účet obce Davidov za rok 2017

Predkladá:

Ing. Vaľko Jozef

starosta obce

Návrh na uznesenie:

(v prílohe)

Spracoval:

Mária Kozáková

Závěrečný účet obce
a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Peňažné fondy obce
5. Bilancia aktív a pasív
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
7. Finančné usporiadanie
8. Návrh na uznesenie

ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Davidov bol rozpočet na rok 2017. Obec zostavila v roku 2016 rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7/ Zákona NR SR 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 Davidov schválený OZ dňa 16.12.2016 uznesením č. 115/2016, úprava rozpočtu uskutočnená dňa 15.12.2017 a schválená uznesením č. 167/2017

Po prevedenej úprave rozpočtu obce bol rozpočet nasledovný:

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Príjmy celkom	351400	374381	106,54
Z toho:			
Bežné príjmy	332800	355786	106,91
Kapitálové príjmy	0	0	0
Finančné operácie	18600	18595	99,98
	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky celkom	323900	342845	105,85
Z toho:			
Bežné výdavky	314584	332670	105,75
Kapitálové výdavky		8400	
Finančné operácie	9316	10175	109,22

Príjmy bežného rozpočtu

Daňové príjmy	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel	Plnenie v %
Daň z príjmov	202000	203333	+1333	100,66
Miestne dane a poplatky	16450	17484	+1034	106,29
Príjmy z nájomného	1000	766	-234	76,6
Adm.popl., preplatky, iné	4270	16658	+12388	390,12
Dotácie, transfery	109080	117545	+8465	107,76
	332800	355786	+22986	106,91

Daň z príjmov

	Rozpočet	Skutočnosť
Podielové dane	202000	203333
Spolu:	202000	203333

Daň z nehnuteľností

Príjmy od fyzických a právnických osôb za daň z nehnuteľností v zmysle VZN obce predstavuje v roku 2017 výšku 11819,- €. Daň je vyberaná z pozemkov a stavieb.

	Rozpočet	Skutočnosť
Daň z pozemkov	6300	6502
Daň zo stavieb	5000	5317
Spolu:	11300	11819

Dane za tovary a služby

Poplatky a dane za špecifické služby vyberané od fyzických a právnických osôb na základe VZN obce:

	Rozpočet	Skutočnosť
Poplatky za zber, prepravu a zneškodňovanie TKO	4600	5020
Daň za psa	550	635
Za užívanie ver.priestranstva		10
Spolu	5150	5665

Nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z majetku, z administratívnych poplatkov, úrokov a iných príjmov.

	Rozpočet	Skutočnosť
Príjmy z prenaj.budov	1000	766
Admin.poplatky	500	521
Poplatok za TKR	0	13
Poplatok za DS	100	132
Relácie v MR	200	306
Poplatok za ŠKD	300	384
Poplatok za MŠ	500	529
Bankové úroky	50	49
Iné-nájomné,požičanie riadu,	1600	1571
Poplatok za žetóny	120	158
Za stravu-stacionár		3230
Vratky,preplatky	0	46
Poplatok za akcie v KD,iné	900	1141
Spolu:	5270	8846

Obec prijala v roku 2017 tieto granty a transfery:

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	Účel
KŠÚ Prešov	50230	50873	Transfer na ZŠ
KŠÚ Prešov	500	720	Vzd.poukazy
Kraj.úrad ZP,Prešov	74	74	Prenesený výkon
MV SR Bratislava	281	281	REGOP+register adries
KŠÚ Prešov	500	531	Transfer pre 5-ročné deti
ÚPSVAR Vranov	12500	15426	Mzdy a odvody § 50j,50i-AKT
KŠÚ Prešov	30	30	Učebnice
Recyklačný fond	60	75	
ŠR-volby do VUC	850	905	Volby do VUC
MSVa rodiny	44000	43976	Na chod stacionáru
VUC prešov		1000	Na kultúru-
			Furmanské preteky
MVSR Bratislava		55	Odmena skladníka
KŠÚ Prešov		3600	Škola v prírode
Spolu:	109080	117545	

Výdavková časť

Výdavky bežného rozpočtu:

		Rozpočet	Skutočnosť	%
0111	Obce	69300	99278	99,97
0112	Fin. a rozp.oblasť	1654	1507	91,13
0160	Voľby	750	816	108,81
032	Ochrana proti požiarom	360	360	100
0510	Nakladanie s odpadmi	5800	5811	100,18
0620	Rozvoj obcí	32900	38231	116,20
0640	Verejné osvetlenie	7100	5145	72,47
08209290	Kultúrne služby	8000	8831	110,39
0830	Vysielacie vydav.slужby	1500	1420	94,67
0840	Náb.slужby, DS	1700	948	55,76
0911	Predškolská výchova	36930	36187	97,99
09211	Základné vzdelanie	56250	60893	108,25
0950	Záujmové vzdelávanie	14540	14445	99,34
09602	Školské stravovanie	19090	25462	133,38
1020	Sociálne služby- staroba	2010	1948	96,63
1090	Prevádzka stacionáru	56700	61388	108,27
Bežný rozpočet		314584	332670	105,75
Kapitálový rozpočet			8400	
Finančné operácie	Splátky úveru	9316	10175	109,22

Celkový rozpočet		323900	342845	105,82
-------------------------	--	---------------	---------------	---------------

0111 Výkonné a zákonodarné orgány 69278,- €

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť obecného úradu a obecného zastupiteľstva. Zabezpečuje výkon samosprávy v súlade s legislatívou. Bežné výdavky predstavujú výdavky na bežnú prevádzku obce, mzdové výdavky a iné služby.

611	Tarifný, osobný, základný plat	34160	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	11926	
630	Tovary a služby	21711	Energie, vodné, výpočtová technika, reprezentačné, poštové služby, prevádzka OMV, všeobecné služby, odmeny poslancov, poistenie majetku, poistenie dopr, prostriedkov, stravovanie
642	Transfery jednotlivcom a nez.práv.osobám	1481	Na členské príspevky

0112 Finančné a rozpočtové záležitosti 1507,- €

Výdavky banke za vedenie účtov, prevody, bankové poplatky, splácanie úrokov z úveru

637012	Poplatky a odvody v bankách	607	
651002	Splátky úrokov z úveru	900	

0160 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované 816,- €

Náklady spojené s konaním volieb do orgánov samosprávnych krajov

611	Odmeny členom komisie	465	
-----	-----------------------	-----	--

633006	Všeobecný materiál	351	
--------	--------------------	-----	--

0320 Ochrana pred požiarmi 360,-€

633007	Vypracovanie dokumentácie-protipožiarna ochrana	360	

0510 Nakladanie s odpadmi 5811,- €

Prostriedky čerpané na úhradu výdavkov za zber, prepravu a likvidáciu komunálneho odpadu

633006	Všeobecný materiál	24	
634004	Prepravné za vývoz TKO	5518	
637004	Všeobecné služby	269	

0620 Rozvoj obcí 38231,- €

Náklady na aktivačné práce, malé obecné služby, bežná údržba v obci a úprava verejnej zelene, interiérové vybavenie stacionáru - 38231,-€

611	Mzdové prostriedky	13289	Aktivačné práce-mzdy zamestnancov §50j,50i
620	Poistné a príspevky do poisťovní	3830	Aktivačné práce-odvody za zamestnancov
630	Tovary a služby	21112	Projektové práce,inžiniering,všeob. materiál, pracovné odevy, interierové vybavenie stacionáru, benzín na kosenie,

			starostlivosť o zeleň
--	--	--	-----------------------

0640 Verejné osvetlenie

Výdavky na údržbu a opravu verejného osvetlenia 5145,-€

632001	Energie-verejné osvetlenie	3291	
633006	Všeobecný mat.	1854	

0820 Kultúrne služby

Výdavky na energie KD, kultúrne a športové akcie 8831,-€

632001	Energie KD	2190	
637002	Kultúrne akcie, súťaže, športové podujatia	4451	
633006	Materiál	1215	
637004	Všeobecné služby	975	

0830 Vysielacie a vydavateľské služby

Náklady na bežnú údržbu TKR, nákup zosilovačov

637004	Údržba TKR	1420	
--------	------------	------	--

0840 Náboženské a iné spoločenské služby

Náklady na Dom smútku 948,-€

632001	Energie	767	
633006	Všeob.materiál	181	

0911 Predprimárne vzdelávanie

Náklady súvisiace s prevádzkou materskej školy 36187,-€

611	Mzdy	22614	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	7559	
630	Tovary a služby	6014	Energie, vodné, poštové služby, všeobecný materiál, knihy, časopisy, údržba, stravovanie

09211 Nižšie sekundárne vzdelávanie

Výdavky na činnosť a prevádzku základnej školy 60893,-€

611	Mzdové prostriedky	34372	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	11378	
630	Tovary a služby	15143	Energie, vodné, poštové služby, všeobecný materiál, údržba budov, knihy časopisy, odmeny zamestnancov mimo prac.pomeru, náklady na školu v prírode

0950 Vzdelanie nedefinované podľa úrovne 14445,-€**Školský klub detí- náklady na mzdy, odvody a prevádzku**

611	Mzdové prostriedky	10057	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	3245	
630	Tovary a služby	29	

640	CVC-príspevok na činnosť krúžkov	1114	
-----	----------------------------------	------	--

09602 Vedľajšie služby v rámci primárneho vzdelávania 25462,-€
 Školská jedáleň – náklady na prevádzku školskej jedálne

611	Mzdové prostriedky	10289	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	3520	
630	Tovary a služby	11653	Energie, vodné, pracovné odevy, všeobecný materiál, stravovanie
633011	Potraviny	7097	Potraviny /mimo rozpočet/

1020 Staroba

Náklady na opatrovateľskú službu

1948,- €

611	Mzdové prostriedky	1414	Plat opatrov. služby
620	Poistné a príspevky do poisťovní	500	
630	Tovary a služby	34	

1090 Sociálne zabezpečenie - Stacionár

Náklady na chod stacionáru 61388,-€

611	Mzdové prostriedky	23412	
620	Poistné a príspevky do poisťovní	6627	
630	Tovary a služby	29210	Energie, všeobecný materiál, stravovanie, okná dvere, interier stacionáru
640	Služby dôchodcom	2139	Náklady spojené s prípravou dňa Úcta k starším, výlet pre

			dôchodcov
--	--	--	-----------

Peňažné fondy obce

Rezervný fond

Počiatočný stav k 1.1.2017	165,95
Konečný zostatok k 31.12.2017	18594,65

Sociálny fond

Počiatočný stav k 1.1.2017	810,21
povinný prídela vo výške 1,25 % zo mzdového fondu	1410,19

Príspevok na stravovanie, refundácia nákladov

výlet pre zamestnancov /doprava, vstupenky/ a ostatné čerpanie. príspevok na regeneráciu pre zamestnancov	862,80
--	--------

Konečný zostatok k 31.12.2017	1357,60
-------------------------------	---------

2. Pohľadávky, záväzky, peňažné prostriedky

Pohľadávky k 31.12.2017 /účet 318,319/ Z toho:	719,29
---	--------

- pohľadávky na dani z nehnuteľnosti /z predch.rokov/ Z roku 2017	669,06 43,63
--	-----------------

- ostatné pohľadávky - daň za psa	-
- pohľadávky za TKO	6,60

Záväzky k 31.12.2017

-dlhodobý bankový úver /č.220628/vo výške	33439,-
---	---------

Zostatky na účtoch k 31.12.2017

- účet- 22101	Základný bežný účet vo VÚB banke	3573,88 €
- účet- 22110	Základný bežný účet - dotačný ZŠ	11,03 €
- účet- 22111	Bežný účet k potrav.fondu	4400,80 €
-účet- 221RF16	Rezervný fond	8585,93 €
- účet - 22113	Bežné účty finanč.fondov /SF/	1357,60 €
- účet - 22120	Bežný účet v Prima banke	11778,92 €
-účet - 22115	Bežný účet-stacionár	30176,-€
- účet - 21101	Pokladnica Ocu	2844,82 €

- účet - 21110 Pokladnica ZŠ	53,07 €
- účet - 21120 Pokladnica MŠ	73,99 €
Celkový zostatok finančných prostriedkov	62856,04 €

BILANCIA AKTÍV A PASÍV k 31. 12. 2017

Aktíva, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2017 predstavujú sumu **862572,-€**

Pasíva t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2017 predstavujú sumu **862572,- €**

Členenie aktív:

Aktíva-názov	Konečný stav k 31.12.2017	Konečný stav k 31.12.2016
Spolu majetok:	862572	885889
Neobežný majetok, v tom	798617	836193
Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	627867	665443
Dlhodobý finančný majetok	170750	170750
Obežný majetok, v tom	63955	49697
Zásoby	380	753
Zúčtovanie transferov		
Krátkodobé pohľadávky	719	1137
Finančné účty	62856	47806
Časové rozlíšenie:	-	-
Náklady bud.období	-	-

Členenie pasív

Pasíva-názov	Konečný stav k 31.12.2017	Konečný stav k 31.12.2016
Vlastné zdroje krytia majetku	862572	885889
Z toho		
Oceňovacie rozdiely		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	4486	14427

Nevysporiadaný VH minulých rokov	462799	448374
Závazky	72446	76350
Z toho:		
Rezervy	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami	-	-
Dlhodobé záväzky SF	2465	1801
Krátkodobé záväzky	34003	31000
Bankové úvery	33439	43549
Časové rozlíšenie	322841	346737
Z toho		
Výnosy budúcich období	332841	346737

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

	2017	2016
Spotrebované nákupy	70938	52327
Služby	43938	48592
Osobné náklady	206564	164032
Ostatné náklady na prev.činnosť	5436	3063
Odpisy, rezervy	39316	40952
Finančné náklady	1561	1911
Mimor.náklady	-	-
Dane a poplatky	1756	-
Náklady spolu:	369509	310877
	2017	2016
Tržby z predaja služieb	13259	8921
Daňové a colné výnosy z poplatkov	221574	221732
Ostatné výnosy	3360	4608
Zúčtovanie rezerv	-	-
Finančné výnosy	480	55
Mimor.výnosy	-	-
Výnosy z transferov	135333	89989
Výnosy spolu:	374006	325305
Výsledok hospodárenia-zisk	4486	14427

PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU k 31. 12. 2017

Obec Davidov k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky :

Krátkodobé:

- voči dodávateľom (321)	1410,-€
- iné záväzky (379), ISK Košice zábezpeka	15024,-€
- zamestnanci (331)	10421,-€
- zúčtovanie SP a ZP (336)	5993,-€
- ostatné priame dane (342)	1154,-€
Spolu	34002,-€

Bankové úvery a výpomoci: 33439,-€

VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA

Celkové príjmy	374381,- €
Celkové výdavky	342845,- €
Rozdiel – prebytok	31536,- €

Mimorozpočtové položky

Príjem	8579,- €
Výdaj	7097,- €
Rozdiel –prebytok	1842,- €

Výsledok hospodárenia z bežného a kapitálového hospodárenia je prebytok

31536,- €.

V eurách	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežný rozpočet			
Príjmy	330750	332800	355786

Výdavky	328634	314584	332670
Výsledok rozp.hospodárenia	2116	18216	23116
Kapitálový rozpočet	0	0	0
Príjmy	100000	0	0
Výdavky	100000	0	0
Výsledok rozpočt.hospodárenia	0	0	0
Prebytok BR a KR	2116	18216	23116
Finančné operácie			
Príjmy	8000	18600	18595
Výdavky	10116	9316	10175
Výsledok RH z FO	-2116	9284	8420
Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia			31536

Vývoj rozpočtového hospodárenia obce v roku 2017

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa vypočítava v zmysle zákona o rozpočtových pravidlách č.583/2001 Z.z §16 ods.8 a to je rozdiel medzi príjmami /bežné+kapitálové/ a výdavkami /bežné + kapitálové/

Rozpočet	Príjmy skutočné	Mimoroz.	Výdavky skutočné	Mimoroz.
Bežný rozpočet	355786	8579	332670	7097
Kapitálový rozpočet	0		0	
Finančné operácie	18595		10175	
Výsledok B a K hospod.				
Celkom	374381		342845	
Mimorozpočtové zdroje		8579		7097

Bežný rozpočet bez mimorozp.položíek	23116
Kapitálový rozpočet	-
Finančné operácie	8420
Výsledok hospodárenia B a K rozpočtu	31536

Výsledok rozpočtového hospodárenia z bežného a kapitálového hospodárenia : prebytok 31536,- €

Záverečný účet obce Davidov za rok 2017 vyvesený na úradnej tabuli
dňa

Záverečný účet obce Davidov rok 2017 zvesený z úradnej tabule
dňa

V Davidove 29.05.2018

Vypracoval: Mária Kozáková