

# **Závěrečný účet Obce Demänovská Dolina za rok 2017**

Predkladá : Mgr. Lubomíra Klepáčová

Spracoval: Iveta Moravčíková

V Demänovskej Doline dňa 17.05.2018

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 31.05.2018

# Závěrečný účet obce za rok 2017

## OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2017
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2017
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) štátnemu rozpočtu
  - b) štátnym fondom

# Závěrečný účet obce za rok 2017

## 1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce Demänovská Dolina bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.02.2017 uznesením č.04/01/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 14.6.2017 uznesením č. 38/04/2017
- druhá zmena schválená dňa 14.6.2017 uznesením č. 42/04/2017
- tretia zmena schválená dňa 14.6.2017 uznesením č. 45/4/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 14.6.2017 uznesením č. 46/4/2017
- piata zmena schválená dňa 18.9.2017 uznesením č. 70/7/2017
- šiesta zmena schválená dňa 29.9.2017 uznesením č. 82/8/2017
- siedma zmena schválená dňa 01.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- ôsma zmena schválená dňa 03.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- deviata zmena schválená dňa 04.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- desiatu zmena schválená dňa 05.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- jedenásta zmena schválená dňa 06.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- dvanásta zmena schválená dňa 08.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- trinásta zmena schválená dňa 10.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- štrnásť zmena schválená dňa 12.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- pätnásť zmena schválená dňa 13.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- šesťnásť zmena schválená dňa 14.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- sedemnásť zmena schválená dňa 15.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- osemnásť zmena schválená dňa 16.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.
- devätnásť zmena schválená dňa 18.12.2017 rozpočtovým opatrením starostky.

### Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>714 880</b>	<b>817 983</b>
z toho :		
Bežné príjmy	714 880	805 983
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	12 000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>641 718</b>	<b>674 990</b>
z toho :		
Bežné príjmy	301 509	451 464
Kapitálové výdavky	340 209	212 026

Finančné výdavky	0	11 500
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>2087</b>	<b>0</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
817 983	849 793,54	103,89

Z rozpočtovaných celkových príjmov 817983 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 849793,54 EUR, čo predstavuje 103,89% plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
805 983	849 793,54	105,43

Z rozpočtovaných bežných príjmov 805983 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 849793,54 EUR, čo predstavuje 105,43% plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
721 830	716 108,33	99,21

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 60000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 69714,16 EUR, čo predstavuje plnenie na 116,19 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 160400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 149219,09 EUR čo predstavuje plnenie na 93,02% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 16729,96 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 132189,77 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 299,36 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2904,48 EUR.

#### Daň za psa 175,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 314,68 EUR

Daň za nevýherné hracie prístroje 2 345,23 EUR

Daň za predajné automaty 73 EUR

Daň za ubytovanie 409 461,50 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 84 805, 65EUR.

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
66 991	112 018,89	167,21&

### **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 40991 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 77728,91 EUR, čo je 189,62 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z pokút za porušenie predpisov v sume 9 015 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 10050,39 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 58663,52 EUR,

### **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 26000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 34289,98 EUR, čo je 131,88 % plnenie.

### **c) iné nedaňové príjmy:**

<b>Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
14 858	19 324,87	<b>130,06</b>

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14858 EUR, bol skutočný príjem vo výške 19324,87 EUR, čo predstavuje 130,06% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, z vratiek, preddavkov a platby do FO.

### **d) prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2304 EUR bol skutočný príjem vo výške 2341,45 EUR, čo predstavuje 101,62% plnenie.

<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
ÚPSVaR L.Mikuláš	1 236,11	Na podporu zamestnanosti
Okresný úrad	142,93	Na REGOB a register adries
Ministerstvo dopravy SR	292,93	Na stavebný úsek a úsek CD
Okresný úrad	616,35	Na voľby
ŽP	28,13	Na úsek ŽP
Okresný úrad	25,00	Na úpravu hrobov

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

## **2. Kapitálové príjmy:**

Kapitálové príjmy neboli rozpočtové, neboli ani skutočne plnené.

## **3. Príjmové finančné operácie:**

Príjem z rezervného fondu v roku 2017 bol rozpočtovaný vo výške 12 000 EUR, ale plnenie nebolo potrebné.

## **3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
817 983	783 083,13	95,73

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 817983 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 783083,13 EUR, čo predstavuje 95,73 % čerpanie.

## 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
551 215	523 161,41	94,91

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 551215 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 523161,41 EUR, čo predstavuje 94,91 % čerpanie.

### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 121818 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 115648,67 EUR, čo je 94,93 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aj na podnikateľskej činnosti, zamestnanec cez ÚP, odmeny poslancov a odmeny na dohody.

#### Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 47875 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 44294,93EUR, čo je 92,52 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 309610 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 292436,29EUR, čo je 94,45 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, materiál a služby na podnikateľskú činnosť.

#### Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 71912 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 70781,52 EUR, čo predstavuje 98,42 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
261 568	254 746,88	97,39

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 261568 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 254746,88 EUR, čo predstavuje 97,39 % čerpanie.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) Kontajnerové stojisko

Z rozpočtovaných 22000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 21939,36 EUR, čo predstavuje 99,72% čerpanie.

#### b) Realizácia nových stavieb – budova OcÚ- mezonety

Z rozpočtovaných 31780 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 31770,12 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

#### c) Rekonštrukcia miestnych komunikácií

Z rozpočtovaných 74976EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 74976EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

**d) Realizácia nového verejného osvetlenia**

Z rozpočtovaných 44810 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 44809,85EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**e) Rekonštrukcia vodojemu**

Z rozpočtovaných 71622 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 71621,55 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**e) Zmeny a doplnky ÚPO**

Z rozpočtovaných 9758 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 9630 EUR, čo predstavuje 98,69 % čerpanie.

**3. Výdavkové finančné operácie**

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
5 200	5 174,84	99,51

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 5200 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 5174,84EUR, čo predstavuje 99,51 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácií boli použité na splácanie leasingu na traktor JOHN DEER.

**4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	849 793,54
Bežné výdavky spolu	523 161,41.
<b>Bežný rozpočet</b>	326 632,13
Kapitálové príjmy spolu	0
Kapitálové výdavky spolu	254 746,88
<b>Kapitálový rozpočet</b>	-254 746,88
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>71 885,25</b>
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	5 174,84
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-5 174,84</b>
PRÍJMY SPOLU	849 793,54
VÝDAVKY SPOLU	783 083,13
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>66 710,41</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 71885,25EUR 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, bol použitý na vyrovnanie finančných operácií v sume 5174,84 EUR, a v sume **66 710,41 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

#### 4. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

##### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	65 135,85
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	68 731,27
KZ k 31.12.2017	133 867,12

##### Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravujú zásady tvorby a použitia sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	2 015,62
Prírastky - povinný prídel – 1,05 %	1 083,51
Úbytky - na stravovanie	851,40
- regeneráciu PS,	800,00
KZ k 31.12.2017	1 447,73

#### 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

##### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 672 462,69</b>	<b>2 033 422,22</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 514 344,40</b>	<b>1 758 736,15</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		33 825,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 468 296,00	1 678 862,75
Dlhodobý finančný majetok	46 048,40	46 048,40
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>150 806,77</b>	<b>268 845,28</b>
z toho :		
Zásoby	2 535,22	2 412,94
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky	109,71	433,60
Krátkodobé pohľadávky	18 691,10	58 968,94
Finančné účty	129 470,74	207 029,80
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>7 311,52</b>	<b>5 840,79</b>

##### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 672 462,69</b>	<b>2 033 422,22</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 626 405,48</b>	<b>1 951 258,54</b>

z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 626 405,48	1 951 258,54
<b>Záväzky</b>	<b>42 063,37</b>	<b>80 873,68</b>
z toho :		
Rezervy	1 000,00	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	16 828,34	11 487,61
Krátkodobé záväzky	24 235,03	68 386,07
Bankové úvery a výpomoci		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 993,84</b>	<b>1 290,00</b>

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

### Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- Dodávateľom	55 829,09	55 829,09	-
- Zamestnancom	5 349,93	5 349,93	-
- poisťovniam	3 270,07	3 270,07	-
- daňovému úradu	815,43	815,43	-
- ostatné záväzky	3 122,55	426,62	-
Záväzky spolu k 31.12.2017	68 387,07	68 387,07	

Obec nemá prijatý žiadny úver.

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

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so smernicou o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
p. Húska „Hore dole derešom“	1 000	1 000	-
Mikulášska chata „Kultúrne leto“	1 800	1 800	-
Obec Pavčiná Lehota	3 000	3 000	-

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so smernicou o dotáciách.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. 540-19150, Predmetom podnikania je:

- Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- Čistiace a upratovacie služby
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Prenájom hnutel'ných vecí
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Reklamné a marketingové služby

V roku 2017 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady 1 779,57 EUR  
Celkové výnosy 15 258,46 EUR  
 Hospodársky výsledok 13 509,89 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na mimorozpočtovom účte.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí

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 štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
ÚPSVaR L.Mikuláš	Na podporu zamestnanosti	1 236,11	1 236,11	-
Okresný úrad	Na REGOB a register adries	142,93	142,93	-
Ministerstvo dopravy SR	Na stavebný úsek a úsek CD	292,93	292,93	-
Okresný úrad	Na voľby	616,35	616,35	-
ŽP	Na úsek ŽP	28,13	28,13	-
Okresný úrad	Na úpravu hrobov	25,00	25,00	-

### b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

### c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Obec Pavčiná Lehota	3 000,00	3 000,00	-

## Potvrdenie o zverejnení dokumentu obce/mesta/organizácie: Demänovská Dolina

### Záverečný účet obce - návrh

potvrďuje, že daný dokument bol uverejnený na webovom sídle [www.demanovskadolina.info](http://www.demanovskadolina.info) a príslušný pracovník jeho zverejnenie skontroloval.

Názov: Záverečný účet obce - návrh  
Platný od: 31.5.2018  
Platný do: nestanovený

Text:

(199.3 kB)Zaverečný účet D.Dolina 2017-1.pdf  
Zverejnené 4.6.2018

Dátum .....

Podpis .....