

# Záverečný účet obce Dunajský Klátov

k 31.12.2017

A,

## 1. Plnenie príjmov a výdavkov

### Celkové príjmy v EUR:

	<u>schválený rozpočet:</u>	<u>upravený rozpočet:</u>	<u>skutočnosť</u>
bežné:	311030.-	311030.-	450254,44
kapitálové:	1.629.948.-	1.629.948.-	868.645,44
fin. operácie:	1.131.965.-	1.131.965.-	1.298.517,92
<b>spolu:</b>	<b>3.072.943.-</b>	<b>3.072.943.-</b>	<b>2.617.417,80</b>

### Bežné príjmy:

#### **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Táto podielová daň bola poukázaná zo štátneho rozpočtu na základe počtu obyvateľov obce vo výške-plánovaných bolo 154.145 EUR, skutočnosť je k 31.12.2017: 157.099,34 EUR., čo predstavuje plnenie na 101,91 %.

#### **Daň z nehnuteľnosti:**

Tvorí najväčšiu položku daňových príjmov, ktorých správu vykonáva obec. Zahŕňa daň z pozemkov a daň zo stavieb, z bytov.

Plánované z daní z pozemkov bolo 20.700 EUR, skutočnosť k 31.12.2017 je 31.513,23 EUR čo predstavuje plnenie na 152,23 %. Plnenie je preto také vysoké, lebo účtovníčka obce vyrubila daň aj tým daňovníkom, ktorí nemali podané daňové priznanie.

### **Daň za psa**

Z rozpočtovaných 200 EUR bol skutočný príjem 210 EUR, čo je 105 % plnenie.

### **Daň za výherné hracie prístroje, za predajné automaty**

Skutočný príjem je k 31.12.2017- 0.- EUR, plánované tiež nebolo, nakoľko v obci sa už nenachádza výherný automat.

### **Daň z ubytovania**

Plánované nebolo, nakoľko zariadenie v obci Hubert Pension zatvorili v priebehu roka 2011, skutočnosť je 15.- EUR, nakoľko v priebehu roka 2017 pán Taksonyi Radúz otvoril ubytovacie zariadenie a zaplatil daň za ubytovaných.

### **Daň z užívania verejného priestranstva**

Rozpočtovaných bolo 200.- Eur, skutočnosť bola 378.- EUR, čo predstavuje plnenie na 189 %.

### **Daň za zber a odvoz TKO**

Z rozpočtovaných 10200 EUR bol skutočný príjem 12.183,70 čo je 119,48 %. Uvedenú hodnotu platieb tvorili príjmy od obyvateľov, podnikateľov a právnických osôb.

### **Príjmy z prenajatých budov priestorov a objektov**

Zahŕňajú príjmy za bytové a nebytové priestory. Nájomníci prenajímajú byty v 9 b.j. I.,II., 6 BJ a 2x 18 BJ Z rozpočtovaných 116.855.- EUR bol skutočný príjem 153.629,31 EUR, čo je 131,47 % plnenie.

### **Príjmy z prenajatých pozemkov**

Obec má prenajatý pozemok Poľnohospodárskemu družstvu – Jahodná, naplánovalo sa 1200.- EUR, skutočnosť je 824,60 EUR. Plnenie je 68,71 %-né.

### **Ostatné poplatky**

Veľkú časť príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov, príjmy z overovania odpisov, podpisov, poplatok a strava za mat. školy, stravné od zamestnancov ako aj príjmy z fotokopírovacích prác a poplatky za stavebné, kolaudačné rozhodnutia. Z rozpočtovaných 1500 EUR skutočné plnenie EUR, čo je 238,45 %-né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo v roku 2017 Obec vydala veľa stavebných povolení a kolaudačných rozhodnutí pre FO aj PO.

### **Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb**

Sú to príjmy za poskytnuté služby, voda, reláciu cez MR, cintorínske poplatky, znečistenie ovzdušia. Z rozpočtovaných 3930.- EUR, skutočné plnenie tvorí 15216,19 EUR, čo je 387,18 % - né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo obyvatelia štvorbytových jednotiek zaplatili poplatok za odber vody aj za predchádzajúce roky.

### **Poplatok za jasle, materské školy a predškolské kluby detí**

Tieto príjmy predstavujú poplatok od rodičov za MŠ. Plánovaných bolo 0 EUR, skutočnosť je 954.- EUR.

### **Úroky z účtov**

Predstavujú kreditné úroky z bankových účtov vo výške 0 EUR, rozpočet bol 0 EURO.

### **Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy zo štátneho rozpočtu**

Z rozpočtovaných 2100.-EUR, bol skutočný príjem 74.654,07 EUR, čo je 3554,95 %-né plnenie.

/sem zaraďujeme príjmy za dotácia na REGOB, Spoločný stav.úrad, Životné prostredie, Klátovské rameno, KSÚ, voľby/. Plnenie je preto také vysoké, lebo sa neplánovalo s refundáciou od Norskeho fondu a úradu vlády SR za vodný mlyn.

## **Kapitálové príjmy:**

### **Príjem z predaja pozemkov:**

Táto položka bola rozpočtovaná na sumu 35.000.- EUR, skutočnosť je 84.155,28 EUR, lebo sa predali obecné pozemky na výstavbu rodinných domov v novej časti obce. Plnenie je 240,44 %-né.

### **Príjem zo štátneho účelového fondu a ostatných subjektov VS**

Plánovaných bolo 1.594.948.- EUR, skutočnosť je 784.490,16 EUR, t.j. plnenie na 49,18 %. Plnenie je preto také nízke, lebo suma =1.094.600.- od ŠFRB sa zaúčtovala ako príjmová finančná operácia.

## **Finančné operácie:**

Plánované bolo 1.131.965 EUR, skutočnosť bola 1.298.517,02 EUR. Plnenie je na 114,71 %.

## **Celkové výdavky**

	schválený rozpočet	upravený rozpočet	skutočnosť
bežné:	286.440	286.440	359.853
kapitálové	2.726.913	2.726.913	1.881.900,56
finančné operácie	59.590	59.590	179.265,28
<b>s p o l u :</b>	<b>3.072.943</b>	<b>3.072.943</b>	<b>2.421.018,76</b>

Členenie výdavkov bežného rozpočtu podľa zdrojov krytia a podľa položiek rozpočtovej klasifikácie

**Bežné výdavky kryté z vlastných zdrojov:**

Rozpočtová klasifikácia 01 1 1 - **Samospráva:**

Z rozpočtovaných 163.760.- EUR v skutočnosti bolo čerpanie spolu 163.548,15 čo je 99,87 %-né plnenie.

Patria sem mzdové prostriedky ako aj odvody z miezd starostu, pracovníkov úradu, všetky výdavky spojené s budovou obecného úradu, poštovné, telefónne výdavky, nákup kancelárskych potrieb, tlačív, údržba kancelárskych zariadení, ako aj reprezentačné výdavky, cestovné výdavky, výdavky spojené so stravovaním zamestnancov, prídely do sociálneho fondu., údržba výpočtovej techniky, interiérové vybavenie, členské príspevky.

Zo štátneho rozpočtu sme platili z tejto rozp.klasifikácie sumu =887,02 EUR na tarifný plat. /REGOB, ŽP, register adries/

Rozpočtová klasifikácia 01 1 2 - **Finančná a rozpočtová oblasť**

Táto čas zahŕňa výdavky týkajúce sa poplatkov bankám, ako aj platby za audítorskú službu . Z rozpočtovaných 600 EUR skutočné čerpanie tvorilo 0, nakoľko ešte nemáme hotovú audítorskú správu na roky 2016,2017

Rozpočtová klasifikácia 01 6 0 - **Všeobecné verejné služby**

V roku 2017 bolo plánovaných 0.- EUR, skutočnosť predstavuje 482,85 EUR. /voľby/.

Rozpočtová klasifikácia 01 7 0 - **Splácanie úrokov z úverov a istín**

Plánované bolo 0.- EUR, skutočnosť je 23.639,17.

Rozpočtová klasifikácia 03 2 0 - **Požiarna ochrana**

Sem patria výdavky spojené s požiarnym vozom, /pohonná hmota, poisťné/ školenia požiarnikov, ako aj rôzne drobné nákupy. Rozpočet 0 EUR, skutočné čerpanie 3.580,63 EUR, plnenie je na 358,06 %. Plnenie je preto také vysoké, lebo obec kúpila hasičské auto, na ktoré dostala dotáciu na nákup vo výške 2000.- EUR.

Rozpočtová klasifikácia 04 5 1 - **Cestné hospodárstvo**

Do tejto skupiny sú zaúčtované všetky výdavky spojené s údržbou a opravou miestnych komunikácií a chodníkov. Rozpočtovaných nebolo, skutočnosť je 9.571,15. Výdavky sú preto také vysoké, lebo boli opravené cesty.

#### Rozpočtová klasifikácia 05 1 0 - **Ochrana životného prostredia**

Z rozpočtovaných 10000.- EUR čerpanie činilo 26.633,38, plnenie na 266,33 %. Sem patria všetky výdavky spojené so separáciou a odvozom odpadu, ako aj nákup smetných nádob. Čerpanie je preto také vysoké, lebo Obec platila neuhradené faktúry z roku 2016 v roku 2017.

#### Rozpočtová klasifikácia 05 2 0 - **Nakladanie s odpadovými vodami**

Rozpočtovaných nebolo nič, čerpanie tiež nebolo.

#### Rozpočtová klasifikácia 05 4 0 - **Ochrana životného prostredia**

Rozpočtované 0 EUR, skutočnosť 0 EUR.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 1 0 - **Bytová výstavba**

Sem boli zaúčtované výdavky za 9 b.j., 6 bj a 2x18 BJ – ako el. energia, plyn, a ostatné náklady súvisiace s 9 b.j. Plánované bolo 53.570.- EUR., skutočnosť bola 28.371,91 EUR čo je 52,96 % plnenie.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 2 0 – **Rozvoj obce**

Z rozpočtovaných 9500 EUR, čerpanie bolo 15.588,73 EUR, čo je plnenie na 164,09 %. Sem boli zaúčtované všetky výdavky spojené s údržbou parkov a sadov v tom aj pohonná hmota do kosačiek ako aj rôzny nákup pracovných náradí.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 4 0 - **Verejné osvetlenie**

Rozpočtovaných 10000 EUR, čerpanie bolo 5643,12 EUR, plnenie je 56,43 % - né. Sem patrí nie len spotreba elektrickej energie na verejné osvetlenie ale aj jeho údržba.

#### Rozpočtová klasifikácia 06 6 0 - **Bývanie**

Rozpočtovaných bolo 0.- EUR, čerpanie 0 EUR.

#### Rozpočtová klasifikácia 08 1 0 - **Športová činnosť**

Z rozpočtovaných 1200 EUR, čerpanie bolo 2559,92 EUR, plnenie je na 213,32%. Plnenie je preto také vysoké, lebo je vysoká spotreba energie v Bufete na ihrisku.

#### Rozpočtová klasifikácia 08 2 0 - **Kultúrna činnosť**

Rozpočtovaných bolo 10600.- EUR, čerpanie bolo 25.181,04 EUR, čo predstavuje 237,55 %-né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo Obec musela zobrať úver vo výške 21.080 EUR pri výstavbe 2 x 18 BJ ako vlastné zdroje.

Rozpočtová klasifikácia 08 2 0 5 - **Obecná knižnica**

Nakoľko knižnica je v stagnujúcom stave, nebolo na túto položku rozpočtovaných ani čerpaných.

Rozpočtová klasifikácia 08 3 0 - **Miestny rozhlas**

Rozpočtovaných bolo 0 EUR, čerpanie je 58,90 EUR – SOZA.

Rozpočtová klasifikácia 08 4 0 **Cintorín, nadácie, spoločenské organizácie**

Z celkových rozpočtovaných 4300 EUR, čerpanie predstavuje 3.209,16 EUR, čo je 74,63 %-né plnenie.

Rozpočtová klasifikácia 08 6 0 – **Bežné transfery cirkvám**

Rozpočet 0 EUR, skutočnosť 0 EUR.

Rozpočtová klasifikácia 09 1 1 1 – **Predškolské zariadenie MŠ**

Do tejto skupiny patria výdavky spojené s materskou školou, mzdy a odvody, výdavky spojené s prevádzkovaním materskej školy /el.energia, voda, plyn, nákup učebných pomôcok, poštovné ako aj údržba budovy a zariadení. Ropočtovaných bolo 20.000.-.- EUR, skutočné čerpanie tvorí 47.381,12 EUR, čo je 236,90 % - né plnenie. Plnenie je preto také vysoké, lebo sme platili odvody z roku 2016 v roku 2017.

Rozpočtová klasifikácia – **09 1 2 1 – Príspevok pre ZŠ Jahodná**

Plánovalo sa 400.- EUR, skutočnosť je 0.- EUR.

Rozpočtová klasifikácia- **102 02**

Rozpočet bol na 4000.- EUR, čerpanie bolo 2.638,56 EUR, plnenie je na 65,96 %. Sem patrí jednorázová finančná výpomoc poskytnutá dôchodcom ako aj reprezentačné výdavky spojené s uskutočnením dňa Dôchodcov.

## **Kapitálové výdavky:**

Členenie podľa rozpočtovej klasifikácie a podľa zdrojov krytia

- 0 1 1 1 713 004 – rozpočtovaných nebolo, skutočnosť je 1.499,90 /kúpa malotraktoru/  
0 1 1 1 717 002- rozpočtovaných nebolo, skutočnosť je 400.- EUR. /EMEM consulting-  
vypracovanie projektu/  
0 1 1 1 1 717 003 – prístavby, nadstavby, plánované nebolo, skutočnosť je 40.245,64 EUR  
/IBV investícia/  
Kód 111  
03 2 0 713 004 – požiarnici /hasičské auto/ - 3.000.- EUR, plánované nebolo  
Kód 41  
03 2 0 713 004 – požiarnické auto – vlastné zdroje 586.- EUR, plánované nebolo  
Kód 111  
06 10 717 001 – technická vybavenosť 2 x 18 BJ , plánované bolo 1.594.948.- EUR,  
skutočnosť je 637.530.- EUR  
Kód 43  
06 10 717 001 – vlastné zdroje 2 x 18 BJ, plánovaných nebolo, skutočnosť je 22.080.-  
EUR/úver/  
Kód 45  
06 10 717 001 – ŠFRB na 2 x 18 BJ, plánovaných bolo 1.094.600, skutočnosť je 1.094.600.-  
EUR  
Kód 41  
06 10 717 002 – splateniu dlhu M-Stav z roku 2012 za výstavbu 6 BJ, plánovaných bolo  
37.365.- EUR, skutočnosť je 37.326,70 EUR  
06 30 717 002- splatenie dlhov z roku 2015,2016, plánovaných nebolo, skutočnosť je 16.600.-  
EUR  
06 30 717 003- prístavby,nadstavby – plánovaných nebolo, skutočnosť je 500.- EUR  
06 40 717 002 – rekonštrukcie a modernizácie, plánovaných nebolo, skutočnosť je 9.805,32  
EUR – splácanie splátkového kalendára za rekonštrukciu verejného osvetlenia  
Kód 41  
08 20 717 002 – plánovaných nebolo, skutočnosť je 12.252.- EUR – Vidiecky dom  
Klátovského ramena – plán vo výške 7.992.- EUR, plán na náučný chodník vo výške 1.700.-  
EUR, vodný mlyn výdavky vo výške 2.560.- EUR  
Kód 41  
09 11 1 717 001 – výstavba MŠ – plánovaných nebolo, skutočnosť je 5.475.-EUR/začala sa  
stavat' budova MŠ/

## **Finančné operácie**

01 7 0 – Splácanie úverov  
Plánované bolo 159.590.- EUR, skutočnosť je 179.265,28 EUR. Plnenie je preto také  
vysoké, lebo v roku 2017 sa doplácalo do ŠFRB za rok 2016-meškané splátky a nerátalo sa so  
ŠFRB splátkami za 2 x 18 BJ.

**B,**

**Bilancia záverečných zápisov na účtoch:**

AKTIVA celkom k 01.01.2017	6.551.547.- EUR
K 31.12.2017	16.587.255,30 EUR
PASSÍVA celkom k 01.01.2017	5.971.009.- EUR
K 31.12.2016	12.893.780,41 EUR

**C,**

**Prehľad o stave a vývoji dlhu:**

Stav úverov k 31.12.2017 ŠFRB 1, 2,3,4:	1.532.163,05 EUR
Dexia väčší úver:	43.873,61 EUR
Preklenovací úver Dexia:	17.642,04 EUR
Kontokorentný úver:	1.573,05 EUR
Slovenská záručná-mlyn:	146.899,34 EUR
2x18 BJ VZ:	20.030.- EUR
Ost.:	5.412,08 EUR
Magellán-prevzatie dlhu obce:	107.500.- EUR

**D,**

**Údaje o hospodárení:**

Výsledok hospodárenia: je zisk 110.165,63 EUR.

O zisku alebo prebytku rozpočtu podľa §10 ods. 3 písm.a, a b, rozhoduje Obecné zastupiteľstvo. HV podľa § 10 ods.3 písm.a,b. Obec rezervný fond vytvorila za audit za rok 2017 vo výške 800.- EUR.

**E,**

**Prehľad o poskytnutých zárukách:**

**Prehľad o pohľadávkach**

	v EUR
Daň z nehnuteľností, TKO, pes, cint., voda a	stav k 31.12.2017
Nedaňové príjmy:	12.178,31 EUR
Iné pohľadávky:	17.770,24 EUR
S p o l u :	6.375.- EUR
	<b>36.323,55 EUR</b>



## Prehľad o záväzkoch

Celkové záväzky na faktúru:	=47.388,72 EUR
Záväzky – odvody 2017, mzdy 12/17:	= 6.723,03 EUR
Iné záväzky:	=130.690,90 EUR
Celkové záväzky:	=184.802,65 EUR

**F,**

## Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Tento záverečný účet bol predložený a prerokovaný na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa....., kde členovia súhlasila s celoročným hospodárením **bez výhrad**.  
s výhradou:

/podčiarknuť po prerokovaní/

V Dunajskom Klátove, dňa 21.03.2018

Vypracovala: Lóciová Kristína

Účtovníčka obce