

Závěrečný účet a rozpočtové hospodárenie
Obce Plaveč
za rok 2017

Predkladá : Ing. Murcko, starosta obce

Spracoval: Mária Troščáková, ekonóm obce

V Plavči dňa 28.03.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 25.5.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa 15.6.2018 uznesením č. 278/2018

Záverečný účet obce 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. Prebytok/schodok 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. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Návrh uznesenia

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 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 25.11.2016 uznesením č. 152/2016.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.1.2017 uznesenie č. 171/2017
- druhá zmena schválená dňa 20.3.2017 § 14 odst. 1 zákona č. 583/2004
- tretia zmena schválená dňa 28.4.2017 uznesenie č. 194/2017
- štvrtá zmena schválená dňa 30.6.2017 § 14 odst. 1 zákona č. 583/2004
- piata zmena schválená dňa 24.11.2017 uznesenie č. 231/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 071 468	1 328 163
z toho :		
Bežné príjmy	967 168	1 174 147
Kapitálové príjmy	95 800	96 516
Finančné príjmy		50 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8500	7 500
Výdavky celkom	1 071 468	1 293 103
z toho :		
Bežné výdavky	378 022	514 823
Kapitálové výdavky	177 546	176 907
Finančné výdavky		50 000
Výdavky RO s právnou subjektivitou	515 900	551 373
Rozpočtové hospodárenie obce		36 060

Rozpočtovým opatrením bol rozpočet navýšený o 256 695,-- €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 328 163,--	1 360 299,90	102,42

Obec

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 320 663,--	1 311 704,59	99,32

Základná škola

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
7 500,--	48 595,31	647,94

1. Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 174 147,--	1 227 713,83	104,56

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
552 195,--	599 996,08	108,66

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 496 415,-- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 538 301,46 €, čo predstavuje plnenie na 108,44 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 28 250,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 34 205,06 €, čo predstavuje plnenie na 121,08 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12 528,86 €, príjmy dane zo stavieb boli v sume 21 373,35 € a príjmy dane z bytov boli v sume 302,85 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 216,80 €, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 772,97 € za rok 2017, za rok 2016 vo výške 2 040,06 €, za rok 2015 vo výške 32,13 €, za rok 2014 vo výške 19,36 € a za rok 2013 vo výške 19,36 €. Najväčšími dlžníkmi sú GRANT TEAM, - 3 196,80 €, MAGAST - 1 342,76 € a Sem-i Technology – 1 152,48 €

Daň za psa

Rozpočtované bolo 1 700,--€, skutočný výber bolo vo výške 1 749,15 €, čo je 102,89 %. Za rok 2015 evidujeme pohľadávku vo výške 5,-- €, za rok 2016 vo výške 20,-- € a za rok 2017 vo výške 60,--€.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z plánovaných 300,- € bol skutočný príjem vo výške 180,- €, čo je plnenie na 60,00 %. Ide o poplatok vyberaný na základe zákona 584/2004 Z.z. o miestnych daniach .

Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 25 000,- € bol skutočný príjem vo výške 25 029,31 €, čo predstavuje plnenie na 100,12 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 748,57 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2017 bol nedoplatok vo výške 3 688,79 €, z toho za rok 2017 vo výške 1 947,41 €, za rok 2016 vo výške 909,12 €, za rok 2015 vo výške 483,53 €, za rok 2014 vo výške 271,99 €, za rok 2013 vo výške 50,39 € a za rok 2012 vo výške 26,35 €.

Daň za dobývací priestor

Rozpočtované 530,- €, skutočné príjmy vo výške 531,10 € poukázané Obvodným banským úradom v Spišskej Novej Vsi za dobývací priestor podľa § 32 ods. 5 zákona č. 44/1988 Zb.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
58 950,-	68 587,01	116,35

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 6 200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 6 230,88 €, čo je 100,50 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 160,74 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 5 070,14 €. U tohto príjmu neevidujeme nedoplatok.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 52 750,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 62 356,13 €, čo je 118,21 % plnenie. Ide o príjmy za správne poplatky, rozpočtované vo výške 1 100,- €, skutočný príjem vo výške 1 253,- €. Za porušenie predpisov rozpočtované 100,- €, príjem vo výške 100,- € predstavuje príjem poukázaný Obvodným úradom v Starej Ľubovni. Jedna sa o priestupky, ktorých sa dopustili naši občania.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb /vodné a stočné/ ktoré sú vo výške 58 568,52 €. U tejto položky evidujeme pohľadávky vo výške 10 720,06 €, z toho za rok 2017 vo výške 8 527,22 €, za rok 2016 vo výške 1 528,48 €, za rok 2015 vo výške 199,70 €, za rok 2014 vo výške 241,02 €, za rok 2013 vo výške 112,98 €, za rok 2012 vo výške 110,66 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 10 994,04 € za nedoplatky z minulých rokov.

Príjmy za vyhlásenie, kopírovanie, požičovné, separovaný zber, vodovodné prípojky a stravné dôchodcov v ŠJ sú vo výške 2 434,61 €. Rozpočtované bolo 1 550,- €, čo predstavuje plnenie na 157,07 %.

Úroky z vkladov rozpočtované 20,-€, plnenie žiadne.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
11 485,-	11 641,151	101,36

Z rozpočtovaných 11 485,-- €, bol skutočný príjem vo výške 11 641,15 €, čo predstavuje 101,36 % plnenie. Rozpočtované príjmy vo výške 300,-- € pri položke príjmy z výtazkov z lotérii a podobných hier, bolo plnenie vo výške 407,67 €. Vysoké plnenie je hlavne z vyúčtovania zdravotného poistenia vo výške 7 134,54 € a vratiek za elektrickú energiu a plyn.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 551 497,--€ bol skutočný príjem vo výške 547 489,59 €, čo predstavuje 99,27 % plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad	399 968,--	Prenesené kompetencie-normatívne
2.	Okresný školský úrad	16 601,--	Prenesené kompetencie-nenormat.
3.	ÚPSVaR	888,35	Stravné pre deti v HN
4.	ÚPSVaR	70,56	Rodinné prídavky
5.	ÚPSVaR	166,--	Školské potreby pre deti v HN
6.	Ministerstvo kultúry	15 000,--	Obnova hradu
7.	DPZ SR	5000,--	Vybavenie DHZO
8.	Obvodný úrad	797,57	Register evidencie obyvateľstva
9.	Obvodný úrad	645,30	Voľby do VÚC
10.	ÚPSVaR	108 352,81	Podpora vytváranie prac. miest
	Spolu	547 489,59	

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
96 516,--	83 990,76	87,02

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 96 516,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 83 990,76 €, čo predstavuje 87,02 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 716,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 716,10 €. Predaj pozemkov bol schválený OZ.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 96 516,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 83 274,66 €, čo predstavuje 86,93 % plnenie. Finančné prostriedky boli poukázané na akciu zateplenia budovy obecného úradu. Tento projekt nebol finančne vysporiadaný. Posledná žiadosť o platbu nebola zrealizovaná do konca roka 2017. Ide o sumu 14 400,- €

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
50 000,--		

C

Finančné operácie rozpočtované vo výške 50 000,-- neboli zrealizované, nakoľko hospodárenie bežného roka si nevyžadovalo použiť prostriedky z rezervného fondu.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
7 500,--	48 595,31	647,94

Z rozpočtovaných bežných príjmov 7 500,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 37 211,21 €, čo predstavuje 496,15 % plnenie. Ostatné príjmy vo výške 11 330,14 € neboli rozpočtované. Ide o príjmy za stravné v ŠJ, vrátky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a transferov z ÚPSVaR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 293 103,--	1 283 606,20	99,27

Obec

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
741 730,--	690 730,60	93,12

Základná škola

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
551 373,--	592 875,60	107,53

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 293 103,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 283 606,20 €, čo predstavuje čerpanie 99,27 %.

1. Bežné výdavky obce

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
514 823,--	480 183,87	93,27

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 514 823,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 480 183,87 €, čo predstavuje 93,27 % čerpanie.

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	196 954,--	176 723,37	89,73
Finančná a rozpočtová oblasť	700,--	753,11	107,59
Všeobecné verejné služby	2 646,--	2 657,20	100,42

Ochrana pred požiarmi a povodňami	10 700,--	11 747,09	109,79
Cestná doprava	5 600,--	5 295,43	94,56
Nakladanie s odpadmi	31 600,--	31 285,49	99,00
Nakladanie s odpadovými vodami	19 250,--	17 854,67	92,75
Ochrana životného prostredia	14 974,--	14 568,72	97,29
Rozvoj obci	10 000,--	8 722,43	87,22
Zásobovanie vodou	37 750,--	34 736,59	92,02
Verejné osvetlenie	13 000,--	7 229,04	55,61
Rekreačné a športové služby	600,--	311,83	51,97
Knižnice	2 520,--	1 683,07	66,79
Ostatné kultúrne služby	5 000,--	5 868,10	117,36
Vysielacie a vydavateľské služby	2 300,--	1 787,08	77,70
Dom smútku	6 800,--	6 237,94	91,73
Obnova hradu	119 904,--	121 807,85	101,59
Zariadenia pre záujm. vzdelávanie	7 800,--	4 225,12	54,17
Ďalšie soc. služby - obedy	15 000,--	15 418,--	102,79
Nezamestnanosť	9 325,--	9 004,31	96,56
Sociálna pomoc občanov v HN	1 200,--	1 124,91	93,74
Soc. zabezp. inde neklasifikované	1 200,--	1 142,52	95,21
Spolu	514 823,--	480 183,87	93,27

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 189 511,-- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 182 469,33 €, čo je 96,28 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ vo výške 100 869,06 €. Obec zamestnáva 8 stálych pracovníkov a 1 zamestnanec bol zamestnaný na dobu určitú 6 mesiacov.

V roku 2017 sme zamestnávali cez ÚPSVaR 1 pracovníka na projekt Šanca na zamestnanie, 1 pracovníka na § 50j a 1 pracovníka na projekt Praxou k zamestnaniu kde boli poskytnuté prostriedky vo výške 6 205,18 € z fondov EU a ŠR, z vlastných prostriedkov sme čerpali 4 122,21 €.

Už tretí rok prebieha projekt Obnova hradov, kde sme zamestnali cez ÚPSVaR 7 mesiacov 20 dlhodobu evidovaných uchádzačov o prácu. Z našej obce ich bolo 7 ostatní boli z okolitých obcí. Na tento projekt boli poskytnuté prostriedky na mzdy vo výške 71 272,88 €.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 70 042,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 64 136,26 €, čo je 91,57 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 238 360,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 217 600,38 €, čo je 91,29 % 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.

Z vlastných prostriedkov bolo čerpanie vo výške 189 327,59 € zo ŠR a EU bolo čerpanie vo výške 28 272,79 a to na register obyvateľstva, na zabezpečenie prípravu a priebeh volieb, na vybavenie DHZ a obnovu hradu. Čerpanie na jednotlivých položkách je úmerné k upravenému rozpočtu.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 16 910,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 15 977,90 €, čo predstavuje 94,49% čerpanie. Z toho 8 350,-- € na dotácie občianskym združeniam, na členské príspevky /ZMOS, RVC, LZMOS, MAS A DCOM bolo poskytnutých 2 914,61 €. Príspevok stavebnému úradu poskytnutý vo výške 2 011,90 €, sociálna pomoc v hmotnej núdzi vo výške 2 267,43 € a na nemocenské dávky bolo čerpanie vo výške 433,96 €

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
176 907,--	160 546,73	90,75

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	120 801,--	104 975,09	86,90
0460 – Komunikácie	50 000,--	47 976,37	95,95
0620- Rozvoj obcí	6 106,--	7 595,27	124,39

Oddiel – Výkonné a zákonodarné orgány – bolo zakúpené čerpadlo – vo výške 1 924,52 €, bol zakúpený pozemok vo výške 361,-- €, za zateplenie obecného úradu bolo čerpané 102 689,57 €

Oddiel – Komunikácia – na zhotovenie podkladu vozovky na ulici Vansovej sme investovali 7 514,57 €, rekonštrukcia miestnej komunikácie na ulici Pastovníckej bola zrealizovaná vo výške 35 349,52 € a miestna komunikácia v Pastovníku vo výške 5 112,28 €.

Oddiel – Rozvoj obci – finančné prostriedky vo výške 7 595,27 boli použité na výmenu svietidiel VO a projektovú dokumentáciu na parkoviská a chodník do Podzámku.

3. Finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
50 000,--	50 000,--	100,00 %

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
551 373,--	592 875,60	107,53

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	428 114,61 €
Materská škola	65 494,55 €
ŠKD	24 783,54 €
Školská jedáleň	47 198,90 €
Potraviny	27 284,-- €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v €
Bežné príjmy spolu	1 276 309,14
z toho : bežné príjmy obce	1 22 7713,83
bežné príjmy RO	48 595,31
Bežné výdavky spolu	1 073 059,47
z toho : bežné výdavky obce	480 183,87
bežné výdavky RO	592 875,60
Bežný rozpočet	203 249,67
Kapitálové príjmy spolu	83 990,76
z toho : kapitálové príjmy obce	83 990,76
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	160 546,73
z toho : kapitálové výdavky obce	160 546,73
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	-76 555,97
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	126 693,70
Vylúčenie z prebytku	25,44
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	126 668,26
Príjmové finančné operácie	
Výdavkové finančné operácie	50 000,--
Rozdiel finančných operácií	-50 000,--
PRÍJMY SPOLU	1 360,299,90
VÝDAVKY SPOLU	1 283 606,20
Hospodárenie obce	76 693,70
Vylúčenie z prebytku	25,44
Upravené hospodárenie obce	76 668,26

Prebytok rozpočtu v sume 126 693,70 € 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.

V zmysle ustanovenia § 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 sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2017 v sume **25,44 €** na dopravné pre ZŠ

Na základe uvedených skutočností navrhujeme prebytok rozpočtu za rok 2017 použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 76 668,26 €
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 50 000,-- €
-

5. 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 €
ZS k 1.1.2017	273 556,47
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	76 668,26
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	350 224,73

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	2 472,74
Prírastky - povinný príděl - %	1 526,18
- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 386,24
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	1 400,--
KZ k 31.12.2017	1 212,68

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v €	KZ k 31.12.2017 v €
Majetok spolu	4 851 184,75	4 911 596,03
Neobežný majetok spolu	3 717 699,22	3 382 256,04
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 759,84	
Dlhodobý hmotný majetok	3 450 448,27	3 417 794,93
Dlhodobý finančný majetok	264 491,11	264 491,11
Obežný majetok spolu	1 121 790,37	1 217 220,61
z toho :		
Zásoby	4 894,49	5 252,26
Zúčtovanie medzi subjektami VS	815 659,70	785 455,33
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	20 336,16	24 398,28
Finančné účty	280 900,02	352 114,74
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	11 695,16	12 089,38

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v €	KZ k 31.12.2017 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 851 184,75	4 911 596,03
Vlastné imanie	2 296 224,26	2 440 917,59
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy	1 910 955,39	2 297 443,76
Výsledok hospodárenia	385 268,87	143 473,83
Záväzky	35 141,08	22 048,08
z toho :		
Rezervy	1 920,--	2 304,--
Zúčtovanie medzi subjektami VS		707,25
Dlhodobé záväzky	2 528,71	1 285,12
Krátkodobé záväzky	30 692,37	17 751,71
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	2 519 819,41	2 448 630,36

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec Plaveč k 31.12.2017 neeviduje žiaden dlh.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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 VZN č.55 o dotáciách. Dotácie boli poskytnuté na základe žiadosti, ktoré schvaľovalo OZ. Následne bola uzatvorená zmluva o poskytnutí dotácie so žiadateľom.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Poľnohospodár	3 600,--	3 600,--	
OZ DHZ	650,--	650,--	
FS Plavčanka	1 450,--	1 450,--	
Spišská charita	150,--	150,--	
OZ Džatky pre všetko	1 505,--	1 505,--	
OZ Kalina	700,--	700,--	
Grecko-katolícka charita	400,--	400,--	
Spolu	8 455,--	8 455,--	

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 55 o dotáciách.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s MŠ	128 649,63	128 649,63	

ZŠsMŠ – vlastné prostriedky	8 001,78	8 001,78	

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s MŠ	416 569,--	416 569,--	

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

Obec Plaveč nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Stravné pre deti v HN	888,35	888,35	
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	70,56	70,56	
ÚPSVaR	Školské potreby	166,--	166,--	
ÚPSVaR	Podpora vytvárania prac. miest	108 352,81	108 352,81	
MK	Obnova hradu	15 000,--	15 000,--	
DHZ SR	Vybavenie DHZ	5 000,--	5 000,--	
Ob.Ú	Register obyvateľ'sva	797,57	797,57	
PbÚ	Voľby do NR SR	645,30	645,30	
		130 920,59	130 920,59	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obci neboli poskytnuté dotácie z rozpočtu VÚC.

11. Návrh uznesenia:

I. Obecné zastupiteľstvo v Plavči

s c h v a ľ u j e

1. záverečný účet obce Plaveč za rok 2017 s výrokom – **celoročné hospodárenie bez výhrad,**
2. použitie prebytku v sume 76 668,26 € 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 znení neskorších predpisov na – tvorbu rezervného fondu vo výške 76 668,26 €.

II. Obecné zastupiteľstvo v Plavči

b e r i e n a v e d o m i e

stanovisko hlavného kontrolóra obce k rozboru hospodárenia obce a záverečnému účtu obce za rok 2017.

Plnenie rozpočtu za roky 2013 - 2017

Príjmy

<i>Funkčná klasifikácia</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>
Daňové príjmy	472 693,18	489 002,24	527 535,70	577 220,73	599 996,08
Nedaňové príjmy	67 309,51	63 577,84	77 012,64	78 016,11	68 587,01
Ostatné príjmy				6 183,61	11 641,15
Granty a transfery	368 867,65	436 019,--	496 207,02	551 597,59	547 489,59
Bežné príjmy	908 870,34	988 599,08	1 100 755,36	1 213 018,04	1 227 713,83
Kapitálové príjmy	26 800,32	1 280,40	230 258,67	9 465,10	83 990,76
Finančné operácie	152	21 561,68		4 830,--	
Príjmy rozpočtových org.	15 891,45	10 063,31	9 745,75	43 803,64	48 595,31
Spolu príjmy	951 714,11	1 021 504,47	1 340 759,78	1 271 116,78	1 360 299,90

Bežné výdavky

<i>Funkčná klasifikácia</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>
Výkonné a zák. orgány	175 853	199 074	174 248,47	200 759,58	176 723,37
Finančná a rozpočtová oblasť	554	571	568,57	596,40	753,11
Všeobecné verejné služby	1 950	4 926	2 693,82	2 841,28	2 657,20
Civilná ochrana		4 110	7 926,81		
Ochrana pre požiarmi	1 778	2 792	5 541,75	44 532,42	11 747,09
Cestná doprava	23 664	8 972	9 864,96	10 565,34	5 295,43
Nakladanie s odpadmi	34 325	39 315	35 461,09	34 711,83	31 285,49
Nakladanie s odpadovými vodami	23 933	22 929	19 952,79	23 002,91	17 854,67
Ochrana životného prostredia	13 952	8 272	16 487,87	15 935,35	14 568,72
Rozvoj obci	1 520	3 774	3 342,99	8 958,65	8 722,43
Zásobovanie vodou	43 935	36 720	30 703,66	35 471,48	34 736,59
Verejné osvetlenie	13 141	12 518	26 537,94	20 688,16	7 229,04
Rekreačné a športové služby	8 250	849	836,81	361,64	311,83
Knižnice	3 515	2 003	2 514,70	2 803,60	1 683,07
Ostatné kultúrne služby	4 985	5 759	5 117,87	5 384,37	5 868,10
Obnova hradu		50 345	80 918,05	120 796,48	121 807,85
Vysiel. a vydav. služby	1 677	1 803	2 009,--	2 178,68	1 787,08
Dom smútku	12 235	6 328	4 416,11	13 595,70	6 237,94
Základné vzdelávanie	423	270,26	270,26	482,52	
Zar. Pre záujmové vzdel.	3 316	4 292	4 618,70	5 521,49	4 225,12
Klub dôchodcov	2 816	2 176	1 959,01	1 671,31	

Ďalšie soc. služby - obedy	8 828	10 850	12 000,--	14 040,--	15 418,--
Sociálna pomoc občanov v HN	1 215	492	810,07	1 259,44	1 124,91
Nezamestnanosť			680,12	4 445,37	9 004,31
Dávky soc. pomoci	446	743	1 237,38		
Soc. zabezp. inde neklasif.	1 060	960	600,--	500,--	1 142,52
Spolu	383 678	430 996	451 318,80	571 104,--	480,183,87

2) Kapitálové výdavky :

Funkčná klasifikácia	2013	2014	2015	2016	2017
Výstavba- Regenerácia sídiel Rekonštrukcia KD Prípr. proj. dokument.		18 849	2 180,--	2 190,-- 400,--	3 243,73
Strojové vybavenie	21 408			7 847,06	1 924,52
Ochrana pre požiarmi				2 993,06	
Základné vzdelanie					
- Detské ihrisko		34 175			
- Multifunkčné ihrisko		4 483	59 256,21		
Nakladanie s odpadovými vodami		7 247			
Nákup pozemkov			911,30		361,--
Cestná doprava	26 440	35 915	35 854,80	32 655,16	47 976,37
Verejné osvetlenie			242 217,84		4 351,54
Elektrická prípojka - hrad			2 526,38		
Kamerový systém				14 805,60	
Rozšírenie inž.sieti – ul. Vansovej				17 229,44	
Zateplenie OcÚ				592,92	102 689,57
PD – vodná cesta				1 600,--	
Cyklotrasa				1 432,--	
Spolu	47 848	100 669	342 946,53	81 745,24	160 546,73

	2013	2014	2015	2016	2017
Bežné výdavky	383 678	430 996	451 318,80	571 104,--	480 183,87
Kapitálové výdavky	47 848	100 669	342 946,53	81 745,24	160 546,73
Výdavky RO	448 458	489 792	505 584,58	560 408,79	592 875,60
Spolu - výdavky	879 984	1 021 457	1 299 849,91	1 213 258,03	1 283 606,20

Spolu - príjmy	951 714	1 021 504	1 340 759	1 271 116,78	1 360 299,90
-----------------------	----------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------