



**Záverečný účet
Obce Cinobaňa
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2017**

Vyvesené dňa: 23.3.2018

Schválené OZ dňa: 10.5.2018

Uznesenie č.3/2018

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný, kapitálový rozpočet ako schodkový. Rozpočet finančných operácií ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016 uznesením č.7/2016

Bol zmenený :

- dňa 4.5.2017 - Rozpočtovým opatrením č.1/2017, uznesením č.3/2017
- dňa 28.6.2017 - Rozpočtovým opatrením č.2/2017, uznesením č.4/2017
- dňa 28.9.2017 - Rozpočtovým opatrením č.3/2017, uznesením č.5/2017
- dňa 13.12.2017 - Rozpočtovým opatrením č.4/2017, uznesením č.7/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017 v €

	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2.710.050,00	3.018.134,80
z toho :		
Bežné príjmy	1.329.467,00	1.318.620,80
Kapitálové príjmy	1.132.175,00	1.434.003,00
Finančné príjmy	248.408,00	248.408,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	17.103,00
Výdavky celkom	2.710.050,00	3.018.134,80
z toho :		
Bežné výdavky	643.541,00	656.309,80
Kapitálové výdavky	1.370.583,00	1.672.411,00
Finančné výdavky	10.000,00	10.000,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	685.926,00	679.414,00

Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3.018.134,80	1.420.454,18	47,06

1) Bežné príjmy – obec

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1.318.620,80	1.391.349,57	105,52

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet 663.468,00 € príjem 712.835,66 € čo je 107,44%

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 578.728,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 631.402,79 €, čo predstavuje plnenie na 105,52%

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 51.206,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 50.293,47 €, čo je 98,22% plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19.243,13 € čo je 97,04%, dane zo stavieb boli v sume 28.357,12 €, čo je 99,41% a dane z bytov v sume 2.693,22 €, čo je 94,50%. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 14.178,04 €.

c) Daň za psa rozpočet 2.380,00 € príjem 2.275,58 €, čo je 95,61% plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 366,82 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva rozpočet 800,00 € príjem 606,60 €, čo je plnenie 75,83%

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočet 30.300,00 €, príjem 27.839,31 €, čo je 91,88% plnenie. K 31.12.2017 obec eviduje nedoplatky za komunálny odpad vo výške 8.895,31 €.

f) Daň za nevýherné hracie prístroje rozpočet 34,00 € príjem 0,00 € čo je 0%

g) Daň za ubytovanie rozpočet 20,00 € príjem 0,00 € čo je 0,00%

h) Daň z povoločnej činnosti rozpočet 0,00 € príjem 417,91 €

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet 59.887,00 €, príjem 59.838,84 € plnenie 99,92 %

Príjmy z podnikania – dividendy – rozpočet 460,00 € príjem 348,30 € čo je 75,72%

Príjem z prenajatých pozemkov rozpočet 370,00 € skutočnosť 414,37 € čo je 112,00%, nedoplatky sú vo výške 921,38 €

Príjem z prenajatých budov rozpočet 10.000,00 € skutočnosť 11.755,78 € čo je 117,56%, nedoplatky sú vo výške 2.953,16 €

Príjem z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení rozpočet 400,00 € skutočnosť 31,80 € čo je 7,95%.

Príjem z poplatkov rozpočet 4.500,00 € skutočnosť 2.374,40 € čo je 52,76%.

Príjem za porušenie predpisov rozpočet 30,00 € skutočnosť 207,10 €, čo je 690,33%.

Príjem za predaj výr. a služieb rozpočet 26.867,00 € skutočnosť 29.512,11 € čo je 109,85%

v tom: voda, el. energia 5.354,38 €, káblová televízia 256,75 €, stočné 11.113,90 €, miestny rozhlas 533,80 €, odpadové nádoby 337,60 €, služby DS 607,70 €, za kopírovanie 98,16 €, za elektro odpad 129,60 €, za služby 688,80 €, vrát. soc. výpomoc 0,00 €, cintorínske poplatky 805,60 €, poplatky knižnica 0,00 €, kalendáre 203,00 €, trička 124,50 €, knihy, tlačivá 495,00 €, za vstupné 1.302,00 €, príjem za stravné od zamestnancov a zo SF 7.011,32 €, príjem za prebytočný hnutelný majetok 450,00 €.

Príjem z účtov fin. hospodárenia rozpočet 100,00 € skutočnosť 15,88 €, čo je 15,88%.

Ostatné príjmy rozpočet 17.160,00 € skutočnosť 15.179,10 €, čo je 88,46%.

3) Bežné príjmy – granty a transfery

Rozpočet 595.265,80 €, príjem 618.675,07 €, plnenie 103,93%

2) Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1.434.003,00	11.740,00	0,82

a) príjem z predaja pozemkov rozpočet 4.500,00 €, príjem 1.740,00 €, plnenie 38,67%

b) granty zo ŠR-EF rozpočet 1.429.503,00 €, príjem 10.000,00 €, plnenie 0,70%

3) Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
248.408,00	261,28	0,11

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
17.103,00	17.103,33	100,00

Prijaté transfery v roku 2017 zo ŠR a v rámci verejnej správy

Účel	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/kapitálového transferu	Poskytovateľ
Matrika	bežný	3.068,31	OÚ Lučenec
Evidencia obyvateľstva	bežný	753,72	OÚ Lučenec
Rodinné prídavky - osobitný príjemca	bežný	10.681,85	ÚPSVaR Lučenec
Dávky v HN - osobitný príjemca	bežný	41.630,92	ÚPSVaR Lučenec
Rodič. príspevok - osobitný príjemca	bežný	18.614,80	ÚPSVaR Lučenec
Prídavok pri narodení dieťaťa - osobitný príjemca	bežný	151,37	ÚPSVaR Lučenec
Strava detí v HN	bežný	12.581,56	ÚPSVaR Lučenec
Terénna sociálna práca ESF	bežný	21.619,76	ESF

Voľby VUC	bežný	1.801,00	OÚ Lučenec
ZŠ s MŠ prenesené kompetencie	bežný	482.265,91	Krajský školský úrad +ESF
Aktivačná činnosť	bežný	20.506,78	ÚPSVaR Lučenec
Register adries	bežný	1.157,20	OÚ Lučenec
Prevenia kriminality	kapitálový	10.000,00	OÚ Banská Bystrica
Spolu :		624.833,18	

Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3.018.134,80	1.305.286,67	43,24

1) Bežné výdavky – obec

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
656.309,80	531.403,37	80,97

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	314.551,00	248.706,93
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	9.977,00	8.474,50
01.3.3 Iné všeobecné služby	2.853,00	3.076,04
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	770,00	0,00
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	5.148,00	5.027,42
04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť, údržba	4.320,00	3.480,58
04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť AČ, MOS	35.560,80	27.420,49
04.5.1 Cestná doprava	16.541,00	5.648,26
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	41.086,00	29.448,14
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	33.610,00	16.056,27
06.4.0 Verejné osvetlenie	13.300,00	9.979,00
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	16.920,00	15.939,60
08.1.0 Rekreačné a športové služby	12.920,00	12.765,50
08.2.0 Kultúrne služby-KD	30.270,00	19.813,07
08.2.0 Knižnice	200,00	197,52
08.2.0 Ostatné kultúrne služby	28.355,00	25.818,62
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	5.100,00	3.098,28
08.4.0 Náboženské služby	9.380,00	4.883,69
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v HN	1.000,00	95,38
10.7.0 Sociálna pomoc - dávka v HN	52.500,00	71.017,34
10.7.0 Terénna sociálna práca	21.948,00	20.456,74
	656.309,80	531.403,37

2) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1.672.411,00	94.469,74	5,65

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.1.1 – prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	9.734,00	2.911,28
01.1.1 – projektová dokumentácia	33.620,00	17.403,90
01.1.1 – rekonštrukcia a modernizácia	312.328,00	3.407,78

04.5.1 – rekonštrukcia a modernizácia chodník - Sídliisko	24.710,00	24.702,56
04.5.1 – rekonštrukcia a modernizácia chodník–Banská ul.	9.270,00	9.269,23
05.1.0 – nákup kontajnerov na separovaný odpad	2.130,00	2.124,50
05.1.0 – nákup kosačky	20.000,00	17.760,00
05.1.0 – Zberný dvor	986.890,00	0,00
06.2.0 – projektová dokumentácia	6.000,00	600,00
06.4.0 – verejné osvetlenie	2.800,00	1.800,00
06.6.0 – rekonštrukcia a modernizácia ZS	44.000,00	11.688,00
08.1.0 – prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia	1.266,00	265,94
08.2.0 – projektová dokumentácia	1.500,00	0,00
08.2.0 – prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia KD	2.300,00	0,00
08.2.0 – rekonštrukcia a modernizácia KD	197.263,00	0,00
08.4.0 – prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia DS	15.000,00	0,00
08.4.0 – rekonštrukcia a modernizácia DS	3.600,00	2.536,55
	1.672.411,00	94.469,74

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10.000,00	0,00	0

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
01.7.0 – transakcia verejného dluhu z bankových úverov dlhodobých	10.000,00	0,00

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
679.414,00	679.413,56	100,00

Názov	Rozpočet	Skutočnosť
ZŠ s MŠ	471.788,06	471.788,06
Materská škola	85.623,67	85.623,67
Školská jedáleň	73.943,59	73.943,15
Školský klub detí	34.644,52	34.644,52
Rodina a deti	13.414,16	13.414,16
Spolu:	679.414,00	679.413,56

Poskytnuté transfery v roku 2017:

Názov	Druh transferu Bežný/kapitálový	Výdaj transferu Bežný/kapitálový
Cinobanský športový klub	bežný	12.110,00
SZPB	bežný	160,00
SZZP	bežný	160,00
SČK	bežný	250,00
OZ Cinobančan	bežný	250,00
Rímskokatolícka cirkev	bežný	2.500,00
Spolu :		15.430,00

Závěrečný účet obce Cinobaňa za rok 2017	
(v €)	
Bežné príjmy	1.391.349,57
Bežné príjmy rozpočtovej organizácie	17.103,33
Bežné výdavky	531.403,37
Bežné výdavky rozpočtovej organizácie	679.413,56
Prebytok bežného rozpočtu	197.635,97
Kapitálové príjmy	11.740,00
Kapitálové výdavky	94.469,74
Schodok kapitálového rozpočtu	-82.729,74
Výsledok hospodárenia (prebytok rozpočtu) BP+KP-BV+KV	114.906,23
Finančné usporiadanie rozpočtového hospodárenia	
Prebytok bežného rozpočtu	197.635,97
Schodok kapitálového rozpočtu	-82.729,74
Prebytok finančných operácií	261,28
Rozdiel	115.167,51
Nevyčerpané prostriedky zo ŠR	10.358,11
Prebytok rozpočtového hospodárenia odvieť do RF	104.809,40

Prebytok rozpočtu v sume 104.809,40 € 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 normatívne prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v školstve vo výške 145,35 €
- Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené pre ZŠ s MŠ a na dopravné vo výške 212,76 €
- Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky vo výške 10.000,00 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme zostatok finančných operácií v zmysle §15 ods.1 písm c) zákona č.583/2004 Z.z. previesť do Rezervného fondu vo výške 104.809,40 €.

Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov, rezervného fondu a sociálneho fondu

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	125.066,87
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok + úrok	58.730,70
Ostatné výdavky - daň	2,10
Úbytky - použitie rezervného fondu:	0,00
KZ k 31.12.2017	183.795,47

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	1.134,87
Prírastky - povinný prídel - 1,00 %	
- ďalší prídel - 0,5 %	
Spolu :	2.442,49
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	-2.357,33
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	1.220,03

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

A K T Í V A - materská účtovná jednotka

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	2.574.656,93	2.625.683,94
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2.695,30	1.543,30
Dlhodobý hmotný majetok	2.114.797,63	2.166.976,64
Dlhodobý finančný majetok	457.164,00	457.164,00
Obežný majetok spolu	958.411,91	1.061.689,54
z toho :		
Zásoby	497,35	396,32
Pohľadávky	66.997,33	63.169,28
Finančné účty	243.014,52	373.449,27
Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlh.	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	647.902,71	624.674,67
<i>Náklady budúcich období</i>	3.062,38	2.758,10
SPOLU	3.536.131,22	3.690.131,58

P A S Í V A – materská účtovná jednotka

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné zdroje krytia majetku	2.013.943,86	2.122.965,04
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky		
Výsledok hospodárenia	2.013.943,86	2.122.965,04
Závazky	25.992,61	70.563,17

z toho: Rezervy ostatné krátkodobé	482,69	1.732,69
Dlhodobé záväzky	1.134,87	1.220,03
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC	645,15	10.769,43
Krátkodobé záväzky	23.729,90	56.841,02
Bankové úvery	0,00	0,00
Výnosy budúcich období	1.496.194,75	1.496.603,37
SPOLU	3.536.131,22	3.690.131,58

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom	11.725,57 €
- voči zamestnancom	10.890,92 €
- voči org. soc. a zdravot. poisť.	7.253,41 €
- voči daňovému úradu	1.414,71 €

Údaje o nákladoch a výnosoch v hlavnej činnosti

Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v € k 31.12.2017
Tržby za vlastné výkony a tovar	602 – tržby z predaja služieb	18.655,29
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – daňové výnosy samosprávy	687.147,08
	633 – výnosy z poplatkov	30.026,92
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	641 – tržby z predaja DNH a DHM	2.040,00
	642 – tržby z predaja materiálu	393,76
	644 – zmluvné pokuty a penále	251,66
	645 – ostatné pokuty a penále	207,10
	648 – ostatné výnosy	20.061,62
Finančné výnosy	662 – úroky	15,88
	668 – ostatné finančné výnosy	766,21
Výnosy z transferov a rozpočtových a príjmov v obciach	693 – výnosy z transferov od subjektov VS	121.011,55
	694 – výnosy z kap. transferov zo ŠR	77.293,50
	699 – výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	17.103,33
Spolu :		974.973,90

Náklady - hlavná činnosť /v celých EUR/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	Suma v € K 31.12.2017
Spotrebované nákupy	501 – spotreba materiálu	39.961,16
	502 – spotreba energie	46.973,68
Služby	511 – opravy a udržiavanie	33.552,16
	512 – cestovné	577,35
	513 – náklady na reprezentáciu	6.215,16
	518 – ostatné služby	58.786,00
Osobné náklady	521 – mzdové náklady	166.741,65
	524 – zákonné soc. poistenie	57.174,29
	525 – ostatné sociálne poistenie	2.034,00
	527 – zákonné soc. náklady	10.866,70
Dane a poplatky	538 – ostatné dane a poplatky	2.511,38
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – zostatková cena predaného majetku	205,25
	544 – zmluvné pokuty a penále	251,66
	545 – ostatné pokuty a penále	500,00
	548 – ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	77.234,77
Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie	551 – odpisy DNM a DHM	120.431,51
	553 – tvorba rezerv	1.250,00
Finančné náklady	562 – úroky	0,00
	568 – ostatné finančné náklady	6.426,40
Náklady na transfery	584 – náklady na transfer do RO	218.421,43
	585 – náklady na transfer ostat. subj. VS	411,32
	586 – náklady na transfery mimo verejnej správy	15.580,00
	587 – náklady na ostatné transfery	200,00
	591 – splatná daň z príjmov	3,00
Spolu		866.308,87
Zisk+ alebo strata -		+108.665,03

Významné investičné akcie v roku 2017:

- plynový kotol OcÚ Cinobaňa	2.911,28 €
- miestne chodníky	33.072,79 €
- kosačka Kubota	17.760,00 €
- miešadlo RW 2022 S13/4	2.954,40 €

Predpokladané významné investičné akcie v roku 2018:

- Zberný dvor
- Revitalizácia sídliska
- Rekonštrukcia Materskej školy

Obec k 31.12.2017 neposkytla žiadne záruky

Hodnotenie plnenia programov

Rozpočet podľa programov	Rozpočet rok 2017	Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017
Príjmy spolu:	2.710.050,00	3.018.134,80	1.420.454,18
Výdavky spolu:	2.710.050,00	3.018.134,80	1.305.286,67
<i>Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola</i>	48.047,00	45.097,00	32.076,74
<i>Program 2: Propagácia a marketing</i>	3.050,00	3.050,00	2.877,58
<i>Program 3: Interné služby</i>	39.540,00	85.660,01	48.047,21
<i>Program 4: Služby občanom</i>	36.003,00	36.283,00	13.840,97
<i>Program 5: Bezpečnosť</i>	21.848,00	24.447,99	15.046,40
<i>Program 6: Odpadové hospodárstvo</i>	1.065.696,00	1.053.716,00	44.650,95
<i>Program 7: Doprava</i>	1.416,00	1.416,00	1.411,22
<i>Program 8: Komunikácie</i>	28.650,00	47.625,00	36.825,66
<i>Program 9: Vzdelávanie</i>	714.137,00	995.442,00	683.105,30
<i>Program 10: Šport</i>	15.920,00	14.186,00	13.008,78
<i>Program 11: Kultúra</i>	292.113,00	251.288,00	38.778,63
<i>Program 12: Prostredie pre život</i>	59.792,00	71.560,80	48.779,61
<i>Program 13: Sociálne služby</i>	75.448,00	75.448,00	91.569,46
<i>Program 14: Administratíva</i>	308.390,00	312.915,00	235.268,16
Výsledok rozpočtového hospodárenia:	0	0	+115.167,51

Monitorovacia správa k 31.12.2017 je spracovaná ako samostatný materiál.

Jozef Melicher
starosta obce

Vypracovala: Ing. Dajana Volfová
V Cinobani, dňa 5.3.2017