

Závěrečný účet Obce Lukáčovce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017
4. Finančné usporiadanie
5. Bilancia aktív a pasív
6. Prehľad o stave dlhu
7. Obec v roku 2017 neposkytla žiadne záruky.
8. Obec v roku 2017 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.
9. Vyčíslenie hospodárskeho výsledku

I. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec na rok 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016 uznesením č. 39/2016

Úpravy rozpočtu boli prerokované a schválené na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa:

-prvá zmena schválená dňa 21.2.2017 uznesením č. 2/2017

-druhá zmena schválená 11.10.2017 uznesením č.31/2017

-tretia zmena schválená 12.12.2017 uznesením č. 46/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

Rozpočet rekapitulácia :

	<i>Obec Lukáčovce</i>	<i>ZŠsMŠ</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Príjmy celkom:</i>	<i>604 485,14</i>	<i>1 826,50</i>	<i>606 311,64</i>
<i>Výdavky celkom:</i>	<i>390 623,05</i>	<i>136 563,36</i>	<i>527 186,41</i>

<i>Bežné príjmy</i>	<i>591 517,79</i>	<i>1826,50</i>	<i>593 344,29</i>
<i>Bežné výdavky</i>	<i>326 545,03</i>	<i>136 563,36</i>	<i>463 108,39</i>

<i>Kapitálové príjmy</i>	<i>259,00</i>	<i>0,00</i>	<i>259,00</i>
<i>Kapitálové výdavky</i>	<i>19 006,04</i>	<i>0,00</i>	<i>19006,04</i>

<i>Príjmové finančné operácie</i>	<i>12 708,35</i>	<i>0,00</i>	<i>12 708,35</i>
<i>Výdavkové finančné operácie</i>	<i>45 071,98</i>	<i>0,00</i>	<i>45 071,98</i>

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

<i>Rozpočet na rok 2017 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
556 414,00	604 405,19	604 485,14	108,64	100,00

2.1. Bežné príjmy

<i>Rozpočet na rok 2017 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
540 414,00	591 537,84	591 517,79	109,46	100,00

2.1.1 Bežné príjmy – daňové príjmy :

<i>Rozpočet rok 2017/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UP/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
320 500,00	382 527,36	382 527,78	119,35	100,00

a/Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka zapracovaná do rozpočtu bola výške 236 000,00 Eur. Zo štátneho rozpočtu bola poukázaná suma 293 308,86 Eur, čo predstavuje plnenie 124,28 % k pôvodnému rozpočtu .

b/ Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 56 000,00 Eur , bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 56 410,05 Eur, čo je 100 73 % oproti pôvodnému rozpočtu .

Prijmy dane z pozemkov boli vo výške 46 532,67 Eur; dane zo stavieb a bytov boli vo výške 9 877,38Eur .

c/Daň za psa bolo rozpočtovaných 700,00 Eur; príjem bol 834,17 Eur čo je 119,17 % oproti pôvodnému rozpočtu .

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva bolo rozpočtovaných 163,00€ , skutočnosť bola 220,00 Euro čo je 134,97% oproti schválenému rozpočtu .

e/ Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočtovaných 16 000 Eur ,skutočný príjem bol 20 816,48 Eur, čo predstavuje 130,10% oproti schválenému rozpočtu

f/ Daň za nevýherné hracie prístroje: schválený rozpočet 35,00Eur,skutočný príjem 35,00 Eur čo predstavuje 100% oproti schválenému rozpočtu .

g/ Daň za výherné hracie prístroje: schválený rozpočet 1500,00Eur,skutočný príjem 800,00 Eur čo predstavuje 53,39% oproti schválenému rozpočtu .

h/ Daň za jadrové zariadenia : schválený rozpočet 10 102,00Eur; skutočný príjem 10 102,42 Eur čo predstavuje 100,00% oproti schválenému rozpočtu .

2.1.2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy :

<i>Rozpočet na rok 2017 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia / R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
135 277,00	131 866,44	131 845,97	97,46	99,98

a/ Správne poplatky

Rozpočtovaných bolo 1 200,00 Eur, skutočný príjem bol 1 548,00 Eur, čo predstavuje 129,00 % oproti pôvodnému rozpočtu

b/ Ostatné príjmy za Obec Lukáčovce

Patria sem nasledovné príjmy :

Nájomné-byty	43 092,65
Poplatok za MR	224,10
kopírovanie	19,33
Cintor.popl+ DS	714,50
Pokuty - prijaté	0,00
Poplatok za predajné miesto	213,00
Poplatky za KD	705,00
Stravné+dôchodci	13 068,89
Vodné + vodomery	22 308,61

Úroky z vkladov	454,20
Príjmy z výťažkov lotérií	101,99
Vratky	679,53
Ostatné príjmy/riad,stoly...	271,91
Kúrenie byty	21 455,33
Teplá voda	6 588,40
stočné	3 538,04
Spoloč.osvetlenie	1 802,56
Poistné byty	963,20
Fond opráv	8 745,10
Režijné náklady	3 551,42
Ostatný prenájom	624,03
kosenie	92,65
Príjem z poist.plnenia	524,57
Ostatné poplatky	558,96
SPOLU	130 297,97

2.1.3. Transfery

Rozpočet rok 2017/R/	U p r a v e n ý rozpočet /UP/	S k u t o ě n o s ť k 31.12.2017	% plnenia /R/	% plnenia /UR/
84 600,00	77 144,04	77 144,04	91,18	100,00

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade so zákonom.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Suma v Eurách	Účel
Krajský školský úrad	64286,00	Školstvo

<i>Krajský úrad pre CD a PK</i>	<i>49,03</i>	<i>Cestná doprava a pozemné komunikácie</i>
<i>Krajský úrad životného prostredia</i>	<i>106,06</i>	<i>Životné prostredie</i>
<i>Okresný úrad</i>	<i>137,50</i>	<i>Skladník CO</i>
<i>Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny</i>	<i>0,00</i>	<i>Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi – ZŠ s MŠ</i>
<i>Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny</i>	<i>16,15</i>	<i>Stravné pre deti v hmotnej núdzi - ZŠ s MŠ</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>832,00</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>
<i>Okresný úrad Nitra</i>	<i>395,75</i>	<i>Dotácia na úseku evidencie obyvateľstva- dobudovanie materiálneho a technického zabezpečenia</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>870,00</i>	<i>MŠ- predškolači</i>
<i>UPSVR</i>	<i>2661,09</i>	<i>Aktivačná činnosť - § 54</i>
<i>Okresný úrad v Nitre</i>	<i>875,05</i>	<i>Voľby VÚC</i>
<i>VÚC</i>	<i>1915,41</i>	<i>Projekty na šport a kultúru</i>
<i>PPA</i>	<i>5000,00</i>	<i>Dotácia POD 2017</i>

2.1.4 Kapitálové operácie

<i>Rozpočet rok 2017/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UR/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
2 000,00	259,00	259,00	12,95	100,00

Obec predala pozemok , ktorý bol pre obec nevyužitelný

2.1.5 Finančné operácie

<i>Rozpočet rok 2017/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UR/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
14 000,00	12 708,35	12 708,35	90,77	100,00

Čerpanie úveru na rekonštrukciu obecnej budovy v strede obce.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

Výdavky obce boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom a v súlade so zmluvami o poskytnutí dotácií zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet výdavkov je vnútorne členený na bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie.

3.1. Bežné výdavky na rok 2017

<i>Rozpočet na rok 2017</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017</i>	<i>%</i>
345 754	326 545,03	94,44

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 94 058,00 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2017 v sume 89 566,75 EUR, čo je 95,22 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu obce, hlavnej kontrolórky, AČ, poslancov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 31 940,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 32 723,52 EUR, čo je 102,45 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 184 796,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 172 874,93 EUR, čo je 93,54 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 10 000,00EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 9 153,82 EUR, čo predstavuje 99,63 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 24 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 21 266,01 EUR, čo predstavuje 88,61 % čerpanie.

3.2. Výdavkové kapitálové operácie

<i>Rozpočet na rok 2017/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2016</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
14 000,00	19006,04	19006,04	135,76	100,00

3.2. Kapitálové výdavky – Rekonštrukcia obecnej budovy v strede obce

3.3. Výdavkové finančné operácie

<i>Rozpočet na rok 2017/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2017</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
44 076,00	45 071,98	45 071,98	102,26	100,00

V roku 2017 obec splácala nasledovný úver :

<i>úver ŠFRB vo výške</i>	<i>21 995,98Eur</i>
<i>Municipálny úver vo výške</i>	<i>15 756,00Eur</i>
<i>Úver –budova v obci</i>	<i>7 320,00Eur</i>

4. Finančné usporiadanie voči

a. právnickým osobám zriadeným obcou

b. štátnemu rozpočtu

a/ Základná škola s Materskou školou Lukáčovce

Prevod finančných prostriedkov:

Prenesené kompetencie 65 988,00 Eur

Originálne kompetencie 80 398,80 Eur

Poukázanie vlastných príjmov školy 1 826,50Eur

Dotácia pre deti v hmotnej núdzi:

Strava 16,15Eur

b/Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : 70 228,63Eur

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté FP	Použitú FP	Rozdiel
Krajský školský úrad	Školstvo	65 988,00	54 321,91	11 666,09
Úrad práce	Verejnoprospešné práce	2 661,09	2 661,09	0
KÚ pre CD a PK	komunikácie	49,03	49,03	0
KÚ živ. prostredia	Životné prostredie	106,06	106,06	0

Okresný úrad	Skladník CO	137,50	137,50	0
ÚPSVaR	Strava	16,15	16,15	0
Okresný úrad	Voľby do VÚC	875,05	875,05	0
Okresný úrad	Evidencia obyv.	395,75	395,75	0

5. Bilancia aktív a pasív

Aktíva / zo súvahy 3 a 4 stĺpec /

Aktíva	Netto 2017	Netto 2016
Majetok spolu	2 245 897,37	1 937 794,01
Neobežný majetok z toho:	1 902 956,01	1 666 833,22
Nehmotný majetok		
Obstaranie DNM		
Hmotný majetok	1 713 872,58	1 477 727,46
Pozemky	395 649,74	31 909,61
Stavby	853 029,26	975 297,27
Samostatné hnuiteľné veci	16 634,26	21 302,26
Ostatný DHM	65 886,93	70 669,93
Obstaranie DHM	378 548,39	378 548,39
Dlhodobý finančný majetok /podieľ vo vodár. spoločnosti/	189 083,43	189 105,76
Obežný majetok	342 941,36	270 882,50
Ostatné zúčtovanie rozpočtu a VUC /357/		
Pohľadávky z daňových príjmov	14 691,21	6 177,34
Pohľadávky voči zamestnancom	631,14	582,55
Pohľadávky z nedaňových príjmov	4 428,61	0,00
Finančné účty z toho:	322 553,12	264 705,16
Pokladnica	637,28	45,87
Bankové účty	321 344,07	264 659,29

Časové rozlíšenie / NBO/	0,00	78,29
--------------------------	------	-------

Pasíva

Názov	KS k 31.12.2017	KS k 31.12.2016
Vlastné imanie a záväzky	2 245 897,37	1 937 794,01
Z toho:		
Vlastné imanie	1 076 785,92	699 513,05
Nevysporiadaný VH minulých rokov	1 076 785,92	699 513,05
VH za účtovné obdobie	440 600,15	58 881,80
Záväzky	633 474,29	611 748,73
Z toho:		
Rezervy krátkodobé	1500,00	1 250,00
Zúčt.obce a št.rozp.	11 666,09	0,00
Dlhodobé záväzky /479/	529 158,67	508 701,08
Záväzky zo SF	747,62	588,27
Krátkodobé záväzky	42 355,58	41 620,36
Dodávatelia /321/	1 755,91	2 632,02
Ostatné záväzky	22 780,69	21 995,98
Zamestnanci	9 575,73	9 113,71
Zúčt. S orgánmi soc. a zdrav. Poistenia /336/	6 333,39	6 054,40
Daň /342/	1 909,86	1 824,25
Bankové úvery a výpomoci	48 046,33	59 589,02
Dlhodobé /461/	48 046,33	59 589,02
Krátkodobé / 231/	0	0
Časové rozlíšenie : Výnosy budúcich období	535 637,16	626 532,23

6. Prehľad o stave dlhu

6.1. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.3/2001 zo dňa 20.6.2001 uzatvorila zmluvu s Dexia Nitra úvere ŠFRB vo výške 22 427 000 Sk. Úver bol poskytnutý na výstavbu obecných nájomných bytov. Mesačná splátka je 3 511,32€. Predpokladaná doba splácania úveru je 30 rokov. V roku 2017 splátka úveru predstavovala sumu 21 995,98 Eur. Splácanie úrokov úveru za rok 2017 bolo vo výške 20 139,86 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2017 je 497 278,58 Eur

6.2. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.7/2003 zo dňa 16.12.2003 uzatvorila zmluvu s Dexia Nitra o municipálnom úvere vo výške 4 000 000 Sk. Úver bol poskytnutý na dostavbu bytových domov, splatenie plynovodu a časti obecného vodovodu. Prvá splátka úveru bola v januári 2012 . Doba splácania úveru je 7 rokov.

Splácanie úrokov úveru za rok 2017 bolo vo výške 831,18 Eur.

Splátka úveru / istiny/ bola 15 756 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2017 je 31 593,02Eur

6.3. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 31/2015 zo dňa 30.6.2015 uzatvorila zmluvu s Uni Credit Bank o úvere na financovanie dlhodobého majetku v celkovej sume 36 000,00€:

Doba splácania úveru sú 4 roky.

Splácanie úrokov úveru za rok 2017 bolo vo výške 294,97 Eur.

Splátka úveru / istiny/ bola 7 320,00 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2017 je 16 453,31Eur

7. Obec v roku 2017 neposkytla žiadne záruky.

8. Obec v roku 2017 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

9. Vyčíslenie hospodárskeho výsledku:

a) HV zistený podľa §16 ods.3 pís. a,b,c , t.j.: HV k celkovému rozpočtovému plneniu.

	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>
<i>Bežný</i>	<i>593 344,29</i>	<i>463 108,39</i>
<i>Kapitálový</i>	<i>259,00</i>	<i>19006,04</i>
<i>Finančné operácie</i>	<i>12 708,35</i>	<i>45071,98</i>
<i>Spolu</i>	<i>606 311,64</i>	<i>527 186,41</i>

Výsledok hospodárenia 79 125,23 Eur OZ berie na vedomie

b) HV zistený podľa §16 odst.3 pís. a,b , t.j. : HV ako zdroj RF prípadne nového fondu.

	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>
<i>Bežný rozpočet</i>	<i>593 344,29</i>	<i>463 108,39</i>
<i>Kapitálový rozpočet</i>	<i>259,00</i>	<i>19 006,04</i>
<i>SPOLU</i>	<i>593 603,29</i>	<i>482 114,43</i>

Celkový výsledok hospodárenia: 111 488,86€
Vylučuje sa: Splátky úveru -45 071,98€
FO -4 091,25€
Účet 357 – 11 666,09€

50 659,54€

OZ schvaľuje na tvorbu RF v plnej výške a to 50 659,54€.

c) Hospodársky výsledok z akruálneho účtovníctva

Náklady 706 165,95
Výnosy 1 149 750,81

Hospodársky výsledok je zisk 443 584,86 Eur

Tento HV je preto taký vysoký, lebo obec v roku 2017 doúčtovala pozemky, ktoré prešli na obec ROEPom a delimitáciou. Nakoľko neboli všetky pozemky v účtovníctve zaúčtované, je suma doúčtovaných pozemkov 363 740,13€

OZ berie na vedomie HV z akruálneho účtovníctva vo výške 443 584,86€

Finančná bilancia:

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2017

211 /pokladňa/.....637,28€

221 /bankové účty/.....321 344,07€

261 /peniaze na ceste/.....1 209,05€

Spolu: 323 190,40€

V tom : RF: 78 572,34€

SF: 435,17€

Zábezpeky: 54 660,78€

FO: 9 828,73€

HV za rok 2017 : 50 659,54€

194 156,56€

Rozdiel medzi zdrojmi, t.j. 323 190,40€

a rozdelením t.j. - 194 156,56€

ROZDIEL: 129 033,84€

navrhujeme na tvorbu RF /alebo na tvorbu fondu nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov

Zverejnené na úradnej tabuli: V Lukáčovciach 8.6.2018
Spracovala: Z. Gajdošová