

Závěrečný účet obce za rok 2017 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2017
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2017
4. Finanční prostředky za rok 2017
5. Tvorba a použití prostředků rezervního a sociálního fondu
6. Finanční uspořádání vztahů vůči:
 - zřízeným právníkům osobám
 - založeným právníkům osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právníkům a fyzickým osobám - podnikatelům
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Melčice-Lieskové za rok 2017

1. 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016 uznesením č. 52/2016/OZ.

Rozpočet bol menený nasledovne:

- prvá zmena 1/2017 bola schválená dňa 30.09.2017 – úprava prenesené kompetencie
 - druhá zmena 2/2017 bola schválená dňa 13.12.2017 uznesením č. 65/2017/OZ
 - tretia zmena 3/2017 bola schválená dňa 13.12.2017 uznesením č. 60/2017/OZ – RO starostu podľa § 14 ods. 2 písm. a
- Úpravy rozpočtu boli vykonané podľa rozpočtových opatrení Okresného úradu k 31.12.2017.

Po poslednej zmene bol rozpočet obce Melčice - Lieskové nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2017 v celých €

	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmene 2017
Príjmy celkom	1 200 700,00	1 419 928,57
z toho :		
Bežné príjmy	1 149 700,00	1 368 928,57
Kapitálové príjmy	1 000,00	1 000,00
Finančné príjmy	50 000,00	50 000,00
Výdavky celkom	1 200 700,00	1 350 197,57
z toho :		
Bežné výdavky	1 039 700,00	1 247 611,57
Kapitálové výdavky	161 000,00	102 586,00
Finančné výdavky	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v EUR

Rozpočet na rok 2017		Upravený rozpočet k 31.12.2017		Skutočnosť k 31.12.2017	
	1 200 700,00		1 419 928,57		1 521 821,95
z toho obec	1 200 700,00	z toho obec	1 419 928,57	z toho obec	1 436 886,41
škola	0,00	škola	0,00	škola	84 935,54

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
586 850,00	696 538,00	701 242,19

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 520 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky z DÚ vo výške 629 688,51 €, čo predstavuje plnenie na 121 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 32 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 39 207,71 €, čo je 122 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 21 318,82 €, dane zo stavieb boli vo výške 17 888,89 €.

c) Daň za psa

850,00 €, skutočnosť 1 233,20 €, plnenie na 145 %.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

34 000,00 €, skutočnosť 31 112,77 €, teda plnenie na 92 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
31 120,00	41 577,00	44 503,40

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 20 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 25 059,93 €, čo je 123 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a prenájom za hrobové miesta.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, pokuty

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 6 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 6 799,69 €, čo je 110 % plnenie.

c) Poplatky z predaja služieb

Z rozpočtovaných 3 600,00 € bol skutočný príjem vo výške 4 266,71 €, čo je 118 % plnenie. Boli to poplatky za rozhlas, služby v DS, požičovné svadobka, poplatok za opatrovanie, poplatok za ubytovanie.

d) Príjmy z finančného hospodárenia

Úroky za vklady v bankách z rozpočtovaných 60,00 €, bol príjem 21,11 €čo je 35 %.

e) Ostatné príjmy

Ostatné platby týkajúce sa minulých rokov boli rozpočtované v sume 5 081,00 €, skutočný príjem bol 8 113,52 € - jednalo sa o preplatky energií za predchádzajúci rok, príjem preplatku z ročného zúčtovania zdravotného poistenia.

3) Obec prijala nasledovné granty a transfery v celkovej sume 637 049,57 EUR

P. č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Krajský stavebný úrad	1 514,97	Stavebný poriadok
2.	Obvodný úrad	537,57	Hlásenie pobytu REGOB
3.	Obvodný úrad	107,60	Register adries
4.	Obvodný úrad	70,37	Pozemné komunikácie a CD
5.	Krajský úrad ŽP	152,23	Životné prostredie
6.	Obvodný úrad Trenčín	4 204,14	Matrika
7.	Obvodný úrad Trenčín	565,69	Dotácia na Voľby do samosprávnych krajov
8.	MDV a RR	3 024,00	Dotácia na Územný plán obce
9.	ÚPSVaR	1 146,00	Dotácia na stravu školy
10.	Okresný úrad Trenčín	579 042,00	Základná škola s MŠ
11.	Okresný úrad Trenčín	10 663,00	Dotácia na vzdelávacie poukazy
12.	Okresný úrad Trenčín	5 000,00	Dotácia MŠ vzdelanie
13.	Okresný úrad Trenčín	21 031,00	Dotácia na dopravu žiakov
14.	Okresný úrad Trenčín	693,00	Dotácia na sociálne znevýhodnených žiakov
15.	Okresný úrad Trenčín	398,00	Dotácia na školské potreby
16.	Okresný úrad Trenčín	8 900,00	Dotácia na lyžiarsky kurz, školu v prírode

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
1 000,00	1 000,00	2 030,00

Kapitálové príjmy rozpočtované neboli, obec však predala pozemok a príjem bol 2 030,00 €.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
50 000,00	50 000,00	48 886,28

Príjem predstavuje rozpočet a zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch a v pokladni k 01.01.2017.

Z toho zostatok školy k 01.01.2017 bol 6 987,10 €, tento bol škole hneď vrátený.

Zostatok na bežných účtoch a v pokladni obce k 01.01.2017 bol 219 677,72 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017		Upravený rozpočet k 31.12.2017		Skutočnosť k 31.12.2017	
	1 200 700,00		1 350 197,57		1 384 577,22
z toho obec	456 818,00	z toho obec	491 614,57	z toho obec	491 524,83
škola	743 882,00	škola	858 583,00	škola	893 052,39

1) Bežné výdavky obce :

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
295 818,00	389 028,57	388940,42

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Úprava	Skutočnosť
01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány	155 654,00	165 355,14	165 314,02
01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti	1 200,00	2 378,00	2 377,38
01.3.3 – Matričná činnosť	4 469,00	4 204,14	4 204,14
01.6.0 – Voľby do samosprávnych krajov 2017	0,00	565,69	565,69
03.2.0 – Ochrana pred požiarmi	600,00	698,00	697,08
04.5.1 – Cestná doprava	3 450,00	60 569,60	60 567,38
05.1.0 – Nakladanie s odpadmi	29 250,00	29 997,00	29 995,42
06.2.0 – Rozvoj obcí	23 230,00	36 717,00	36 700,87
06.4.0 – Verejné osvetlenie	5 700,00	11 154,00	11 153,20
06.6.0 – Bývanie a občianska vybavenosť - byty	400,00	1 281,00	1 280,03
07.6.0 – Zdravotníctvo – Lekáreň, ZS	8 750,00	25 271,00	25 269,35
08.1.0 – Rekreačné a športové služby	11 500,00	11 639,00	11 638,40
08.2.0 – Kultúrne služby – KD, Svadobka, ZPOZ	21 270,00	19 066,00	19 053,64
08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby	10 060,00	529,00	528,70
08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby	3 270,00	3 061,00	3 056,79
09.1.1 – Predprimárne vzdelávanie	0,00	0,00	0,00
09.1.2.1 – Primárne vzdelávanie	0,00	120,00	120,00
09.5.0 – Vzdelávanie zamestnancov	1 000,00	597,00	597,00
10.2.0 – Staroba – sociálne služby	16 015,00	15 826,00	15 821,33
10.4.0 – Rodina a deti – rodinné prídavky	0,00	0,00	0,00

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

Z rozpočtovaných 93 403,60 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2017 vo výške 93 399,95 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, poslancov a členov komisií.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 32 344,99 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 32 319,08 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Čerpanie k 31.12.2017 bolo nasledovné: cestovné náhrady 1 126,86 €, energie – EE + plyn 42 872,48 €, vodné a sťahové 1 538,03 €, poštové a telekomunikačné služby 3 382,73 €, interiérové vybavenie knižnice 4 582,10 €, nákup počítača a záložného zdroja 778,19 €, mulčovač, krovinorez 1 823,04 €, plynové kachle, bojler a batéria v kaderníctve 874,20 €, všeobecný materiál 13 680,29 €, knihy, noviny a časopisy 1 183,93 €, pracovné oblečenie a obuv 418,80 €, licencie za softvéry 898,90 €, paliá a oleje do kosačky, traktora 490,29 €, reprezentačné 306,66 €, renovácia a obnova sobášnej siene 8 200,22 €, PHM automobil 290,15 €, servis výpätovej techniky 665,36 €, údržba strojov, prístrojov, zariadení 783,37 €, odvodnenie komunikácií, zimná údržba komunikácií 59 702,13 €, rutinná a štandardná údržba budov – Novákovec, Dom Dolina 12 352,57 €, rekonštrukcia budovy Zdravotné stredisko 19 215,98 €, opravy budovy OcU 14 503,62 €, údržba VO, rozhlasu 1 456,78 €, školenia a semináre 597,00 €, odvoz a uloženie komunálneho odpadu, služby 35 865,29 €, stravovanie 5 040,69 €, poistenie majetku 1 278,00 €, prídel do SF 1 016,06 €, dohody o vykonaní prác 2 412,56 €.

d) Bežné transfery

Príspevky pre spoločný stavebný úrad, ZMOS, ZMaOSP, MAS, mikroregión v čiastke 7 089,48 €,

Príspevky pre TJ a spoločenské organizácie 12 662,00 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2017
161 000,00	102 586,00	102 584,41

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	upravený	skutočnosť
01.1.1 Prípravná a PD – rekonštrukcia OcU	45 000,00	66 977,00	66 976,06
06.1.0 Rozvoj bývania – prípojky obecných budov	40 500,00	3 853,00	3 851,82
06.1.0 Odkúpenie spevnenej plochy pri BD 522	7 500,00	7 355,00	7 355,00
06.2.0 Rozvoj obcí – Územný plán obce	4 000,00	2 296,00	2 296,00
06.2.0 Rozvoj obcí – Územný plán obce – zo ŠR	0,00	3 024,00	3 024,00
06.2.0 Rekonštrukcia a nadstavba OcU	20 000,00	1 395,00	1 394,3
06.2.0 Rekonštrukcia Novákovec, Svadobka	30 000,00	17 686,00	17 686,00
08.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia KD	10 000,00	0,00	0,00
08.6.0 Nové stavby – Detské ihrisko pri KD	4 000,00	0,00	0,00

4. Zostatok finančných prostriedkov za rok 2017

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2017 je nasledovný :

- zostatok v pokladni	4 604,52 €
- zostatok na bankovom účte VÚB	89 375,25 €
- z toho rezervný fond	0,00 €
- zostatok na bankovom účte PRIMA banka	115 299,99 €
- z toho rezervný fond	74 096,49 €
- z toho peniaze školy na účte PRIMA banka	26 772,86 €
- zostatok na termínovanom vklade PRIMA banka	30 138,40 €
- zostatok na termínovanom vklade VÚB	60 306,85 €
- zostatok BU pre dotácie z fondov EU a grantov	35,22 €
- zostatok sociálny fond	346,23 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec má vytvorený rezervný fond vo výške 10 % z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na analytickom členení bankového účtu. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Výška rezervného fondu predstavuje k 31.12.2017 sumu 74 096,49 €.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	326,30
Prírastky	1 016,06
Úbytky - závodné stravovanie, poplatky	996,13
KZ k 31.12.2017	346,23

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a organizáciám

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.

Obec Melčice - Lieskové má usporiadané finančné vzťahy v zmysle § 16 ods. 2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie - účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Nevyčerpané prostriedky
Jednota dôchodcov Melčice – bežné výdavky	354,00	354,00	0,00
Zväz telesne postihnutých – bežné výdavky	144,00	144,00	0,00
Jednota dôchodcov Lieskové – bežné výdavky	558,00	558,00	0,00
Klub stomikov	50,00	50,00	0,00
Telovýchovná jednota	11 638,40	11 638,40	0,00
Protifašistickí bojovníci	56,00	56,00	0,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v EUR

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Neobežný majetok spolu	2 749 899,80	2 621 000,89
Obežný majetok spolu	1 159 749,02	1 099 613,51
Z toho :		
<i>Zúčtovanie so školou</i>	842 560,72	867 895,92
<i>Pohľadávky</i>	17 081,84	12 039,87
<i>Finančný majetok</i>	300 106,46	219 677,72
<i>Poskyt. návratné finančné výpomoci</i>	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 592,70	2 137,80
SPOLU	3 912 241,52	3 722 752,20

PASÍVA

Názov	KZ k 31.12.2017	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vlastné zdroje krytia majetku	2 199 487,43	2 095 766,15
z toho :		
<i>Výsledok hospodárenia minulých rokov</i>	2 145 403,30	2 194 629,33
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	54 084,13	- 98 863,18
Záväzky	29 439,64	29 047,25
z toho :		
<i>Rezervy krátkodobé</i>	2 000,00	900,00
<i>Záväzky</i>	27 439,64	28 147,25
<i>Bankové úvery</i>	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	555 549,43	587 025,47
Oprávky od r. 2012	1 127 765,02	1 010 913,33
SPOLU	3 912 241,52	3 722 752,20

Obec Melčice-Lieskové má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu Základnú školu s Materskou školou Jána Smreka Melčice-Lieskové, ktorá má do správy zverený nasledovný majetok:

AKTÍVA : 913 544,89 €, PASÍVA 913 544,89€.

V aktívach hodnota neobežného majetku predstavuje sumu 842 691,70 €, hodnota obežného majetku 69 492,72 €, náklady budúcich období 1 360,47 €.

V pasívach vlastné imanie – 262,89 €, záväzky 912 531,65 €, výnosy budúcich období 1 276,13 €.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| - voči dodávateľom | 13 369,14 € |
| - voči zamestnancom | 6 863,38 € |
| - voči inštitúciám SP a ZP | 4 366,32 € |
| - ostatné priame dane | 860,83 € |

SUMARIZÁCIA

	r. 2017
Bežné príjmy	1 385 970,13
Kapitálové príjmy	2 030,00
Príjmové finančné operácie	48 886,28
Nerozpočtované	0,00
Príjmy za obec	1 436 886,41
ZŠ s MŠ Jána Smreka	84 935,54
PRÍJMY SPOLU	1 521 821,95
Bežné výdavky	388 940,42
Kapitálové výdavky	102 584,41
Výdavkové finančné operácie	0,00
Výdavky za obec	491 524,83
ZŠ s MŠ Jána Smreka	893 052,39
SPOLU	1 384 577,22

Celkovo boli dané ciele splnené, rozpočet bol vyrovnaný.

<i>Celkový HRUBÝ výsledok hospodárenia</i>	<i>137 244,73 €</i>
<i>Nevyčerpané FP zo ŠR - ZŠ s MŠ</i>	<i>26 700,00 €</i>
<i>Zostatok sociálneho fondu</i>	<i>346,23 €</i>
<i>Zostatok rezervného fondu</i>	<i>74 096,49 €</i>
<i>ČISTÝ výsledok - prebytok hospodárenia</i>	<i>36 102,01 €</i>

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 odsek 3 písm. a/ a b/ citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

Nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky:	26 700,00 €
- <i>nedočerpaná dotácia normatívne FP a dopravné:</i>	26 700,00 €

Prebytok hospodárenia vo výške 36 102,01 € bol zistený podľa ustanovení § 10 odsek 3 písm. a/ a b/ zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení zákonov v znení neskorších predpisov.

V Melčiciach-Lieskovom, dňa 14.05.2018
Vypracovala: Milota Habdáková

Ing. Miroslav Matiaš
starosta obce

11. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2017 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2017 nasledovne:

10% do rezervného fondu obce	3 610,20 €
Zostatok prebytku hospodárenia včleniť do rozpočtu r. 2018	32 491,81 €

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu Záverečného účtu obce Melčice-Lieskové za rok 2017.