

Závěrečný účet obce za rok 2018 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2018
4. Finanční prostředky za rok 2018
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 31.12.2018
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Melčice-Lieskové za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec v roku 2018 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 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 58/2017/OZ.

Rozpočet bol menený nasledovne:

- Zmena č. 1/2018 bola schválená dňa 19.06.2018 uznesením č. 16/2018/OZ
- Zmena č. 2/2018 bola schválená dňa 19.06.2018 uznesením č. 17/2018/OZ
- Zmena č. 3/2018 bola schválená dňa 25.07.2018 uznesením č. 36/2018/OZ
- Zmena č. 4/2018 – úpravy vykonané podľa rozpočtových opatrení Okresného úradu k 31.12.2018
- Zmena č. 5/2018 - RO starostu podľa § 14 ods. 2 písm. a)

Po poslednej zmene bol rozpočet obce Melčice - Lieskové nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2018 v celých €

	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet po zmene 2018
Príjmy celkom	1 332 000,00	1 657 303,76
z toho :		
Bežné príjmy	1 250 600,00	1 633 603,76
Kapitálové príjmy	1 400,00	1 400,00
Finančné príjmy	80 000,00	22 300,00
Výdavky celkom	1 332 000,00	1 593 230,93
z toho :		
Bežné výdavky	1 199 333,00	1 348 051,93
Kapitálové výdavky	132 667,00	245 179,00
Finančné výdavky	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018		Upravený rozpočet k 31.12.2018		Skutočnosť k 31.12.2018	
	1 332 000,00		1 657 303,76		1 723 660,37
z toho obec	1 332 000,00	z toho obec	1 531 805,76	z toho obec	1 591 048,70
škola	0,00	škola	125 498,00	škola	132 611,67

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
589 000,00	739 851,00	747 246,16

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 520 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky z DÚ vo výške 670 851,81 €, čo predstavuje plnenie na 129 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 34 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 40 403,49 €, čo je 119 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 21 436,12 €, dane zo stavieb boli vo výške 18 967,37 €.

c) Daň za psa

1 000,00 €, skutočnosť 1 175,5 €, plnenie na 117 %.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

34 000,00 €, skutočnosť 34 815,36 €, teda plnenie na 102 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
37 307,00	37 307,00	52 960,11

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 24 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 26 334,52 €, čo je 107 % 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 6 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 5 025,37 €, čo je 83 % plnenie.

c) Poplatky z predaja služieb

Z rozpočtovaných 1 290,00 € bol skutočný príjem vo výške 7 534,79 €, čo je 584 % plnenie. Boli to poplatky za rozhlas, služby v DS, požičovné svadobka, poplatok za opatrovanie, poplatok za ubytovanie. Príjem na spoločný stavebný úrad z obcí Adamovské Kochanovce, Ivanovce a Štvrtok bol 3 689,28 €.

d) *Príjmy z finančného hospodárenia*

Úroky za vklady v bankách z rozpočtovaných 17,00 €, bol príjem 10,10 €, čo je 59 %.

e) *Ostatné príjmy*

Ostatné platby týkajúce sa minulých rokov boli rozpočtované v sume 5 500,00 €, skutočný príjem bol 14 055,33 € - 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 730 947,76 EUR

P. č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Krajský stavebný úrad	1 809,30	Stavebný poriadok
2.	Obvodný úrad	537,90	Hlásenie pobytu REGOB
3.	Obvodný úrad	37,20	Register adries
4.	Obvodný úrad	70,42	Pozemné komunikácie a CD
5.	Krajský úrad ŽP	154,88	Životné prostredie
6.	Obvodný úrad Trenčín	4 466,45	Matrika
7.	Obvodný úrad Trenčín	1 732,74	Dotácia na Voľby do samosprávy obcí
8.	Okresný úrad Trenčín	71,04	BT – rodinné prídavky
9.	ÚPSVaR	1 733,00	Dotácia na stravu škole
10.	Okresný úrad Trenčín	628 840,00	Základná škola s MŠ
11.	Okresný úrad Trenčín	10 757,50	Dotácia na vzdelávacie poukazy
12.	Okresný úrad Trenčín	3 974,00	Dotácia MŠ vzdelanie
13.	Okresný úrad Trenčín	16 863,00	Dotácia na dopravu žiakov
14.	Okresný úrad Trenčín	1 548,80	Dotácia na sociálne znevýhodnených žiakov
15.	Okresný úrad Trenčín	142,00	Dotácia na učebnice
16.	Okresný úrad Trenčín	600,00	Dotácia – mimoriadne výsledky žiakov
17.	Okresný úrad Trenčín	6 800,00	Dotácia na lyžiarsky kurz, školu v prírode
18.	MŠVVaŠ SR, Bratislava	45 763,10	Z ESF – Asistenti, Individuálne vzdelávanie
19.	MŠVVaŠ SR, Bratislava	5 046,43	Zo ŠR – Asistenti, Individuálne vzdelávanie

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

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
1 400,00	1 400,00	90,00

Kapitálové príjmy - obec predala pozemok a príjem bol 90,00 €.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
80 000,00	22 300,00	59 804,67

Príjem predstavuje rozpočet a zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch a v pokladni k 01.01.2018.

Z toho zostatok školy k 01.01.2018 bol 26 772,86 €, tento bol škole hneď vrátený.

Zostatok na bežných účtoch a v pokladni obce k 01.01.2018 bol 226 009,97 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018		Upravený rozpočet k 31.12.2018		Skutočnosť k 31.12.2018	
	1 332 000,00		1 593 230,93		1 591 019,50
z toho obec	445 347,00	z toho obec	591 580,93	z toho obec	591 565,57
škola	886 653,00	škola	1 001 650,00	škola	999 453,93

1) Bežné výdavky obce :

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
312 680,00	346 401,93	346 386,87

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Úprava	Skutočnosť
01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány	148 747,00	169 719,40	169 714,11
01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti	1 105,00	2 454,00	2 453,67
01.3.3 – Matričná činnosť	0,00	4 466,45	4 466,45
01.6.0 – Voľby do samosprávy obcí 2018	0,00	1 732,74	1 732,74
03.2.0 – Ochrana pred požiarmi	500,00	697,00	697,08
04.5.1 – Cestná doprava	11 790,00	9 413,30	9 412,73
05.1.0 – Nakladanie s odpadmi	30 075,00	30 621,00	30 620,05
06.2.0 – Rozvoj obcí	24 508,00	27 756,00	27 756,30
06.4.0 – Verejné osvetlenie	8 350,00	7 030,00	7 030,05
06.6.0 – Bývanie a občianska vybavenosť - byty	1 300,00	1 176,00	1 175,52
07.6.0 – Zdravotníctvo – Lekáreň, ZS	6 150,00	8 867,00	8 865,05
08.1.0 – Rekreačné a športové služby	11 364,00	14 935,00	14 933,60
08.2.0 – Kultúrne služby – KD, Svadobka, ZPOZ	46 940,00	34 821,00	34 818,78
08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby	560,00	3 797,00	3 796,96
08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby	3 606,00	6 815,00	6 814,20
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	2 173,00	2 172,50
10.2.0 – Staroba – sociálne služby	16 685,00	19 737,00	19 735,39
10.4.0 – Rodina a deti – rodinné prídavky	0,00	71,04	71,04

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

Z rozpočtovaných 107 049,95 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 107 049,50 €, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, stavebného úradu, poslancov a členov komisií.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 36 769,57 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 36 767,57 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Čerpanie k 31.12.2018 bolo nasledovné: cestovné náhrady 1 307,14 €, energie – EE + plyn 47 471,02 €, vodné a stočné 1 387,53 €, poštové a telekomunikačné služby 3 304,42 €, interiérové vybavenie Svadobka 9 441,98 €, OcU, knižnica 1 160,00 €, svietidlá na ihrisko 3 584,40 €, tlačiareň, lamináto, skartátor, viazací stroj 2 415,72 €, rozmetadlo 1 048,90 €, kosačka 1 490,00 €, všeobecný materiál – úpravy priemysel, Novákovec 6 788,16 €, výdavky na kultúrne podujatia 5 445,41 €, kancelárske potreby 1 255,62 €, cestná doprava 1 681,56 €, všeobecný materiál ostatné 4 935,91 €, knihy, noviny a časopisy 738,09 €, pracovné oblečenie a obuv 416,80 €, licencie za softvéry 1 868,40 €, palivá a oleje do kosačky, traktora 555,66 €, reprezentačné 337,16 €, PHM automobil 200,21 €, údržba strojov, prístrojov, zariadení 1 316,81 €, servis a údržba výpočtovej techniky 919,61 €, servis a údržba zariadení, strojov a prístrojov 11 578,80 €, čistenie kanálov, údržba rozhlasu, oprava VO, odvodnenie komunikácií, zimná údržba komunikácií 12 986,58 €, školenia a semináre 2 172,50 €, propagácia a inzercia 407,62 €, odvoz a uloženie komunálneho odpadu, služby 30 114,53 €, archivácia 500,00 €, služby audítora, BOZP, CO 3 113,08 €, poplatky za posudky, geometrické plány, rozhodnutia súdov, právne služby 4 654,94 €, stravovanie 5 533,21 €, poistenie majetku 1 278,00 €, prídel do SF 1 145,47 €, dohody o vykonaní prác 5 861,77 €.

d) Bežné transfery

Príspevky pre spoločný stavebný úrad, ZMOS, ZMaOSP, MAS, mikroregión v čiastke 7 653,04 €, príspevky pre TJ a spoločenské organizácie 12 844,33 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
132 667,00	245 179,00	245 178,70

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	upravený	skutočnosť
01.1.1 Prípravná a PD – Svadobka, verejné osvetlenie	0,00	9 020,00	9 020,00
04.5.1 Prípravná a PD – chodník Melčice-Lieskové	5 000,00	6 100,00	6 100,00
04.5.1 Prípravná a PD – cesta a IS pri ihrisku	0,00	4 800,00	4 800,00
06.1.0 Rozvoj bývania – prípojky obecných budov	0,00	4 441,00	4 441,00
06.1.0 Rozvoj bývania – úpravy ciest a chodníkov	10 000,00	0,00	0,00
06.2.0 Rozvoj obcí – Územný plán obce	0,00	6 578,00	6 578,00
06.2.0 Rozvoj obcí – I. a II. MŠ stavebné úpravy	10 000,00	6 523,00	6 523,18
06.2.0 Rekonštrukcia ciest a chodníkov v obci	27 667,00	46 409,00	46 408,50

06.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia Novákovec	0,00	1 000,00	1 000,00
06.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia Svadobka	61 000,00	160 308,00	160 308,02
06.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia Dom Dolina	9 000,00	0,00	0,00
08.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia KD	10 000,00	0,00	0,00

4. Zostatok finančných prostriedkov za rok 2018

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2018 je nasledovný :

- zostatok v pokladni	9 623,73 €
- zostatok na bankovom účte VÚB	118 579,84 €
- z toho rezervný fond	77 706,69 €
- zostatok na bankovom účte PRIMA banka	98 423,78 €
- z toho rezervný fond	0,00 €
- z toho peniaze školy na účte PRIMA banka	15 663,41 €
- zostatok na termínovanom vklade PRIMA banka	30 141,79 €
- zostatok na termínovanom vklade VÚB	60 311,80 €
- zostatok BU pre dotácie z fondov EU a grantov	35,22 €
- zostatok sociálny fond	369,22 €

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. Vedie sa na analytickom členení bankového účtu. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Výška rezervného fondu predstavuje k 31.12.2018 sumu 77 706,69 €.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	346,23
Prírastky	1 301,28
Úbytky - závodné stravovanie, poplatky	1 278,29
KZ k 31.12.2017	369,22

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 2018 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	448,00	448,00	0,00
Jednota dôchodcov Lieskové – bežné výdavky	693,00	693,00	0,00
Zväz telesne postihnutých – bežné výdavky	165,00	165,00	0,00
Klub stomikov	60,00	60,00	0,00
Zväz protifašistických bojovníkov	70,00	70,00	0,00
Telovýchovná jednota	11 236,60	11 236,60	0,00
FS Kolovrátok	200,00	200,00	0,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Neobežný majetok spolu	2 767 378,80	2 749 899,80
Obežný majetok spolu	1 150 937,59	1 159 749,02
Z toho :		
<i>Zúčtovanie so školou</i>	817 225,00	842 560,72
<i>Pohľadávky</i>	16 227,31	17 081,84
<i>Finančný majetok</i>	317 485,21	300 106,46
<i>Poskyt. návratné finančné výpomoci</i>	0,00	0,00

Časové rozlíšenie	2 234,20	2 592,70
SPOLU	3 920 550,59	3 912 241,52

PASÍVA

Názov	KZ k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vlastné zdroje krytia majetku	2 098 491,54	2 199 487,43
z toho :		
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 199 487,43	2 145 403,30
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 100 995,89	54 084,13
Závazky	34 411,38	29 439,64
z toho :		
Rezervy krátkodobé	2 000,00	2 000,00
Závazky	31 964,00	27 439,64
Bankové úvery	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	555 803,45	555 549,43
Oprávky od r. 2012	1 231 844,22	1 127 765,02
SPOLU	3 920 550,59	3 912 241,52

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 : 911 833,59 €, PASÍVA 911 833,59 €

V aktívach hodnota neobežného majetku predstavuje sumu 817 355,98 €, hodnota obežného majetku 93 242,71 €, náklady budúcich období 1 234,90 €.

V pasívach vlastné imanie – 241,40 €, záväzky 910 924,51 €, výnosy budúcich období 1 150,48 €.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| - voči zamestnancom | 18 101,82 € |
| - voči inštitúciám SP a ZP | 7 369,29 € |
| - ostatné priame dane | 4 340,39 € |

SUMARIZÁCIA

	r. 2018
Bežné príjmy	1 531 154,03
Kapitálové príjmy	90,00
Príjmové finančné operácie	59 804,67
Nerozpočtované	0,00
Príjmy za obec	1 591 048,70
ZŠ s MŠ Jána Smreka	132 611,67
PRÍJMY SPOLU	1 723 660,37
Bežné výdavky	346 386,87
Kapitálové výdavky	245 178,70
Výdavkové finančné operácie	0,00
Výdavky za obec	591 565,57
ZŠ s MŠ Jána Smreka	999 453,93
SPOLU	1 591 019,50

Celkovo boli dané ciele splnené, rozpočet bol vyrovnaný.

<i>Celkový HRUBÝ výsledok hospodárenia</i>	<i>132 640,87 €</i>
<i>Nevyčerpané FP zo ŠR - ZŠ s MŠ</i>	<i>15 663,41 €</i>
<i>Zostatok sociálneho fondu</i>	<i>369,22 €</i>
<i>Zostatok rezervného fondu</i>	<i>77 706,69 €</i>
<i>ČISTÝ výsledok - prebytok hospodárenia</i>	<i>38 901,55 €</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:	15 663,41 €
- <i>nedočerpaná dotácia normatívne FP a dopravné:</i>	<i>15 663,41 €</i>

Prebytok hospodárenia vo výške 38 901,55 € 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 10.06.2018

Vypracovala: Milota Habdáková

Mgr. Katarína Remencová
starostka obce

11. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2018 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2018 nasledovne:

10% do rezervného fondu obce	3 890,20 €
Zostatok prebytku hospodárenia včleniť do rozpočtu r. 2019	35 011,35 €

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu Záverečného účtu obce Melčice-Lieskové za rok 2018.