

Závěrečný účet obce za rok 2019 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnění příjmov za rok 2019
3. Rozbor plnění výdavků za rok 2019
4. Finančné prostriedky za rok 2019
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Melčice-Lieskové za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019. Obec v roku 2019 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 2019 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2018 uznesením č. 68/2018/OZ.

Rozpočet bol menený nasledovne:

- Zmena č. 1/2019 bola schválená dňa 21.05.2019 uznesením č. 54/2019/OZ
- Zmena č. 2/2019 bola schválená dňa 25.06.2019 uznesením č. 70/2019/OZ
- Zmena č. 3/2019 bola schválená dňa 10.09.2019 uznesením č. 83/2019/OZ
- Zmena č. 4/2019 bola schválená dňa 05.11.2019 uznesením č. 109/2019/OZ
- – úpravy vykonané podľa rozpočtových opatrení Okresného úradu k 31.12.2019
- Zmena č. 5/2019 bola schválená dňa 10.12.2019 uznesením č. 130/2019/OZ - RO starostu podľa § 14 ods. 2 písm. a)

Po poslednej zmene bol rozpočet obce Melčice - Lieskové nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2019 v celých €

	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet po zmene 2019
Príjmy celkom	1 546 000,00	1 965 928,94
z toho :		
Bežné príjmy	1 493 360,00	1 914 754,53
Kapitálové príjmy	500,00	500,00
Finančné príjmy	52 140,00	50 674,41
Výdavky celkom	1 546 000,00	1 716 782,98
z toho :		
Bežné výdavky	1 409 000,00	1 602 918,98
Kapitálové výdavky	137 000,00	113 864,00
Finančné výdavky	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019 v EUR

Rozpočet na rok 2019		Upravený rozpočet k 31.12.2019		Skutočnosť k 31.12.2019	
	1 546 000,00		1 965 928,94		2 008 352,63
z toho obec	1 428 800,00	z toho obec	1 844 790,94	z toho obec	1 843 402,78
škola	117 200,00	škola	121 138,00	škola	164 949,85

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
669 000,00	803 027,50	803 026,97

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 600 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané prostriedky z DÚ vo výške 727 678,05 €, čo predstavuje plnenie na 121 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 34 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 38 036,37 €, čo je 112 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 21 219,63 €, dane zo stavieb boli vo výške 16 816,74 €.

c) Daň za psa

1 000,00 €, skutočnosť 1 167,00 €, plnenie na 117 %.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

34 000,00 €, skutočnosť 36 145,55 €, teda plnenie na 106 %.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
36 820,00	75 407,00	74 699,70

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 24 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 25 010,02 €, čo je 104 % 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 31.12.2019 vo výške 5 990,18 €, čo je 99,8 % plnenie.

c) Poplatky z predaja služieb

Z rozpočtovaných 1 300,00 € bol skutočný príjem vo výške 18 476,80 €, čo je 1 421 % 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 15 213,00 €.

d) Príjmy z finančného hospodárenia

Úroky za vklady v bankách z rozpočtovaných 20,00 €, bol príjem 225,98 €, čo je 1 130 %.

e) Ostatné príjmy

Ostatné platby týkajúce sa minulých rokov boli rozpočtované v sume 5 500,00 €, skutočný príjem bol 24 863,70 € - jednalo sa o preplatky energií za predchádzajúci rok, príjem preplatku z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, refundácia spoluúčasti pri spracovaní dodatkov ÚP 6 560,00 €.

3) Obec prijala nasledovné granty a transfery v celkovej sume 914 592,23 EUR

P. č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Krajský stavebný úrad	2 122,25	Stavebný poriadok
2.	Obvodný úrad	536,25	Hlásenie pobytu REGOB
3.	Obvodný úrad	27,60	Register adries
4.	Obvodný úrad	70,20	Pozemné komunikácie a CD
5.	Krajský úrad ŽP	151,91	Životné prostredie
6.	Obvodný úrad Trenčín	5 120,46	Matrika
7.	Obvodný úrad Trenčín	1 723,36	Dotácia – Voľba prezidenta, Voľby do EP
8.	Okresný úrad Trenčín	1 931,00	Dotácia na rekreačné poukazy
9.	ÚPSVaR	32 602,80	Dotácia na stravu škole
10.	Okresný úrad Trenčín	745 112,00	Základná škola s MŠ
11.	Okresný úrad Trenčín	10 893,00	Dotácia na vzdelávacie poukazy
12.	Okresný úrad Trenčín	4 072,00	Dotácia MŠ vzdelanie
13.	Okresný úrad Trenčín	18 554,00	Dotácia na dopravu žiakov
14.	Okresný úrad Trenčín	533,00	Dotácia na sociálne znevýhodnených žiakov
15.	Okresný úrad Trenčín	1 499,00	Dotácia na učebnice
16.	Okresný úrad Trenčín	450,00	Dotácia – mimoriadne výsledky žiakov
17.	Okresný úrad Trenčín	9 600,00	Dotácia na lyžiarsky kurz, školu v prírode
18.	Okresný úrad Trenčín	703,04	Dotácia Projekt „Pracuj v školskej kuchyni“
19.	Okresný úrad Trenčín	20 605,00	Dotácia Projekt „Pedagogickí asistenti“
20.	MŠVVaŠ SR, Bratislava	51 848,12	Z ESF – Asistenti, Individuálne vzdelávanie
21.	MŠVVaŠ SR, Bratislava	6 437,24	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 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
500,00	500,00	0,00

Kapitálové príjmy - obec nemala žiadny kapitálový príjem.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
52 140,00	50 674,41	50 674,76

Príjem predstavuje rozpočet a zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch a v pokladni k 01.01.2019.

Z toho zostatok školy k 01.01.2019 bol 15 663,41 €, tento bol škole hneď vrátený.

Zostatok na bežných účtoch a v pokladni obce k 01.01.2019 bol 317 485,28 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2019 v €

Rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
1 546 000,00	1 716 782,98	1 739 640,58
z toho obec 521 492,00	z toho obec 497 343,98	z toho obec 497 252,69
škola 1 024 508,00	škola 1 219 439,00	škola 1 242 387,89

1) Bežné výdavky obce :

Rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
384 492,00	402 320,98	402 231,67

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Úprava	Skutočnosť
01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány	242 372,00	241 670,10	241 622,35
01.1.2 – Finančné a rozpočtové záležitosti	2 200,00	2 500,00	2 499,51
01.3.3 – Matričná činnosť	0,00	5 120,46	5 120,46
01.6.0 – Voľby do samosprávy obcí 2018	0,00	1 723,36	1 723,36
03.2.0 – Ochrana pred požiarmi	700,00	698,00	697,08
04.5.1 – Cestná doprava	19 350,00	10 438,11	10 436,04
05.1.0 – Nakladanie s odpadmi	34 570,00	31 541,00	31 539,64
06.2.0 – Rozvoj obcí	20 435,00	22 726,00	22 715,21
06.4.0 – Verejné osvetlenie	8 300,00	13 438,00	13 437,11
06.6.0 – Bývanie a občianska vybavenosť - byty	1 000,00	1 471,00	1 469,29
07.6.0 – Zdravotníctvo – Lekáreň, ZS	7 200,00	11 552,00	11 549,45
08.1.0 – Rekreačné a športové služby	11 355,00	11 516,75	11 516,21
08.2.0 – Kultúrne služby – KD, Svadobka, ZPOZ	20 692,00	24 150,00	24 142,14
08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby	610,00	616,00	613,40
08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby	4 125,00	10 313,00	10 309,19
09.1.1 – Predprimárne vzdelávanie	0,00	0,00	0,00
09.1.2.1 – Primárne vzdelávanie	0,00	910,00	909,17
09.5.0 – Vzdelávanie zamestnancov	1 500,00	3 113,00	3 113,00
10.2.0 – Staroba – sociálne služby	10 083,00	8 505,00	8 499,86

10.4.0 – Rodina a deti – rodinné prídavky	0,00	319,20	319,20
---	------	--------	--------

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

Z rozpočtovaných 143 682,29 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 143 678,21 €, 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 33 363,63 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 33 340,57 €, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Čerpanie k 31.12.2019 bolo nasledovné: cestovné náhrady 308,02 €, energie – EE + plyn 41 642,20 €, vodné a stočné 933,62 €, poštové 2 943,27 €, telekomunikačné služby 1 936,66 €, interiérové vybavenie OcU, Svadobka, Smrekova izba 8 102,83 €, výpočtová technika 3 314,21 €, kancelárske a prevádzkové stroje 2 430,27 €, všeobecný materiál spolu 24 834,22 €, z toho: kancelárske potreby Ocu a stavebný úrad 2 374,01 €, vlajky obce, erb 715,75 €, materiál odpady 1 390,56 €, materiál na údržbu obecných budov 1 914,22 €, výdavky na kultúrne podujatia 9 752,86 €, výdavky ZPOZ – dôchodcovia, uvítanie detí 2 357,79 €, údržba zariadení v DS 2 505,40 €, všeobecný materiál ostatné 3 823,63 €, knihy, noviny a časopisy, vydávanie obecných novín 2 222,33 €, pracovné oblečenie a obuv 340,60 €, licencie za softvéry 5 295,30 €, palivá a oleje do kosačky, traktora 694,19 €, reprezentačné 953,62 €, PHM automobil 453,24 €, servis a údržba strojov, prístrojov, zariadení 5 073,60 €, údržba interiérového vybavenia 972,88 €, servis a údržba výpočtovej techniky 5 196,36 €, čistenie kanálov, údržba rozhlasu, oprava VO, odvodnenie komunikácií, zimná údržba komunikácií 15 013,06 €, školenia a semináre 3 113,00 €, propagácia a inzercia 540,00 €, odvoz a uloženie komunálneho odpadu, služby 15 990,91 €, služby audítora, BOZP, CO 3 975,88 €, stravovanie 6 722,93 €, poistenie majetku 1 642,97 €, prídel do SF 1 448,30 €, dohody o vykonaní prác 10 333,36 €.

d) Bežné transfery

Príspevky pre spoločný stavebný úrad, ZMOS, ZMaOSP, MAS, mikroregión v čiastke 11 504,23 €, príspevky pre TJ a spoločenské organizácie 12 616,75 €.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Upravený rozpočet k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
137 000,00	95 023,00	95 021,02

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	upravený	skutočnosť
01.1.1 Prípravná a PD – OcU, verejné osvetlenie	0,00	740,00	740,00
04.5.1 Prípravná a PD – chodník Melčice-Lieskové	0,00	120,00	120,00
08.2.0 Prípravná a PD – energetický audit KD	0,00	1 800,00	1 800,00

08.6.0 Prípravná a PD – záhrada pri ihrisku	0,00	2 760,00	2 760,00
06.1.0 Realizácia nových stavieb – chodník + zastávky	137 000,00	6 660,00	6 660,00
06.2.0 Realizácia nových stavieb – rozšírenie VO	0,00	22 760,00	22 759,45
06.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia OcU	0,00	12 926,00	12 925,69
09.1.2.1 Realizácia nových stavieb – dažďová kanalizácia ZŠ	0,00	26 771,00	26 770,61
06.2.0 Nehmotné aktíva – Územný plán obce	0,00	4 262,00	4 262,00
06.2.0 Nákup strojov, prístrojov, zariadení – rozvoj	0,00	9 320,00	9 320,00
06.2.0 Rekonštrukcia a modernizácia Svadobka	0,00	2 000,00	2 000,00
09.1.2.1 Rekonštrukcia budov – ZŠ jedáleň	0,00	4 904,00	4 903,27

4. Zostatok finančných prostriedkov za rok 2019

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2019 je nasledovný :

- zostatok v pokladni	9 825,24 €
- zostatok na bankovom účte VÚB	85 269,89 €
- z toho rezervný fond	81 596,89 €
- zostatok na bankovom účte PRIMA banka	181 806,56 €
- z toho rezervný fond	0,00 €
- z toho peniaze školy na účte PRIMA banka	19 551,78 €
- zostatok na termínovanom vklade PRIMA banka	30 144,36 €
- zostatok na termínovanom vklade VÚB	60 316,76 €
- zostatok BU pre dotácie z fondov EU a grantov	35,22 €
- zostatok sociálny fond	98,82 €

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 31.12.2019 sumu 81 596,89 €.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2019	369,22
Prírastky	1 448,30
Úbytky - závodné stravovanie, poplatky	1 718,70
KZ k 31.12.2019	98,82

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 poskytnú 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 2019 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 2019	Suma použitých prostriedkov v roku 2019	Nevyčerpané prostriedky
Jednota dôchodcov Melčice – bežné výdavky	441,00	441,00	0,00
Jednota dôchodcov Lieskové – bežné výdavky	728,00	728,00	0,00
Zväz telesne postihnutých – bežné výdavky	175,00	175,00	0,00
Klub stomikov ILCO	60,00	60,00	0,00
Zväz protifašistických bojovníkov	70,00	70,00	0,00
Telovýchovná jednota	11 084,71	11 084,71	0,00
FS Kolovrátok	200,00	200,00	0,00

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019 v EUR

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Neobežný majetok spolu	2 858 542,37	2 767 378,80
Obežný majetok spolu	1 257 718,66	1 150 937,59
Z toho :		
<i>Zúčtovanie so školou</i>	<i>788 749,03</i>	<i>817 225,00</i>
<i>Pohľadávky</i>	<i>19 875,89</i>	<i>16 227,31</i>
<i>Finančný majetok</i>	<i>449 093,74</i>	<i>317 485,21</i>

Poskyt. návratné finančné výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 438,46	2 234,20
SPOLU	4 118 699,49	3 920 550,59

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2019	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vlastné zdroje krytia majetku	2 211 614,94	2 098 491,54
z toho :		
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 098 491,54	2 199 487,43
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	113 123,40	- 100 995,89
Závazky	23 786,13	34 411,38
z toho :		
Rezervy krátkodobé	2 100,00	2 000,00
Závazky	21 423,64	31 964,00
Bankové úvery	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	555 752,61	555 803,45
Oprávky od r. 2012	1 327 545,81	1 231 844,22
SPOLU	4 118 699,49	3 920 550,59

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 : 935 841,55 €, PASÍVA 935 841,55 €

V aktívach hodnota neobežného majetku predstavuje sumu 807 721,25 €, hodnota obežného majetku 126 849,17 €, náklady budúcich období 1 271,13 €.

V pasívach vlastné imanie – 14 025,87 €, záväzky 948 698,23 €, výnosy budúcich období 1 169,19 €.

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Obec k 31.12.2019 eviduje tieto záväzky:

- | | |
|----------------------------|------------|
| - voči zamestnancom | 7 793,28 € |
| - voči inštitúciám SP a ZP | 4 726,49 € |
| - ostatné priame dane | 960,56 € |

SUMARIZÁCIA

	r. 2019
Bežné príjmy	1 792 728,02
Kapitálové príjmy	0,00
Príjmové finančné operácie	50 674,76
Nerozpočtované	0,00
Príjmy za obec	1 843 402,78
ZŠ s MŠ Jána Smreka	164 949 85
PRÍJMY SPOLU	2 008 352,63
Bežné výdavky	402 231,67
Kapitálové výdavky	95 021,02
Výdavkové finančné operácie	0,00
Výdavky za obec	497 252,69
ZŠ s MŠ Jána Smreka	1 242 387,89
SPOLU	1 739 640,58

Celkovo boli dané ciele splnené, rozpočet bol vyrovnaný.

<i>Celkový HRUBÝ výsledok hospodárenia</i>	<i>268 712,05 €</i>
<i>Nevyčerpané FP zo ŠR - ZŠ s MŠ</i>	<i>19 551,78 €</i>
<i>Zostatok sociálneho fondu</i>	<i>98,82 €</i>
<i>Zostatok rezervného fondu</i>	<i>81 596,89 €</i>
<i>ČISTÝ výsledok - prebytok hospodárenia</i>	<i>167 464,56 €</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:	19 551,78 €
- <i>nedočerpaná dotácia normatívne FP a dopravné:</i>	<i>19 551,78 €</i>

Prebytok hospodárenia vo výške 167 464,56 € 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 01.06.2020

Vypracovala: Milota Habdáková

Mgr. Katarína Remencová
starostka obce

11. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2019 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2019 nasledovne:

10% do rezervného fondu obce	16 746,46 €
Zostatok prebytku hospodárenia včleniť do rozpočtu r. 2020	150 718,04 €

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu Záverečného účtu obce Melčice-Lieskové za rok 2019.