

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 729 609 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 697 024,32 EUR, čo predstavuje 95,53 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 697 024,32 EUR

Kapitálové výdavky

Základná škola v roku 2017 nevykazovala rozpočtované kapitálové výdavky.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 297 076,64
z toho : bežné príjmy obce	1 294 461,97
bežné príjmy RO	2 614,67
Bežné výdavky spolu	1 261 896,73
z toho : bežné výdavky obce	564 872,41
bežné výdavky RO	697 024,32
Bežný rozpočet	35 179,91
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	20 721,54
z toho : kapitálové výdavky obce	20 721,54
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-20 721,54
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	14 458,37
Vylúčenie z prebytku	17 602,30
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-3 143,93
Prijímové finančné operácie	71 220,10
Výdavkové finančné operácie	61 817,95
Rozdiel finančných operácií	9 402,15
PRÍJMY SPOLU	1 368 296,74
VÝDAVKY SPOLU	1 344 436,22
Hospodárenie obce	23 860,52
Vylúčenie z prebytku	17 602,30
Upravené hospodárenie obce	6 258,22

Prebytok rozpočtu v sume 23 860,52 EUR 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 6 258,22 EUR

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 prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 17 602,30 EUR, a to na :

- a) prenesený výkon v oblasti školstva v sume 13 874,30 EUR
- b) stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 1 204 EUR
- c) vrátky stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 2 524 EUR

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zostatok finančných operácií v sume 9 402,15 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 3 143,93 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 9 402,15 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 6 258,22 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 6 258,22 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

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	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	7 641,21
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	7 641,21
- uznesenie č. 31 zo dňa 30.05.2016	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	0

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	1 200,40
Prírastky - povinný prídelen - 1,25 %	2 126,96
- povinný prídelen - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1 244,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	2 083,36

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	1944623,10	1807339,36
Neobežný majetok spolu	1837949,82	1711948,62
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1569675,05	1443673,85
Dlhodobý finančný majetok	268274,77	268274,77
Obežný majetok spolu	105179,61	94998,64
z toho :		
Zásoby	364,44	244,58
Zúčtovanie medzi subjektami VS	38161,22	24885,22
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	28397,43	36837,58
Finančné účty	38256,52	33031,26
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1493,67	392,10

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 944 623,10	1 807 339,36
Vlastné imanie	546 693,38	473 617,29
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	546 693,38	473 617,29
Záväzky	743 420,04	735 617,32
z toho :		
Rezervy	31 500,00	51 500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	22 664,89	17 602,30
Dlhodobé záväzky	171 892,88	161 778,09
Krátkodobé záväzky	74 638,27	71 993,93
Bankové úvery a výpomoci	442 724,00	432 743,00
Časové rozlíšenie	654 509,68	598 104,75

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	30 315,98	30 315,98	27 585,38
- zamestnancom	14 622,96	14 622,96	
- poisťovniam	8 411,37	8 411,37	
- daňovému úradu	1 801,23	1 801,23	
- štátnemu rozpočtu	17 602,30	17 602,30	
- bankám	432 743,00	432 743,00	
- štátnym fondom	154 985,74	154 985,74	
- ostatné záväzky	75 134,74	75 134,74	
Záväzky spolu k 31.12.2017	735 617,32	735 617,32	27 585,38

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
Prima banka	Investície 2006-2010	431 688,24	27 742,00	14 984,23	339 291,00	2031
prima banka	Rekonštr. budovy č.176	40 000,00	4 329,00	676,45	22 351,00	2023
prima banka	Rekonštr. kašielika	34 000,00	9 217,00	659,73	18 402,00	2020
SZRB	Rekonštr. Obec.úradu na zdrav. stredisko	35 000,00	4 212,00	596,87	17 180,00	2023
prima banka	úhrada investičných faktúr	40 216,00	4 697,00	487,55	35 519,00	2022
superlinka PB	Vykrytie krátkodobých výkyvov financií			86,89	0,00	
ŠFRB	Na bytový dom	211 080,13	5 991,01	1 477,44	154 985,74	2038
ČSOB Leasing a.s.	Vybavenie školskej jedálne	0,00	5 629,94	881,63	4 708,99	2019

Obec uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere vo výške 40 216 EUR na úhradu investičných faktúr. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2022, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 269 310,07
- skutočné bežné príjmy RO	3 899,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1 273 209,49
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	432 743,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	154 985,74
- zostatok istiny z leasingu	4 708,99
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	592 437,73
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	154 985,74
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	154 985,74
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	437 451,99

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
437 451,99	1 273 209,49	34,36%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 269 310,07
- skutočné bežné príjmy RO	3 899,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1 273 209,49
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	659 129,50
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	614 079,99

Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	614 079,99
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005 istiny z úverov	50 197,00
- 821007 istina z šfrb	5 991,01
- 651002 úroky z úverov	16917,67
- 651004 úroky z šfrb	1477,44
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	74583,12

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
74 583,12	614 079,99	12,14%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Malčice nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 6/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota – bežné výdavky	5 600	5 600	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2007 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2017 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov

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 usporiadala svoje vzťahy voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Malčice	2 614,67	2 614,67	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola Malčice	688 317,53	688 317,53	0

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nemá založenú právnickú osobu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OU KE	Bežné výdavky – školstvo Zš, Mš	697 048,00	697 048,00	0
UPSVaR Mi	Bežné výdavky – školstvo Zš, Mš	4 017,20	4 017,20	0
OU BA	Bežné výdavky - matrika	4 204,14	4 204,14	0
OU BA	Bežné výdavky – register obyv.	491,70	491,70	0
OU BA	Bežné výdavky – register adries	98,00	98,00	0
OU KE	Bežné výdavky – životne prostredie	117,00	117,0	0
OU MI	Bežné výdavky - voľby	847,56	847,56	0
UPSVaR Mi	Bežné výdavky – prídavky na dieťa	1 716,94	1 716,94	0
UPSVaR Mi	Bežné výdavky – strava hmotná núdza	14 861,00	12 337,00	2 524,00
	Bežné výdavky – sklad co	90,00	90,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Malčice v roku 2017 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnymi fondami .

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec Malčice v roku 2017 neposkytla iným obciam žiadne finančné prostriedky.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec Malčice v roku 2017 nemala žiadny zmluvný vzťah s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Na základe uznesenia OcZ č. 83/2015 , pri schvaľovaní rozpočtu obce Malčice na rok 2017 obecné zastupiteľstvo rozhodlo o neuplatňovaní programového rozpočtu.

V Malčiciach dňa 27.05.2018

Predkladá :

František Lopašovský, starosta obce

Vypracoval: Ing. Stanislav Chovan

13. Návrh uznesenia:

- 1) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora k individuálnej účtovnej závierke Obce Malčice za rok 2017.
- 2) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje
 - a) záverečný účet obce za rok 2017 a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.
 - b) **prebytok rozpočtu** v sume 23 860,52 EUR 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, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 17 602,30 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške **6 258,22 EUR**.