

**Závěrečný účet Obce
B I E L**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2017**

Predkladá : Bc. Jurčák Ladislav

Spracoval: Krejzová Mária

V Bieli dňa 18.05.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 20.12.2016 uznesením č.99/2016

Rozpočet bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 26.04.2017 uznesením č. 30/2017
- druhá zmena schválená dňa 22.05.2017 uznesením č. 44/2017
- tretia zmena schválená dňa 18.12.2017 uznesením č. 97/2017

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 630 107	1 781 508
z toho :		
Bežné príjmy	1 089 507	1 137 408
Kapitálové príjmy	100	103 100
Finančné príjmy	540 000	540 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	500	1 000
Výdavky celkom	1 027 198	1 409 602
z toho :		
Bežné výdavky	590 383	564 653
Kapitálové výdavky	110 000	276 074
Finančné výdavky	48 165	48 165
Výdavky RO s právnou subjektivitou	278 650	520 710
Rozpočet obce	602 909	371 906

2. Rozbor plnenia príjmov obce a RO za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 781 508	1 747 970,65	98,12

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 781 508,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 747 970,65 EUR, čo predstavuje 98,12 % plnenie. Do celkového príjmu obce sú započítané :

- bežné príjmy obce vo výške 1 160 914,00 eur, kapitálové príjmy vo výške 102 386,00 a príjmové finančné operácie vo výške 484 670,00 eur .

1. Bežné príjmy obce

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 137 408	1 160 914	102,06

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 137 408,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 160 914,00 EUR, čo predstavuje 102,06 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
421 201,00	439 362,00	104,08

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky 372 100,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **401 221,36** EUR, čo predstavuje plnenie na 107,82 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 101,00 EUR bol **skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 19 662,00** EUR, čo je 72,55 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 125,00 EUR, dane zo stavieb boli v sume 10 537,00 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 19 662,00 EUR. Z týchto príjmov nedoplatky z minulých rokov boli vo výške 3 047,00 EUR.

Daň za psa: rozpočet 1 400,00 EUR, **plnenie 936,00 EUR**

Daň za užívanie verejného priestranstva: rozpočet 1 00,00 EUR, **plnenie 1 000,00 EUR.**

Daň za nevýherné hracie prístroje: rozpočet: 5 200,00 EUR, **plnenie 2 582,00 EUR**

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: rozpočet 15 300,00 EUR, **plnenie 13 960,00 EUR**, z toho nedoplatky z minulých rokov 415,00 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
65 416	89 036,00	136,10

Z rozpočtovaných 65 416,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume **89 036,00** EUR, čo je 136,10 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje:

- príjem z prenajatých pozemkov: rozpočet 5 634,00 EUR, plnenie **15 893,00 EUR**
- príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov: rozpočet 53 032,00,00 EUR, plnenie **63 359,00 EUR.**
- príjem z prenajatých strojov, rozpočet: 1 550,00 EUR, plnenie **899,00 EUR.**

Administratívne poplatky - správne poplatky

Z rozpočtovaných 5 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume **8 885,00 EUR**.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
4 550,00	6 188,00	136,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 4 550,00 EUR, bol skutočný príjem **6 188,00 EUR**, čo predstavuje 136 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy:

Za opatrovateľskú službu:	rozpočet: 2 000 EUR	plnenie: 2 869,00 EUR
Za poplatky v MŠ:	rozpočet: 1 200 EUR	plnenie: 1 633,00 EUR
Poplatky za stravné:	rozpočet: 1 100 EUR	plnenie: 1 502,00 EUR
Úroky:	rozpočet: 50 EUR	plnenie: 0 EUR
Z a porušenie predpisov	rozpočet: 200 EUR	plnenie: 184,00 EUR

Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
645 341	626 328	97,05

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad, odbor školstva Košice	508 134	Dotácia na výdavky ZŠ
ÚPSVaR Trebišov	22 330	Dotácia ku stravnému ZŠ a MŠ
ÚPSVaR Trebišov	3 171	Dotácia na šk. potreby ZŠ a MŠ
ÚPSVaR Trebišov	676	Na rodinné prídavky záškoláctvo
Min. výstavby a reg. Rozvoja	415	Prenesený výkon št. správy
Ministerstvo vnútra	800	Dotácia na voľby
Ministerstvo vnútra	535	Prenesený výkon, evidencia občan
Implementačná agentúra	29 152	Opatrovateľská služby
Okresný úrad, odbor školstva Košice	9 551	Havária ZŠ
ÚPSVaR Trebišov	44 832	Refundácia aktivačná činnosť
Okr. úrad, odbor školstva Košice	1 522	Dotácia pre MŠ
Ministerstvo vnútra	5 000	Kamerový systém
Ministerstvo vnútra	210	Refundácia mzdy skladníka CO
Spolu:	626 328	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
103 100,00	102 386,00	99,30

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 103 100,00 Eur skutočné príjmy sa dosiahli vo výške **102 386,00 EUR**, čo je plnenie na 99,30 %.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 386,00 EUR, príjem sa dosiahol z predaja obecných pozemkov.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 100 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 103 000,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

1. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
540 000,00	484 669,88	89,75
Spolu:	540 000,00	89,75

Z rozpočtovaných finančných príjmov 540 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 484 669,88 EUR, čo predstavuje 89,75 % plnenie.

V roku 2017 nebol prijatý žiadny úver.

2. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 000,00	0	xx

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 000,00 EUR nebol žiadny príjem.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	0

Celkové príjmy obce v roku 2017 sa dosiahli vo výške **1 747 970,65 €**.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 409 602,00	1 255 855,25	89,09

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 409 602,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 255 855,25 EUR, čo predstavuje 89,09 % čerpanie.

1. Bežné výdavky obce bez RO

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
564 653,00	475 077,00	84,14

Čerpanie rozpočtových položiek bežného rozpočtu

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

0116 - Aparát úradu

Obsah	Rozpočet 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
Tarifný plat OcÚ	55 527	51 701	93,10
Poistné do VŠZP	3 362	4 065	120,92
Poistné do ZP Union	2 190	2 539	115,95
Poistné do soc. poisťovne	13 874	16 131	116,26
Školenie, kurzy, semináre	300	136	45,33
Údržba budovy OcÚ			
Cestovné náhrady	2 100	2 440	116,16
Energie	7 200	6 574	91,31
Vodné a stočné	200	234	117,08
Poštovné a telekom. služby	2 000	2 065	103,27
Všeobecný materiál	5 000	5 180	103,60
Knihy, časopisy	2 400	2 440	101,68
Reprezentačné	200	7	3,26
Výpočtovej techniky	0		
Všeobecné služby	8 000	8 858	110,73
Špeciálne služby	9 000	8 940	99,33
Poplatky a odvody	1 200	1 502	125,2
Stravovanie	7 500	8 858	118,10
Poistenie majetku	1 000	1 037	103,69
Prídel do soc. Fondu	780	298	38,2
Odmeny poslancom	7 600	9 367	123,25
Odmeny na základe dohody	1 200	1 068	89,02
DDP	860	0	
01116 spolu	131 693	133 440	101,33

0160- Všeobecné verejné služby – výdavky na voľby do NR SR

Názov	Rozpočet	Plnenie
Výdavky na voľby do orgánov samosprávnych krajov	1 140,00	762,00

V roku 2017 celkové výdavky na voľby do orgánov samosprávnych krajov 762,00 eur. Uvedené výdavky boli refundované zo štátneho rozpočtu SR.

0320 – Ochrana pred požiarmi

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Preventívár PO	2 000,00	963,00	48,15

0412- aktivačná činnosť, trh práce

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Mzdy	48 600,00	34 267,00	70,51
Poistné do ZP	4 860,00	2 160,00	44,44
Poistné do SP	12 129,00	8 531,00	70,33
Materiál pre AČ	6 500,00	5 295,00	81,46
Spolu	72 089,00	50 253,00	69,71

0451 – cestná doprava

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Benzin do kosačiek	2 000,00	1 859,00	92,93
Oprava dopr. prostriedkov	1 500,00	587,00	39,16
Poistenie dopr. prostriedky	100,00	75,00	75,00
Údržba ciest ul. Tatranská	526,00	421,00	80,10
Spolu:	4 126,00	2 942,00	71,30

0460 Komunikácie - Vybudovanie parkoviska na cintoríne

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Parkovisko cintorín	2 000,00	2 541,00	127,00

0473 – propagácia

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Propagácia, web.stránka	1 500,00	1 534,00	102,26

0510 – nakladanie s odpadmi

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Odstraňovanie TKO	18 000,00	18 416,00	102,31
Poplatok za SIPO	1 700,00	1 674,00	98,49
Spolu:	19 700,00	20 090,00	101,98

0520 – nakladanie s odpadovými vodami

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
El. energia kanalizácia	7 000,00	6 984,00	99,77
Nákup čerpadla	17 000,00	18 927,00	111,34
Spolu:	24 000,00	27 911,00	116,30

0540 - revitalizácia

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Mzda robotníkov	19 440,00	22 159,00	113,98
Poistné do zdrav. poisťovne	1 994,00	1 944,00	97,49
Poistne do soc. poisťovne	4 853,00	5 067,00	104,40
Revitalizácia poistenie	695,00	695,00	100,00
Materiál	1 600,00	1 558,00	97,41
Spolu:	28 582,00	31 423,00	109,94

0610 – rozvoj bývania

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
El. energia ul. Banková	650,00	565,00	86,92
Vodné a stočné náj. byty	8 000,00	8 863,00	110,79
Údržba náj. Bytov	500,00	219,00	43,85
Poistenie náj. bytov	525,00	521,00	99,28
Úroky k úveru náj. byty	0	17 735,00	
Údržba nájomných bytov	3 361,00	57,00	1,69
Spolu	13 036,00	27 960,00	214,48

0640 – verejné osvetlenie

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Elektrická energia	11 560,00	11 555,00	99,96
Dohody VO	1 000,00	689,00	68,85
Spolu:	12 560,00	12 244,00	97,48

0721 – všeobecná lekárska starostlivosť

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Zdrav. starostlivosť lekár	1 200,00	1 200,00	100

0810 – Rekreačné a športové služby – futbalový klub

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Elektrika, vodné FC	450,00	381,00	85,75
Dotácia na činnosť FC	6 300,00	6 300,00	100,00
Detské dopravné ihrisko	1 000,00	0	0
Spolu:	7 750,00	6 681,00	86,20

0820 – Kultúrne služby

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Energie kult. Dom	3 500,00	3 989,00	113,97
Vodné a stočné KD	50,00	10,00	39,00
Kultúrne akcie	7 550,00	7 216,00	95,57
Komisia rozvoja a propagácie	2 000,00	1 647,00	82,37
Dotácia BEYLE	500,00	500,00	100,00
Neziskovým org. Školám	300,00	220,00	73,33
Spolu:	13 900,00	12 582,00	90,53

0830 – Vysielacie služby - rozhlas

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Poplatok za rozhlas	300,00	223,00	74,32
Údržba rozhlasu	500,00	59,00	11,78
Spolu:	800,00	282,00	35,23

0840 – náboženské a iné služby - Dom smútku

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Energie Dom smútku	700,00	583,00	83,29
Vodné a stočné cintorín	100,00	68,00	67,58
Odmena pre správcu	1 000,00	869,00	86,95
Odvody zo mzdy	432,00	124,00	28,83
Dotácia cirkvám	600,00	600,00	100
Ozvučenie budovy DS	2 000,00	166,00	8,310
Spolu:	4 832,00	2 410,00	49,89

09111 – Predškolská výchova

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Tarifný plat MŠ	46 275,00	48 593,00	105,00
Poistne do zdrav. Poist'ovni	4 500,00	4 309,00	95,75
Poistne do soc. Poist'ovne	12 276,00	11 707,00	95,37
Energie	4 900,00	5 083,00	103,73
Vodné a stočné	200,00	237,00	118,47
Telefón	350,00	363,00	103,71
Materiál	2 500,00	3 148,00	125,93
Knihy, časopisy	2 000,00	799,00	39,95
Školenie	200,00	123,00	61,50
Oprava chodníka pri MŠ	3 000,00	2 718,00	90,60
Spolu:	76 201,00	77 080,00	101,15

09121 –Dotácia pre ZŠ

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Dotácia na mzdy od OcÚ	22 200,00		
Výmena okien ZŠ	9 551,00	9 570,00	100,19
Dotácia ku stravnému	33 500,00		
Práv. osobe založenej štátom	18 700,00		
Spolu:	83 951,00	9 570,00	11,40

Plnenie výdavkov na mzdy a odvody pre zamestnancov Školskej jedálne pri ZŠ a Školského klubu pri ZŠ sú uvedené vo výdavkovej časti rozpočtu ZŠ.

09211 – Školská jedáleň pri ZŠ

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Energie	5 000,00	4 027,00	80,55
Vodné a stočné	700,00	751,00	107,21
Telefón	200,00	135,00	67,33
Čistiace potreby, materiál	1 200,00	1 151,00	95,90
Spolu:	7 100,00	6 064,00	85,40

09601 – Školská jedáleň pri MŠ

Názov	Rozpočet	Plnenie
Potraviny pre ŠJ	5 800,00	5 666,00

1012 – Opatrovateľská služba

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Tarifný plat	37 103,00	31 139,00	83,92
Zdravotné poistenie	2 819,00	2 240,00	79,46
Sociálne poistenie	9 671,00	7 397,00	76,48
Spolu:	49 593,00	40 776,00	82,22

1070 – Dávka v hmotnej núdzi, rodinné prídavky

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Rod. Prídavky záškoláctvo	1 000,00	700,00	69,96

10701 – Sociálna výpomoc občanom

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Sociálna výpomoc	100,00	0	

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
276 074,00	228 788,00	82,87

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 276 074,00 EUR bolo skutočné čerpané k 31.12.2017 v sume **228 788,00 Eur**, čo predstavuje 82,87 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Kamerový systém:	1 236,00	Výmena okien v ZŠ	107 058,00
Asfaltovanie ul. Tatranská	96 774,00	Projektová dokumentácia	9 020,00
Parkovisko pri budove OcÚ	11 954,00	Kúpa pozemku	1 000,00
Ozvučovacia technika DS	761,00		

Kúpa hmotného majetku – okružná píla za 460,00 eur a elektrocentrála: 525,00 eur.

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
48 165,00	30 429,64	63,18

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 48 165 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 30 429,64 EUR, čo predstavuje 63,18% čerpanie. Sú to vynaložené prostriedky na splátku istiny dlhodobého úveru ŠFRB.

Úrok vo výške 17 735,12 sa nachádza vo výdavkovej časti rozpočtu obce.

Z rozpočtovaných 48 165,00 EUR na splácanie prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 48 165,00 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

Úvery: 6 bytová jednotka ulica Banková:	9 324,96
6 bytová jednotka ulica Mlynská:	9 623,76
2x12 bytová jednotka ul. Mlynská:	29 216,28

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
520 710,00	521 560,63	100,16

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 520 710,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 521 560,63 EUR, čo predstavuje 100,16% čerpanie.

09121 – Základná škola, ročník 1-4

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Tarifný plat	86 500,00	83 506,00	96,53
Príplatky	9 300,00	9 299,00	99,98
Odmeny	5 050,00	5 041,00	99,82
Poistné do zdrav. Poist'ovni	19 000,00	7 272,00	38,27
Poistné do soc. Poist'ovne	21 100,00	21 128,00	100,13
DDP Pokoj	1 400,00	1 404,00	100,28

Všeobecný materiál	3 150,00	2 549,00	80,91
Energie	5 800,00	7 531,00	129,85
Cestovné	650,00	615,00	94,69
Vodné a stočné	250,00	232,00	92,64
Poštovné, telekom. Služby	520,00	516,00	99,29
Cestovné	1 620,00	1 620,00	100,00
Výpočtová technika	200,00	182,00	90,85
Konkurzy, súťaže	2 000,00	2 021,00	101,07
Knihy, učebnice	1 700,00	1 718,00	101,08
Pracovné odevy, obuv	10,00	5,00	50,00
Softvér, licencia	150,00	109,00	72,67
Palivá ako zdroj energie	260,00	295,00	113,62
Údržba prevádzkových strojov	150,00	120,00	80,00
Údržba budov	200,00	207,00	103,30
Školenie, semináre	300,00	254,00	84,67
Všeobecné služby	450,00	552,00	122,66
Špeciálne služby	500,00	479,00	95,80
Poplatky a odvody	360,00	404,00	112,11
Stravovanie	200,00	197,00	98,60
Poistné	100,00	64,00	64,00
Pridel do soc. fondu	900,00	882,00	97,99
Náhrada príjmu	650,00	656,00	100,87
Preprava	400,00	386,00	96,50
Spolu:	152 870,00	149 244,00	97,63

09211 – Základná škola, ročník 5-9

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Tarifný plat	153 000,00	152 496,00	99,67
Príplatky	25 800,00	25 839,00	100,15
Odmeny	13 000,00	12 979,00	99,83
Poistné do zdrav. poisťovní	21 800,00	21 765,00	99,83
Poistné do soc. poisťovne	52 360,00	52 365,00	100,01
DDP	3 400,00	3 387,00	99,61
Cestovné	1 900,00	1 943,00	102,27
Energie	14 600,00	16 180,00	110,82
Vodné a stočné	600,00	558,00	93,13
Poštovné a telekom. služby	1 350,00	1 331,00	98,60
Interiérové vybavenie	700,00	693,00	98,95
Výpočtová technika	200,00	185,00	92,37
Všeobecný materiál	7 200,00	7 216,00	100,22
Učebné pomôcky, knihy	1 200,00	1 277,00	106,39
Kurzy a súťaže	500,00	458,00	91,64
Pracovné odevy, obuv	340,00	339,00	99,78
Softvér, licencia	250,00	240,00	96
Palivá ako zdroj energie	500,00	495,00	99,07
Údržba prevádzkových strojov	500,00	456,00	91,20
Údržba budov	500,00	374,00	74,76
Školenie, semináre	700,00	750,00	107,14
Všeobecné služby	1 200,00	1 308,00	109,00

Špeciálne služby	1 100,00	1 081,00	98,27
Poplatky, odvody	840,00	759,00	90,32
Stravovanie	1 300,00	1 330,00	102,29
Poistné	250,00	249,00	99,63
Prídel do soc. fondu	2 300,00	2 311,00	100,48
Odchodné	0	1 283,00	
Náhrada príjmu	1 350,00	1 348,00	99,85
Spolu:	308 740,00	310 995,00	100,73

09603 - Školská jedáleň pri Základnej škole

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Tarifný plat	12 500,00	13 008,00	104,07
Osobný príplatok	600,00	753,00	125,49
Odmeny	600,00	509,00	84,89
Poistné do zdrav. Po.	680,00	1 489,00	218,97
Poistné do SP	3 218,00	3 705,00	115,11
Prídel do SF	250,00	140,00	109,92
Stravovanie	0	54,00	54,4
Transfer nem.dávky	100,00	243,00	243,11
Spolu:	17 948,00	19 901,00	110,88

0950 - Školský klub detí

Názov	Rozpočet	Plnenie	% čerpania
Tarifný plat	13 500,00	15 362,00	113,79
Odmeny	400,00	146,00	36,5
Príplatky	600,00	109,00	18,16
Poistné do zdrav. Poist'ovní	2 050,00	1 577,00	76,93
Poistné do soc. Poist'ovne	4 902,00	3 707,00	75,63
Prídel do soc. Fondu	200,00	142,00	57,96
Stravovanie	0	48,00	-48
Transfery na odchodné	0	1 361,00	
Transfery na nemoc. Dávky	500,00	0	
Spolu:	22 152,00	21 091,00	101,35

09121 Základná škola- ostatné nerozpočítované výdavky

Názov	Rozpočet	Plnenie
Školské potreby	7 000,00	3 054,00
Dopravné pre žiakov	12 000,00	12 525,00
Spolu:	19 000,00	15 579,00

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
	0	0

Z rozpočítovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 160 914,29
z toho : bežné príjmy obce	1 160 914,29
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	996 637,43
z toho : bežné výdavky obce	475 076,80
bežné výdavky RO	521 560,63
Bežný rozpočet	164 276,86
Kapitálové príjmy spolu	102 386,48
z toho : kapitálové príjmy obce	102 386,48
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	228 788,18
z toho : kapitálové výdavky obce	228 788,18
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-126 401,70
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	37 875,16
Vylúčenie z prebytku / zvýšenie schodku	-22 054,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	15 821,16
Príjmy z finančných operácií	484 669,88
Výdavky z finančných operácií	30 429,64
Rozdiel finančných operácií	454 240,24
PRÍJMY SPOLU	1 747 970,65
VÝDAVKY SPOLU	1 255 855,25
Hospodárenie obce	492 115,40
Vylúčenie z prebytku	-350 978,65
Upravené hospodárenie obce	141 136,75

Prebytok rozpočtu v sume **37 875,16 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 22 054 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 15 821,16 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** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **15 414 EUR**, a to na :
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 229 EUR
 - nepoužitú finančnú prostriedky ZŠ v sume 15 185 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **5 000 EUR**, a to na :
 - kamerový systém v sume 5 000 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky za výrub stromov **1 640 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 **454 240,24 EUR**, upravený o :

- a) nevyčerpané prostriedky z **fondy prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 4 801,00 EUR previesť na osobitný peňažný účet vytvorený na tento účel,
- b) nevyčerpané prostriedky **rezerva na súdny spor** vo výške 324 123,65 EUR previesť na osobitný peňažný účet vytvorený na tento účel,

v sume **125 315,59** navrhujeme previesť do:

- rezervného fondu 125 315,59 EUR

Celkový výsledok rozpočtového hospodárenia obce je 141 136,75 Eur.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných 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	148 423,47
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z finančných operácií	20 540,42
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	30 429,64
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	138 534,25

Peňažný fond (rezerva na súdny spor)

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond peňažný- rezerva na súdny spor	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	324 123,65
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie peňažného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	324 123,65

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p. . O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2017	5 680,31
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	
Úbytky – použitie fondu: - na revízie plynových zariadení a komínov	879,31
Konečný zostatok k 31.12.2015	4 801,00

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	1 916,00
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	2 362,00
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 384,00
- regeneráciu PS, dopravu	288,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	4,00
KZ k 31.12.201	2 602,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	2 637 476,84	2 801 946,87
Neobežný majetok spolu	2 141 913,00	2 332 929,38
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 873 606,55	2 064 622,93
Dlhodobý finančný majetok	268 306,45	268 306,45
Obežný majetok spolu	495 563,84	469 017,49
z toho :		

Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	10 893,96	11 876,57
Finančné účty	484 669,88	457 140,92
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 637 476,84	2 801 946,87
Vlastné imanie	1 520 961,22	1 615 956,51
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 520 961,22	1 615 956,51
Záväzky	787 820,51	777 847,05
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 380,00	15 150,00
Dlhodobé záväzky	767 311,65	736 882,01
Krátkodobé záväzky	16 128,86	25 815,04
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	328 695,11	408 143,31

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	0	0	
- zamestnancom	14 712,24	14 712,24	
- poisťovniam	8 807,66	8 807,66	
- daňovému úradu	1 429,73	1 429,73	
- štátnemu rozpočtu	15 150,00	15 150,00	
- bankám	0	0	
- štátnym fondom	734 122,78	734 122,78	
- ostatné záväzky	3 624,64	3 624,64	
Záväzky spolu k 31.12.2017	777 847,05	777 847,05	0

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
ŠFRB	Na bytový dom 2x12bj	510 854,41	29 216,28	10 758,20	335 751,12	2034
ŠFRB	Na výstavbu nájomných bytov	241 600,00	9 324,96	3 433,45	187 937,77	2040
ŠFRB	Na výstavbu nájomných bytov v radovej výstavbe	249 340,00	9 623,76	3 543,47	210 433,89	2042

Obec má uzatvorené tri zmluvy so ŠFRB na financovanie výstavby nájomných bytov v celkovej výške 1 001 794,41 EUR s dobou splatnosti v priemere 25 rokov. Údaje o výške splátok istiny a ročnej splátke úrokov je uvedené v tabuľkovom prehľade. 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:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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.

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF) 734 122, 05 EUR, ktoré sa z výpočtu dlhu vylučujú čo znamená, že obec nevykazuje žiadne zadlženie.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

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

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

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - 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 výd. na turnaj	6 300,00	6 300,00	0
Občianske združenie BEYLE	500,00	500,00	
Neziskové organizácie, školy	220,00	220,00	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté z rozpočtu obce Biel.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2017 nevykonávala podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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.

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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola Biel	0	0	

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola Biel	499 022,08	499 022,08	

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	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Odbor školst.	Školstvo	508 134	492 984	15 150
ÚPSVaR	Dotácia ku stravnému	22 330	22 330	0
ÚPSVaR	Dotácia školské potreby	3 171	3 171	0

ÚPSVaR	Rodinné prídavky záškoláctvo	676	676	0
Min.vnútra	Prenesený výkon, kamerový systém	5 000	0	5 000
Min.vnútra	Dotácia na voľby do VÚC	800	800	0
Min.vnútra	Prenesený výkon REGOB	535	535	0
Implement.agentúra	Refundácia za opatrovatel'. službu	29 152	29 152	0
OÚ CO	Refundácia skladník CO	210	210	0
ÚPSVaR	Refundácia aktivačná činnosť	44 832	44 832	0
Min.škoolstva	Dotácia pre MŠ	1 522	1 522	0
Odbor školstva	Na havarijný stav ZŠ	9 551	9 551	0
Min. výstavby	Prenesený výkon	415	415	0
Spolu:		626 328	606 178	20 150

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec Biel v roku 2017 finančné usporiadanie neevidovala.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Obec Biel v roku 2017 finančné usporiadanie neevidovala.

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

Na základe uznesenia OcZ č. 47/2013 zo dňa 19.12.2013, pri schvaľovaní rozpočtu Obce Biel na rok 2017 obecné zastupiteľstvo rozhodlo o neuplatňovaní programového rozpočtu.

Vypracovala: Krejzová Mária

Predkladá: Bc. Jurčák Ladislav

V Bieli dňa 16.05.2018

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2017.

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** správu audítora za rok 2017.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške

141 136,75 EUR