

**Závěrečný účet Obce  
Lubeník  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2017**

Predkladá : Kisel Ľubomír-starosta obce

Spracoval: Katarína Kubejová

V Lubeníku dňa 22.5.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 11.6.2018

Zvesený návrh záverečného účtu: 26.6.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa: 27.6.2018 uznesením č.:10/6/2018

Schválený záverečný účet vyvesený dňa: 28.6.2018

# **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 plnenia výdavkov za rok 2017
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - zriadeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
9. Návrh uznesenia

## Záverečný účet Obce LUBENÍK 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.11.2016 uznesením č.37/11/2016.

Bol zmenený rozpočtovým opatrením nasledovne:

- rozpočtové opatrenie č.1 - 15.3.2017 uznesenie č.3/3/2017
- rozpočtové opatrenie č.2 - 14.6.2017 uznesenie č.11/6/2017
- rozpočtové opatrenie č.3 - 6.10.2017 uznesenie č.16/10/2017
- rozpočtové opatrenie č.4 - 12.12.2017 uznesenie č.31/12/2017

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

#### Rozpočet obce k 31.12.2017 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1230590</b>	<b>1577450</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1155440	1390969
Kapitálové príjmy	150	35223
Finančné príjmy	70000	144258
Príjmy RO s právnou subjektivitou	5000	7000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1176680</b>	<b>1504798</b>
z toho :		
Bežné výdavky	345080	426468
Kapitálové výdavky	41000	145700
Finančné výdavky	14000	14000
Výdavky RO s právnou subjektivitou	776600	918630
Kapitálové výdavky RO s prav.subj.		
<b>Rozpočet obce</b>	<b>+53910</b>	<b>+ 72652</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Obec 1 390 969	1 364 472	98,09
ZŠ 7 000	41 997	
<b>SPOLU: 1 397 969</b>	<b>1 406 469</b>	

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
567 232	565 030	99,61

#### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 436132 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 436132 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

#### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 110 900 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 110 548 €, čo je 99,68 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 7519 €, dane zo stavieb boli vo výške 101 693 € a dane z bytov vo výške 1 336 €.

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 1876 €-.

c) Daň za psa R-1000 €, Č-552 €, evidencia pohľadávok k 31.12.2017 je 246,- €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva R-1000 €, Č-561 €

e/ Dobývacie priestory- R -1 100 € Č- 1 062 €

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad R-17100 €, Č-16174 € evidencia pohľadávok – rok 2017- 4256 €,staré roky 25112 €.

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
76 050	62 741	82,50

#### a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku – položka 210

Z rozpočtovaných 50400 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 38906 €, čo je 77,19 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov na podnikateľskú činnosť vo výške 8525 €, platby za nájom bytov v bytovke č.215 vo výške 11637 € v bytovke č.204 nájom 18744,00 €. K 31.12.2017 evidujeme nasledovné pohľadávky na tejto položke:

-pohľadávky na nájomnom bytovka č.215 – rok 2006.....	4220 €
-pohľadávky najomné bytov č.215 – rok 2007-2016 .....	10584 €
-pohľadávky na nájomnom bytov č.215 1-11/ 2017.....	3846 €
-pohľadávky na nájomnom-bytovka č.204 1-12/2017.....	5804 €
- nájomné nebytových priestorov CVC .....	4647 €
-nájomné nebytových priestorov – Galamboš 2007-2009.....	1065 €

-nájom.nebyt.priestory bud.215-..... 151 €

**S P O L U ..... 30317 €**

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby- položka 221**

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 4000 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 2545 €, čo je 63,63 % plnenie.

**c/ Pokuty,penále a iné sankcie – položka 222**

- rozpočet: 0 €. príjem : 10 €

**d/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného preda a služieb –položka 223**

- prevádzkové príjmy za energie – R-14000 €, Č-13897 €, sú to príjmy za za prevádzkové náklady za el.energiu, plyn a vodu v prenajatých nebytových priestoroch,platby za použitie domu smútku, cintorínske poplatky a hrobové miesta..

**- ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby – položka 229**

Na tejto položke sledujeme príjem za znečistenie ovzdušia- R – 400 €. P- 212 €

**f/ Úroky z tuzemských úverov – položka 240**

- na tejto položke evidujeme úroky z bankových účtov, rozpočet na tento rok bol 100 €, príjem bol vo výške 4 €

**g/ Ostatné príjmy – položka 292**

- výťažok z lotérií a podobných hier a dobropisov R-7150 €, P- 7167 €

**3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :**

<b>Rozpočet na rok 2017</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
747 687	736 701	<b>99,53</b>

**Obec prijala nasledovné granty a transfery :**

<b>P.č.</b>	<b>Poskytovateľ</b>	<b>Suma v tis.</b>	<b>Účel</b>
1.	ÚPSVaR Revúca	<b>28 966</b>	Aktivačné práce
2.	Obvodný úrad RS	<b>464</b>	Register obyvateľstva
3.	Met.pedag.centrum	<b>36 497</b>	ZŠ -projekt MPC
4.	OU BB	<b>15 947</b>	Vzdelávanie žiakov SZP
5.	OU BB	<b>554 552</b>	Školstvo-prenesný výkon št.správy
6.	MV SR RS	<b>3068</b>	Matrika-prenesený výkon št.správy
7.	ÚPSVaR Revúca	<b>15 987</b>	Stravné pre deti v HN
8.	OU úrad BB	<b>14 554</b>	Dopravné
9.	ÚPSVaR Revúca	<b>2905</b>	Školské potreby pre deti v HN
10.	OU BB	<b>27 672</b>	Asistent učiteľa
11.	OU BB	<b>80</b>	Učebnice
12.	OU BB	<b>6 477</b>	Vzdel.poukazy
13.	OU BB	<b>10 500</b>	Škola v prírode a lyž.výcvik
14.	ÚPSVaR	<b>8 627</b>	ZŠ-dobrovoľná činnosť
15.	OU úrad BB	<b>2 611</b>	Výchova a vzdelávanie MŠ

16.	ÚPSVaR Revúca	0	Osobitný príjemca
17.	MV SR	568	Voľby do VUC
18.	VUC BB	1500	Rally Lubeník
19.	Recykl.fond	139	TKO
20.	Rally-sponzor	200	Rally Lubeník
20.	ÚPSVaR	212	Rodinné prídavky
21.	OU ŽP	92	Transfer živ.prostredie
22.	MV SR	210	Transfer-skladník CO
23.	DPO SR	3000	PO-transfer
24.	MV SR	1873	Transfer-povodne

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
223	93	41,70

##### a) Príjem z predaja kapitálových aktív :- položka 231,233

.Príjem vznikol z odpredaja pozemkov obce a splátok odpredaných bytov...  
K 31.12.2017 evidujeme pohľadávky za minulé roky vo výške  
.....2 144 €.

##### b/ Tuzemské kapitálové granty – položka 320

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
35 000	35 000	100,00

Obec v roku 2017 prijala na základe zmluvy s MV SR kapitálový transfer v oblasti prevencie kriminality na rozšírenie kamerového systému v obci vo výške 10 000 € a transfer z MF SR na rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške 25 000 €

#### 5) Príjmové finančné operácie : 453,454, 456

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
144 528	144 597	100,04
ZŠ-		

Príjmové finančné operácie zahŕňajú prevod nevyčerpaného transferu- dopravné a normatívne prostriedky ZŠ, z r.2016 vo výške 20 446 €. Ďalej je tu zahrnutý zostatok fondu údržby a opráv nájomných bytoviek č.204 a 215 vo výške 3072. Prevod výsledku hospodárenia do

rozpočtu obce na kapitálové výdavky bol vo výške 120 324 €. Finančné operácie v rámci príjmov tvorí zábezpečový účet nájomnej bytovky č.204 vo výške 756 €.

*Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :*

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
7 000	41 997	

Sú tu účtované vlastné príjmy ŠKD, MŠ a réžia ŠJ, príjmy z UPSVaR .

### 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
<b>Obec</b> 586 168	555 675	95,30
<b>ZŠ</b> 918 630	928 231	101,05
<b>SPOLU:</b> 1 504 798	1 483 906	99,61

#### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
426 468	425 353	99,73

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. Výdavky verejnej správy	242 077	238 813	98,65
01.1.2 Finančná rozpočtová.oblasť	1333	1333	100,00
01.3.3 Iné všeobec.služby-matrika	3 068	3 068	100,00
01.6.0 Voľby	569	568	99,82
01.7.0 Splácanie úrokov dlh.úveru	8 760	8 761	100,01
03.2.Ochrana pred požiarmi	9550	9 366	98,07
04.5.1 Cestná doprava	2 000	1 930	96,50
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	41 362	41 271	99,78
05.2.0 Nakl. s odp.vodami,kanalizácia	0	0	0
06.2.0 Verejná zeleň,Aktiv.činnosť	38 171	38 045	99,67
06.4.0 Verejné osvetlenie	10 795	10 683	98,96
06.6.0 Zdravotníctvo a obč.vybavenosť	8 040	9 170	114,05
08.1.0 Telovýchovná jednota a šport	20 055	20 261	101,02
08.2.0 Ostatné kultúrne služby	32 061	33 451	104,34
08.3.0 Vysielacie vydavat.služby	750	777	103,60

08.4.0 Náboženské a iné spol.služby	5 117	5 124	99,53
08.6.0 Rekreácia,kultúra náb.	1 848	1 820	98,48
10.4.04 Transfer jednotlivcom,	700	700	100,00
10.4.05 Rodinné prídavky	212	212	110,09
10.4.05 Osobitný príjemca	0	0	0
<b>S P O L U</b>	<b>426 468</b>	<b>425 353</b>	<b>99,73</b>

### 01.1.1 – Výdavky verejnej správy :

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

Z rozpočtovaných 100 969 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 99 424 €, čo je 98,47 % čerpanie. Tarifné mzdy boli vyplatené v celkovej výške 63 455 € oproti rozpočtu 65 000 €, z toho mzdy pre zamestnancov obce vo výške 39 125 €, starostu a hlavného kontrolóra vo výške 24 330 €. Odmeny a príplatky boli vyplatené vo výške 35 969 € oproti rozpočtu 35 969 €.

#### b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 37 053 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 37 042 €, čo je 99,97 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov a za zamestnávateľa.

#### c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 98762 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 97965 €, čo je 99,19 % čerpanie.

- energie, plyn a el.energia,vodu – R.: 34 211 €. Č.: 34 544 €,platby zahrňujú aj platbu el.energie a plynu za bytovku 215 .Za bytovku 215 sme uhradili vodné, stočné z celkovej sumy 4 530 €.

- poštové a tkm služby- R.: 5133 €, Č.: 4220 €. – platby za telekomunikačné, služby, T mobil, T- Comu a Orangu, platby za poštové zásielky.

- materiálové výdavky a služby – R.:69 584 €, Č.: 67 641 €

Sú tu zahrnuté nasledovné výdavky:

Všeobecný materiál- kancelárske potreby,čistiace potreby a iný spotrebný materiál sme uhradili 10 115 €.. Za knihy predplatné časopisov a novín sme uhradili 2527 €, Za pohonné hmoty do pracovných mechanizmov.v sme uhradili čiastku 3743 €.

Na reprezentačné účely sme použili 3466 €.

Úhrady za školenia zamestnancov obce boli vo výške 196 €,za prevádzkovanie internetu a ostatných webových služieb,tlačiarenských služieb sme uhradili 2780 €.Sú tu zahrnuté platby za internet, webové služby a prístup do mapového portálu.

Na PHM, prepravu, opravu a údržbu dopravných prostriedkov ako aj na zákonné poistenie motorových vozidiel sme uhradili 8063 €.

Na údržby výpočtovej techniky, udržiavanie a školenie programov , na údržbu prevádzkových strojov,plynových kotlov sme uhradili 8342 €. Na bežné údržby budovy OU sme použili 4099€ z toho 1868 € bola údržba obytného domu č.215 za kanalizačné práce a údržba budovy. Za prevedený audit obce sme zaplatili 1800 €, za právne služby sme uhradili 1415 € a CO služby 432€, pohrebné výdavky 120 € a energetický audit 1080 €. Bežné poplatky. sú vo

výške 2 712 €, sú tu zahrnuté výdavky za reklamné služby správcovský poplatok za bytovku č.204, poplatky za stravné lístky, inkasné poplatky. Úhrada za stravné lístky vo výške 5223 €. Do SF sme odvedli príspevok vo výške 1.5 % z objemu hrubých miezd zamestnancov a to 1808 €, Refundácie v sume 91 €, odmena skladníka CO-refundovaná cez obvodný úrad Rimavská Sobota v celkovej výške 210 € a dohody o vykonaní prác boli zúčtované vo výške 3198 € a odmeny pred poslancov a zástupcu starostu boli vo výške 5029 €. Poistenie majetku obce bolo vo výške 2332 €.

#### **01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť :**

R: 1333 €

Č: 1333 €

Na tomto úseku sú sledované poplatky za výkony bankových služieb.

#### **01.3.3 Iné všeobecné služby - matrika:**

R.: 3068 €

Č.: 3068 €

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky nám bola poskytnutá MF SR dotácia na tento účel a to vo výške 3068 €. Jej čerpanie bolo v plnej výške a to na mzdy, osobné vyrovnania, materiál, služby nevýrobnej povahy, ošatenie. Táto dotácia podlieha zúčtovaniu so ŠR.

#### **01.6.0 Voľby**

R: 569 €

Č: 568 €

Tieto prostriedky boli účelové poskytnuté formou transferu zo ŠR a boli určené na materiálové výdavky, na služby mzdy a odvody na zabezpečenie vykonania volieb do VÚC.

#### **01.7.0 Transakcie verejného dlhu :**

R.:22 760 €

Č.:23 113 €

Na tejto položke sledujeme splácanie dlhodobého úveru, poskytnutého zo ŠFRB v roku 2001 – nadstavby bytovky č.215 a úveru tiež zo ŠFRB na kúpu nájomnej bytovky č.204.

#### **03.2.0 Ochrana pred požiarmi :**

R.: 9 550 €

Č.: 9 366 €

Na úseku požiarnej ochrany boli čerpané prostriedky na energie, vodu vo výške 2421 €, na bežný a špeciálny materiál 614 €. V rámci údržby bola prevedená úhrada 619 €, z toho 590€ za projektovú dokumentáciu rekonštrukcie PO. Odmena strojníka PO 60 a školenie 40€. Na kúpu špeciálneho materiálu a odevov bol použitý transfer z DPO SR vo výške 3000 €.

#### **04.5.1 Údržba MK :**

R: 2000 €

Č: 1930 €

Sú to zahrnuté výdavky na bežnú údržbu miestnych komunikácií ako aj zimnú údržbu. Bolo prevedené asfaltovanie miestnej komunikácie vo výške 1080 €.

#### **05.1.0 Nakladanie s odpadmi:**

R.:41 362 €

Č.:41 271 €

Výdavky na vývoz TKO a jeho uloženie firmou Brantner boli vo výške 33 515 €,čistenie verejných priestranstiev nás stálo 5698 €, a PHM na kosenie ver.priestranstiev 2057 €

#### **06.2.0 Rozvoj obcí**

R: 53 171 €

Č: 51 580 €

Na tejto položke sledujeme výdavky na aktivačné práce v obci, ich rozúčtovanie na základe refundácie ÚPSVaR

Mzdy a ostatné náklady aktivačných zamestnancov sú refundované Úradom práce soc.vecí a rodiny v Revúcej, nezrefundované zostali náklady na zamestnancov AČ za obdobie november a december 2017 Tieto prostriedky budú zúčtované v roku 2018.

V roku 2017 boli zúčtované prostriedky za obdobie roka 2016 v sume 3654 € a za rok 2017 v sume 25 312 € na mzdy , odvody do poisťovní, nákup náradia, materiálu,ochranných pracovných pomôcok.Na tejto položke je zaúčtovaná údržba a materiál na oddychovú zónu a detského ihriska a verejnej zelene výške 1274 € čo zahŕňa montáž lavíc v oddychovej zóna v sume 972 € a poplatok za verejné obstarávanie detského ihriska vo výške 242 € a nákup sadeníc vo výške 60€..

#### **06.4.0 Verejné osvetlenie :**

R.:10 795 €

Č.: 10 683 €

Za el.energiu na VO sme uhradili 7888 €, na bežnú údržbu sme použili 2795 €.

#### **06.6.0 Zdravotníctvo /Bývanie a občianska vybavenosť**

R.: 28 040 €

Č.: 27 704 €

Za budovu zdravotného strediska za čerpanie el.energie, plynu a vody sme uhradili 5 926 €, za bežné opravy v budove 510 €. V rámci bežnej údržby bola prevedená úhrada za energetický audit budovy zdrav.strediska vo výške 1200 €, revízia elektrickej energie a projektová dokumentácia k rekonštrukcii budovy vo výške 2640 €, bežné opravy vo výške 226 €.

#### **08.1.0 Telovýchovná jednota šport:**

R.: 20 055 €

Č.: 20 262 €

Finančné prostriedky boli použité za energie, plyn, elektrinu, vodu, telefon, poštové služby vo výške 3472 €, materiál, občerstvenie bolo čerpané vo výške 1522 €, Preprava hráčov – prenájom autobusu je vo výške 4679 €. Bežná údržba bola vykonaná vo výške 382 €. Registrácie hráčov, odmeny rozhodcom a hráčom boli uhradené vo výške 8585 €, odvody do poisťovní boli vo výške 1610 €.

#### **08.2.0 Ostatné kultúrne služby – CVČ a KD :**

R.: 32 061 €

Č.: 33 451 €

Za ele.energiu, plyn a vodu v budove CVC sme uhradili 13 275 €. Za bežné údržby budovy sme uhradili 1377 €, Na športovú akciu Rally Lubeník bolo poskytnuté 7893 €, z toho 1500€ bol poskytnutý transfer z BBSK.

Z príležitosti výročia obce-750 r. od prvej písomnej zmienky boli uskutočnené oslavy, na ktoré obec použila 10 845 €. Prostriedky boli použité na kultúrne vystúpenia umeleckých súborov, reprezentačný materiál, upomienkové predmety, občerstvenia.

#### **08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby**

R.: 750 €

Č.: 777 €

Na tejto položke sledujeme výdavky za údržbu KT a údržbu MR, ktorá bola prevedená vo výške 777 €.

#### **08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby**

R.: 8 117 €

Č.: 8 079 €

Na tejto položke sledujeme výdavky na dom smútku, cintorína, príspevky občianskym združeniam a členské príspevky. Za el.energiu a vodu sme uhradili 948 €. Za materiálové vybavenie DS sme uhradili 321 €. V rámci údržby vo výške 1891 € bola prevedená oprava ozvučenia DS, projektová dokumentácie plynovej prípojky a pripojenie plynu a príprava krypty na cintoríne. Boli vyplatené príspevky pre občianske združenia a to pre Mikroregión Lubeník, pre RVC Rimavská Sobota, Matrika, ZPOZ, Reg.združenie stredného Gemera

Spoločný stavebný úrad Revúca 2954 €.Odmena pre správcu domu smútku bola vyplatená v sume 1577 € a odvody do poisťovni 321 €.

#### 08.6.0 Rekreačia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované

R.:1 848 €

Č.:1 820 €

Evidujeme tu výdavky ZPOZu a to konkrétne materiál, kultúrne a športové podujatia, odmeny pre členov ZPOZu. Za kvety a dary a spoločenské podujatia sme uhradili 271 € a odmeny pre členov ZPOZu boli vyúčtované vo výške 1534 €.

#### 10.4.0.4 Jednorázová sociálna dávka pre rodinu a deti

R.:700 €

Č.:700 €

Z tejto položky sú vyplácané jednorázové výpomocce pre sociálne odkázaných občanov obce. Finančné príspevky sa prideľujú na základe žiadosti a rozhoduje o tom sociálna komisia pri obci Lubeník.

#### 10.4.05. Rodinné prídavky, osobitný príjemca

R.: 212 €

Č.: 212 €

Na základe rozhodnutia UPSVaR v Revúcej obec Lubeník vyplácala rodinné prídavky. Rodinné prídavky boli vyplatené vo výške 212 € .

41

#### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
145 700	115 969	79,59

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
01.1.1-Verejná správa-býv.kino-kúpa	12 700	12 700	100,00
- kúpa bytu v byt.dome č.198	740	740	100,00
- kamerový systém	14 142	14 142	100,00
- strecha-býv.budova kina	45 118	31 699	70,26
04.5.1-Miestne komunikácie	38 000	24 620	64,79
06.2.0-Rozvoj obcí-detské ihrisko	15 000	13 534	90,23
06.6.0-Obč.vybavenosť-zdrav.stredisko-výmena okien	20 000	18 534	92,67
<b>Spolu</b>	<b>1 015 060</b>	<b>1 013 839</b>	<b>99,87</b>

Obec v roku 2017 uskutočnila tieto kapitálové investície:

Obec na základe kúpnej zmluvy s firmou Donoto odkúpila budovu bývalého kina v sume 12 700€, ďalej sme odkúpili byt v bytovom dome za 740 €.Uskutočnilo sa rozšírenie kamerového systému v celkovej výške 14 142 €, z toho 10 000 bol poskytnutý transfer zo ŠR.V rámci technického zhodnotia budovy bývalého kina bola zabezpečená nová strecha vo výške 31 699 €. Miestne komunikácie boli zrekonštruované vo výške 24 620 . Bolo vybudované nové detské ihrisko vo výške 13 534 €. Tiež bolo uskutočnené technické zhodnotenie budovy zdravotného strediska- výmena plastových okien v celkovej sume 18 534 €.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
14 000	14 353	102,52

Z rozpočtovaných 14 000 € na splácanie istiny dlhodobého úveru bolo čerpanie k 31.12.2017 vo výške 14 353 € .Splácaju sa tu úvery zo ŠFRB a to prvý úver pre nadstavbu bytovky č. 215 a druhý úver zo ŠFRB -nákup bytového domu č.204.

#### Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

##### Bežné výdavky ZŠ :

##### Kapitálové výdavky ZŠ :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
Bežné výdavky 918 630	928 231	101,05
Kapitálové výdavky		

Pre základnú školu ako právny subjekt boli prevedené finančné prostriedky nasledovne: **normatívne 554 552 €** z toho 13 375 nevyčerpané-odvedené na účet obce ., **nenormatívne 77 841 €**, z toho 708 € nevyčerpané dopravné prostriedky-odvedené na účet obce,. Na **originálne kompetencie** z rozpočtu obce z podielových daní boli prevedené prostriedky vo výške **183 600 €** . Prostriedky z ÚPSVaR na stravu a ŠKP boli vo výške **18 892 €**, dohody z UPSVaR **8 887€**. Účelovo určené prostriedky na projekt MRK bol prevedený v celkovej výške **36 497 €** finčné prostriedky z roku 2016: **20 229 €**

#### 4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	1 406 468,95
z toho : bežné príjmy obce	1 364 472
bežné príjmy RO	41 996,95
Bežné výdavky spolu	1 353 584,46
z toho : bežné výdavky obce	425 352,99
bežné výdavky RO	928 231,47
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>52 884,49</b>
Kapitálové príjmy spolu	35 093,44
z toho : kapitálové príjmy obce	35 093,44
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	115 969,58
z toho : kapitálové výdavky obce	115 969,58
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 80 876,14</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-27991,65</b>
<i>Vylúčenie z prebytku ZŠ 14037,73 a zábezp 756,36 a FO-3048,30 kapit.transfer -25000</i>	-42842,39
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-70834,04</b>
Prijmy z finančných operácií	144 597,30
-ZS	0
Výdavky z finančných operácií	14 353,35
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>130 243,95</b>
PRÍJMY SPOLU	1 586 159,69
VÝDAVKY SPOLU	1 483 907,39
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>102 252,30</b>
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	-70 834,04
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>31 418,26</b>

Schodok rozpočtu v sume 70 834,04,- € zistený podľa ustanovenia § 10 ods.3 písm.a) a b) zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bol v rozpočtovanom roku 2017 vysporiadaný:

- z príjmov finančných operácií vo výške ..... 70 834,04 €

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/schodku vylučujú :**

-nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume EUR, a to :

- *normatívne finančné prostriedky pre základnú školu*..... 13 375,13 €
- *nenormatívne finančné prostriedky pre základnú školu-dopravné*.....707,73€
  
- *zábezpeka byt.domu č.204* ..... 756,36 |€
- *FO byt.domu č.204* .....3 048,30 €
- *kapitálový transfer na MK*..... 25 000,00 €

*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.*

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu (účet 454 ) za rok 2017 nasledovne:

stav na bežných účtoch a v pokladni	150 496,89
stav na účte sociálneho fondu	- 29,52
ZS nevyčerpané prostriedky z roku 2016	-14037,73
zábezpeka byt.domu č.204	-756,36
FO byt.dom 204	-3048,30
Kapitálový transfer	-25 000,00 €

**SPOLU..... 107 624,98 EUR.**

Stav finančných prostriedkov na bežných účtoch obce k 31.12.2017 je nasledovný:

VÚB -bežný účet .....	69 934,36 €
VÚB-fondový účet -sociálny fond .....	29,52 €
VÚB-fondový účet-rezervný fond .....	2 191,90 €
Prima Banka-bežný účet.....	42 503,33 €
SLSP-nájom bytovka 204.....	26 164,37 €
SLSP- FO bytovka 204.....	3 048,30 €
SLSP- zábezpeka bytovka 204 .....	5 984,17 €
Slovnaft-dobíj.karta .....	177,86 €

Pokladnica Obecného úradu .....	428,58 €
Pokladnica TJ .....	34,50 €

**SPOLU..... 150 496,89 €**

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	113,24
Prírastky - povinný prídel - % 1,5	1808,30
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky -úroky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	720,20
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	1171,82
KZ k 31.12.2017	29,52

## 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu

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.**

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

**Bytové hospodárstvo a služby:**

Na základe rozhodnutia Obecného zastupiteľstva zo dňa 21.12.2006 uznesením číslo 7/12/2006 zrušuje príspevkovú organizáciu k 1.1.2007 bez likvidácie a to splynutím s účtovnou jednotkou Obec Lubeník.

**B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
OÚ BB	Školstvo-bežné výdavky norm.fin.prostr.	554 552	541 176,87	13 375,13
OÚ BB	Školstvo-bežné výdavky nenorm.fin.prostr.	77 841	77 133,27	707,73
MV SR	Matričná činnosť	3 068	3 068	-
UPSVaR	Aktivačná činnosť	28 966	28 966	-
OÚ BB ŽP	Transfer živ.prostr.	92	92	
KÚ	Register obyvateľstva	464	464	-
DPO SR	PO transfer	3 000	3 000	-
MV SR	Povodne	1 873	1 873	-
ŠR	Voľby do VUC	569	569	-
MV SR	Transfer na MK-KV	25 000	0	25 000
MV SR	Transfer-kamerový systém- KV	10 000	10 000	-

C. Obec uzatvorila v roku 2014 zmluvu o úvere č. 600/690/2014 so Štátnymi fondami rozvoja bývania. Účel poskytnutia úveru je obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve. Výška úveru je 546 140,00 € so splatnosťou 40 rokov odo dňa splatnosti prvej splátky úveru. Názov stavby - **Zmena existujúcej budovy prestavbou na bytový dom Lubeník 204**. Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti. Uvedený úver bol v roku 2016 vyčerpaný a použitý na kúpu uvedenej nehnuteľnosti.

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

### AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 691 414</b>	<b>1 739 307</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 423 139	1 471 032
Dlhodobý finančný majetok	268 275	268 275
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>372 853</b>	<b>333 024</b>
z toho :		
Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	134 426	126 393
Pohľadávky	42 912	56 133
Finančný majetok	195 249	150 034
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív	<b>1 157</b>	<b>724</b>
<b>SPOLU</b>	<b>2 065 424</b>	<b>2 073 055</b>

### PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
<b>Vlastné imanie a záväzky</b>	<b>2 065 424</b>	<b>2 073 055</b>
z toho :		
<b>Výsledok hospodárenia:</b>	<b>953 058</b>	<b>923 987</b>
Výsledok hospodárenia za účt.obdobie	51 136	-14 027
Nevysp.výsl.hosp.min.rokov	901 922	938 013
<b>Záväzky</b>	<b>652 772</b>	<b>696 410</b>

<b>Dlhodobé záväzky</b>	<b>621 485</b>	<b>607 855</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>9 773</b>	<b>54 631</b>
<b>Bankové úvery a ostatné prij.výp.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Výnosy budúcich období</b>	<b>459 594</b>	<b>452 658</b>

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

- voči ŠFRB-bytovka č.215.....73 091,39 €
- voči ŠFRB-bytovka č.204.....528 645,23 €
- voči dodávateľom ..... 49 770,27 €

Obec uzatvorila v roku 2001 Zmluvu o poskytnutí podpory uzavretej podľa ustanovení zák.NR SR 124/96 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývaní v znení neskorších predpisov vo forme úveru vo výške 3 280 000 Sk/108 876 € na účel „Nadstavba BD Lubeník 215. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2031, pri základnej úrokovej sadzbe 4,4 %, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačne.

Obec uzatvorila v roku 2014 zmluvu o úvere č. 600/690/2014 so Štátnymi fondami rozvoja bývaní. Účel poskytnutia úveru je obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve. Výška úveru je 546 140,00 € so splatnosťou 40 rokov odo dňa splatnosti prvej splátky úveru, čiže do roku.2056, s úrokovou sadzbou 1% p.a.. Názov stavby - **Zmena existujúcej budovy prestavbou na bytový dom Lubeník 204**. Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti.

Uvedený úver bol v roku 2016 vyčerpaný a použitý na kúpu uvedenej nehnuteľnosti.

### Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra 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 vysporiadanie

schodku rozpočtu v sume 70 834,04,- € zisteného podľa ustanovenia § 10 ods.3 písm.a) a b)

zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. nasledovne:

- z z finančných príjmov v sume ..... 70 834,04 €

**Vypracovala: Kubejová Katarína**

**Predkladá:  
Kisel Lubomír-starosta obce**

V Lubeníku, 12.3.2017

**Hlavný kontrolór: Tomšíková Helena**