



OBEC LIPTOVSKÁ TEPLIČKA

Štefana Garaja 398/16, 059 40 Liptovská Teplička

Záverečný účet obce za rok 2017

Predkladá: Mgr. Slavomír Kopáč, starosta obce

Spracovala: Mgr. Anna Ivanová

V Liptovskej Tepličke dňa 30.5.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 5.6.2018

Záverečný účet schválený OcZ dňa 20.6.2018, uznesením č. 34/2018

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

Obsah

| | |
|---|----|
| 1. Rozpočet obce za rok 2017 | 3 |
| 2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2017 | 4 |
| 2.1 Bežné príjmy | 4 |
| 2.2 Kapitálové príjmy | 7 |
| 2.3 Príjmové finančné operácie | 8 |
| 2.4 Príjmy RO s právnou subjektivitou | 8 |
| 3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 | 8 |
| 3.1 Bežné výdavky | 8 |
| 3.2 Kapitálové výdavky | 10 |
| 3.3 Výdavkové finančné operácie | 10 |
| 3.4 Výdavky RO s právnou subjektivitou | 10 |
| 4. Schodok/prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017 | 11 |
| 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov | 12 |
| 5.1 Sociálny fond | 12 |
| 5.2 Rezervný fond | 12 |
| 5.3 Fond rozvojových programov | 12 |
| 5.4 Fond prevádzky, údržby a opráv | 13 |
| 6. Stav finančných prostriedkov | 13 |
| 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 | 14 |
| 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017 | 15 |
| 9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácii | 15 |
| 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti | 15 |
| 11. Finančné vysporiadanie vzťahov | 15 |
| 11.1 Finančné vysporiadanie vzťahov voči rozpočtovej organizácii | 15 |
| 11.2 Finančné vysporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a rozpočtu VÚC | 16 |
| 11.3 Finančné vysporiadanie voči ostatným FO a PO | 17 |
| 12. Prehľad plnenie programového rozpočtu | 18 |
| 13. Návrh uznesenia: | 20 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

1. Rozpočet obce za rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 9.12.2016 uznesením č. 93/2016.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 7.4.2017 uznesením č. 33/2017,
- druhá zmena schválená dňa 16.6.2017 uznesením č. 53/2017,
- tretia zmena schválená dňa 22.8.2017 uznesením č. 59/2017,
- štvrtá zmena schválená dňa 8.12.2017 uznesením č. 88/2017,
- piata zmena vykonaná dňa 30.12.2017 v zmysle § 14 ods. 1) zákona č. 583/2004 Z.z., vzatá na vedomie uznesením č. 4/2018 dňa 19.1.2018.

Rozpočet obce k 31.12.2017

| | Rozpočet | | | % plnenia |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | schválený | po poslednej úprave | skutočnosť | |
| Príjmy celkom | 4 052 425,00 | 4 824 837,00 | 4 284 180,58 | 88,79 |
| z toho: | | | | |
| Bežné príjmy obce | 1 564 528,00 | 1 727 090,00 | 1 691 130,55 | 97,92 |
| Kapitálové príjmy obce | 2 220 550,00 | 2 526 130,00 | 2 062 960,62 | 81,66 |
| Finančné príjmy | 250 000,00 | 554 570,00 | 510 961,42 | 92,14 |
| Príjmy školy (bez mimorozpoč.) | 17 347,00 | 17 047,00 | 19 127,99 | 112,21 |
| Výdavky celkom | 4 049 581,00 | 4 822 143,00 | 4 210 016,61 | 87,31 |
| z toho: | | | | |
| Bežné výdavky obce | 734 886,00 | 826 700,00 | 783 498,14 | 94,77 |
| Kapitálové výdavky obce | 2 677 620,00 | 3 277 558,00 | 2 723 925,10 | 83,11 |
| Finančné výdavky | 7 572,00 | 5 172,00 | 4 561,66 | 88,20 |
| Výdavky školy (bez mimorozp.) : | 629 503,00 | 712 713,00 | 698 031,71 | 97,94 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 2 844,00 | 2 694,00 | 74 163,97 | |

| | Skutočnosť |
|--|------------|
| Mimorozpočtové príjmy RO - bežné | 36 201,63 |
| Mimorozpočtové príjmy RO – finančné operácie | 3 532,37 |
| Mimorozpočtové výdavky RO - bežné | 31 592,16 |

2. Rozbor plnenie príjmov za rok 2017

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 4 824 837,00 | 4 284 180,58 | 88,79 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 824 837,00 € bol skutočný príjem 4 284 180,58 €, čo predstavuje 88,79 %-né plnenie.

2.1 Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1 727 090,00 | 1 691 130,55 | 97,92 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 727 090,00 € bol skutočný príjem 1 691 130,55 €, čo predstavuje 97,92 %-né plnenie.

a) Daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 902 800,00 | 890 523,13 | 98,64 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Výnos dane z príjmov bol rozpočtovaný vo výške 762 300,00 €, poukázané finančné prostriedky zo ŠR boli vo výške 754 420,71 €, čo predstavuje 98,97 % plnenie.

Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných príjmov na dani z nehnuteľnosti vo výške 96 190,00 € bol skutočný príjem 95 761,56 €, plnenie je 99,55 %. Na dani z pozemkov sa vybralo 79 498,91 €, daň zo stavieb bola vo výške 16 161,81 € a daň z bytov bola vo výške 100,84 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 95 031,77 €, za nedoplatky z minulých rokov 729,79 €. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 4 213,41€, z toho nedoplatky za rok 2017 sú vo výške 1 249,68 € a z nedoplatky z minulých rokov 2 963,73 €.

Daň za psa

Daň za psa bola rozpočtovaná vo výške 1 190,00 €, skutočný príjem bol 1 037,17 €, z toho 966,00 € za rok 2017 a 71,17 € z minulých rokov.

K 31.12.2017 sú pohľadávky na dani za psa vo výške 309,17 €, z toho z roku 2017 vo výške 112,00 € a z minulých rokov 197,17 €.

Daň za ubytovanie

Z predpokladanej čiastky 2 000,00 € bol na dani za ubytovanie skutočný príjem 1 622,71 €, čo je 81,1 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Predpokladaný výber dane za užívanie verejného priestranstva bol 3 600,00 €, skutočný výber bol 2 980,83 €, plnenie je na úrovni 82,8 %.

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 37 520,00 € bol skutočný príjem 34 700,15 €, plnenie dosiahlo úroveň 92,48 %. Príjem z poplatku za rok 2017 bol vo výške 28 270,30 € a z minulých rokov 6 429,85 €. Obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad k 31.12.2017 vo výške 47 173,94 €, z toho za rok 2017 vo sume 10 319,19 € a nedoplatky z minulých rokov sú vo výške 36 854,75 €.

b) Nedaňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 70 735,00 | 72 270,59 | 102,17 |

Nedaňové príjmy boli rozpočtované vo výške 70 735,00 €, skutočný príjem bol 72 270,59 €, čo predstavuje plnenie na úrovni 102,17 %.

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z nájmu boli rozpočtované vo výške 37 012,00 €, skutočné príjmy boli 37 246,19 €, plnenie je na úrovni 100,63 %.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Príjem zo správnych poplatkov bol rozpočtovaný vo výške 5 000,00 €, skutočný príjem bol 4 873,50 €, plnenie je na úrovni 97,47 %.

Príjmy z pokút za porušenie stavebného zákona boli rozpočtované vo výške 1 200,00 €, skutočnosť bola na úrovni 474,00 €, plnenie je 39,5 %.

Príjem z predaja výrobkov a služieb bol rozpočtovaný vo výške 18 500,00 €, skutočný príjem bol 16 212,84 €. Príjem z kreditných úrokov bol rozpočtovaný vo výške 2 050,00 €, skutočný príjem bol 850,57 €, plnenie je na úrovni 41,46 %.

Iné nedaňové príjmy

Príjmy z vratiek a preplatkov boli rozpočtované vo výške 3 223,00 €, skutočné príjmy dosiahli sumu 9 968,49 €, čo je plnenie až na úrovni 309,27 %. Tieto príjmy ovplyvnili hlavne preplatky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a dobropisy za elektrickú energiu.

c) Prijaté granty a transfery

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 753 555,00 | 728 336,83 | 96,65 |

Z rozpočtovaných grantov a transferov 753 555,00 € bol skutočný príjem vo výške 728 336,83€, čo predstavuje 96,65 % plnenie. Nízke plnenie je pri dotácii na stravu pre deti v HN. Dôvodom je nezáujem detí v HN o stravovanie v školskej jedálni. Pri dotácii na dobudovanie ČOV a kanalizácie je tiež nízke percento plnenia, predpokladá sa príjem v roku 2018.

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

| Účel dotácie | Schválený | Upravený | Skutočnosť | % plnenia |
|----------------------|-----------|----------|------------|-----------|
| Sponzorské dary - FS | 0,00 | 1 090,00 | 1 090,00 | 100,00 |
| Dotácia MŠ-PK | 2 940,00 | 2 827,00 | 2 827,00 | 100,00 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Dotácia ZŠ-PK | 450 000,00 | 512 296,00 | 512 296,00 | 100,00 |
| Dotácia ZŠ - deti zo soc. znevýh. prostredia | 6 235,00 | 19 327,00 | 19 327,00 | 100,00 |
| Dotácia ZŠ-deti v hmotnej núdzi-Strava | 4 000,00 | 4 000,00 | 1 274,66 | 31,87 |
| Dotácia ZŠ-deti v hmotnej núdzi-Pomôcky | 2 500,00 | 2 440,00 | 2 440,20 | 100,01 |
| Dotácia - stavebný úrad | 2 260,00 | 2 260,00 | 2 258,97 | 99,95 |
| Dotácia - Krajský úrad - Životné prostredie | 230,00 | 230,00 | 223,01 | 96,96 |
| Dotácia - PK-REGOB | 800,00 | 800,00 | 801,57 | 100,20 |
| Odmena skladníka CO | 125,00 | 125,00 | 120,00 | 96,00 |
| Dotácia - Špec.stav.úrad pre MK | 110,00 | 110,00 | 104,93 | 95,39 |
| Dotácia - Matrika | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 068,31 | 102,28 |
| Dotácia ZŠ- príspevok na učebnice | 1 000,00 | 96,00 | 95,70 | 99,69 |
| Dotácia ZŠ- Lyžiarsky kurz | 5 250,00 | 5 100,00 | 5 100,00 | 100,00 |
| Dotácia ZŠ- Škola v prírode | 3 000,00 | 3 000,00 | 3 000,00 | 100,00 |
| Dotácia ZŠ- Mimoriadne výsledky žiakov | 0,00 | 200,00 | 200,00 | 100,00 |
| Dotácia - Register adries | 0,00 | 0,00 | 19,60 | |
| Dotácia - FS Pod Kráľovou hoľou | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,00 |
| Príjmy - Voľby | 1 200,00 | 1 260,00 | 1 262,96 | 100,23 |
| Osobitný príjemca - sociálne dávky | 9 000,00 | 9 000,00 | 10 243,38 | 113,82 |
| Dotácia ZŠ - Chránené pracovisko | 2 886,00 | 2 972,00 | 2 971,79 | 99,99 |
| Dotácia - DHZ | 0,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 100,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia BV - ŠR | 1 462,00 | 1 462,00 | 392,49 | 26,85 |
| Dotácia - regionálna zamestnanosť -§50j - ESF | 50 190,00 | 53 020,00 | 48 313,98 | 91,12 |
| Dotácia - podpora zamestnávania §54- ESF | 38 800,00 | 41 800,00 | 41 021,38 | 98,14 |
| Dotácia - Praxou k zamestnaniu - EU | 0,00 | 7 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR - ESF | 1 300,00 | 1 630,00 | 2 113,58 | 129,67 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR odvody z miezd - ESF | 0,00 | 500,00 | 738,70 | 147,74 |
| Dotácia - obecné služby- materiál, náradie - ESF | 1 700,00 | 3 500,00 | 3 547,79 | 101,37 |
| Dotácia - regionálna zamestnanosť- §50j - ŠR | 8 858,00 | 9 550,00 | 8 526,01 | 89,28 |
| Dotácia - podpora zamestnávania §54- ŠR | 6 890,00 | 6 890,00 | 7 239,08 | 105,07 |
| Dotácia - Praxou k zamestnaniu - ŠR | 0,00 | 1 320,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR - ŠR | 230,00 | 230,00 | 372,99 | 162,17 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR-odvody z miezd - ŠR | 0,00 | 0,00 | 130,37 | |
| Dotácia - obecné služby - materiál, náradie - ŠR | 340,00 | 340,00 | 626,11 | 184,15 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia BV - EU | 12 350,00 | 12 350,00 | 3 336,24 | 27,01 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia BV - ŠR pred.r. | 0,00 | 0,00 | 92,00 | |
| Dotácia TSP - ESF | 0,00 | 13 200,00 | 13 185,01 | 99,89 |
| Dotácia TSP - ŠR | 0,00 | 2 480,00 | 2 326,77 | 93,82 |
| Dotácia ZŠ - Vzdelávacie poukazy | 8 060,00 | 8 550,00 | 8 550,00 | 100,00 |
| Dotácia - Oddychová zóna Čierny Grúň | 0,00 | 4 100,00 | 4 099,25 | 99,98 |
| SPOLU: | 624 716,00 | 753 555,00 | 728 336,83 | 96,65 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

2.2 Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 2 526 130,00 | 2 062 960,62 | 81,66 |

Kapitálové príjmy boli rozpočtované vo výške 2 526 130,00 €, skutočné príjmy boli 2 062 960,62 €, plnenie je na úrovni 81,66 %.

a) Vlastné kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 55 500,00 | 2 278,04 | 4,10 |

Príjem z predaja kapitálových aktív

Príjem z predaja kapitálových aktív bol rozpočtovaný vo výške 52 000,00 € a bol spojený s predajom novovybudovaného vodovodu v časti Bory a Pod úbočou. Predaj sa uskutoční až v roku 2018, preto k plneniu nedošlo.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 3 500,00 € bol skutočný príjem 2 278,04 €, čo predstavuje plnenie 65,08 %.

b) Prijaté granty a transfery

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 2 470 630,00 | 2 060 682,58 | 83,4 |

Kapitálové granty a transfery boli rozpočtované vo výške 2 470 630,00 €, skutočné príjmy boli vo výške 2 060 682,58 €. Plnenie dosiahlo úroveň 83,4 %. Nižšie plnenie je pri dotácii na dobudovanie ČOV a kanalizácie, refundácia záverečnej platby sa očakáva v roku 2018.

| Účel dotácie | Schválený | Upravený | Skutočnosť | % plnenia |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Dotácia - Kamerový systém | 0,00 | 13 500,00 | 13 500,00 | 100,00 |
| Dotácia – Regulácia potoka | 0,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 100,00 |
| Dotácia – Workoutové ihrisko | 0,00 | 2 200,00 | 2 200,00 | 100,00 |
| Dotácia - MDVR SR - nájomné byty | 0,00 | 134 380,00 | 134 380,00 | 100,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV - EU | 0,00 | 70 150,00 | 70 148,48 | 100,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV- ŠR | 233 742,00 | 233 742,00 | 190 507,38 | 81,50 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV - EU pred r. | 1 986 808,00 | 1 916 658,00 | 1 549 946,72 | 80,87 |
| SPOLU: | 2 220 550,00 | 2 470 630,00 | 2 060 682,58 | 83,4 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

2.3 Príjmové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 554 570,00 | 510 961,42 | 92,14 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 554 570,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 510 961,42 €, plnenie bolo na úrovni 92,14 %.

V roku 2017 obec prijala úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov vo výške 249 570,00 €. Z fondu rozvojových programov a rezervného fondu bolo pôvodne rozpočtovaných 305 000,00 €, v skutočnosti bolo plnenie 259 000,00 €. Finančné prostriedky z FRP boli použité:

- na dobudovanie ČOV a kanalizácie - 156 500,00 €
- na rekonštrukciu cesty na ul. Záhrady - 99 990,93 €
- na rekonštrukciu domu Mons. Nahalku - 2 509,07 €

Účel použitia bol schválený uzneseniami OcZ č. 94/2016 zo dňa 9.12.2016 a 60/2017 zo dňa 22.8.2017.

2.4 Príjmy RO s právnou subjektivitou

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 17 047,00 | 19 127,99 | 112,21 |

Vlastné príjmy školy boli rozpočtované vo výške 17 047,00 €, skutočné príjmy boli 19 127,99 €, plnenie je na úrovni 112,21 %.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 4 822 143,00 | 4 210 016,61 | 87,31 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 822 143,00 € bolo skutočné čerpanie vo výške 4 210 016,61 €, čo predstavuje čerpanie 87,31%.

3.1 Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 826 700,00 | 783 498,14 | 94,77 |

Bežné výdavky boli rozpočtované vo výške 826 700,00 €, skutočné čerpanie bolo 783 498,14 €, plnenie dosiahlo úroveň 94,77 %.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Výdavky na mzdy a platy boli rozpočtované v celkovej výške 306 590,00 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 305 517,46 €, plnenie je 99,65 %. Na jednotlivé mzdy bolo čerpanie nasledovné:

- mzdy pracovníkov OcÚ – 146 454,54 € (99,84 %)
- mzda matrikárky – 2 959,37 € (113,8 %)
- mzda správcu športového areálu – 4 812,17 € (96,24 %)
- mzdy koordinátorov AČ – 15 426,03 € (101,48 %)
- mzdy zamestnancov cez projekty ÚPSVaR – 99 178,17 € (97,83 %)
- mzda opatrovateliek – 4 190,58 € (103,2 %)
- mzdy TSP – 27 709,58 € (101,87 %)
- mzda správcu cintorína – 4 787,02 € (107,1 %)

Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 115 670,00 € na poistné a odvody bolo skutočné čerpanie vo výške 117 390,88 €, plnenie je na úrovni 101,79 %. Z toho:

- odvody z miezd pracovníkov OcÚ – 54 275,02 € (100,88 %)
- odvody z miezd matrikárky – 1100,12 € (117 %)
- odvody z miezd správcu športového areálu – 2 143,67 € (89,29 %)
- odvody z miezd koordinátorov AČ – 5 076,58 € (95,6 %)
- odvody z miezd projektových zamestnancov – 34 470,96 € (96 %)
- odvody z miezd opatrovateliek – 1 467,40 € (101,2 %)
- odvody z miezd TSP – 10 155,87 € (104,27 %)
- odvody z miezd správcu cintorína – 1 740,02 € (105,45 %)

Tovary a služby

Na tovary a služby bolo rozpočtovaných 377 740,00 €, skutočné čerpanie bolo 334 198,07 €, čo je 88,47 % plnenie. Medzi významné položky patria:

- výdavky na energie – 33 883,51 € (65,73 %)
- výdavky na výpočtovú techniku – 2 423,44 € (142,53 %)
- výdavky na všeobecný materiál – 50 739,29 € (102,93 %)
- výdavky na pracovné odevy a ochranné pomôcky – 1 325,96 € (118,39 %)
- výdavky na reprezentačné – 6 281,92 € (121 %)
- výdavky na PHM, kvapaliny – 9 102,50 € (85,23 %)
- výdavky na ND, servis vozidiel – 5 993,62 € (73 %)
- výdavky na údržbu budov – 26 844,50 € (72,7 %)
- výdavky na ostatné služby – 177 552,02 € (94,77 %)

Bežné transfery

Na bežné transfery bolo rozpočtovaných 24 300,00 €, skutočné čerpanie bolo 24 011,84 €, čo je 98,81 % plnenie. Z toho bolo použitých :

- na dotácie z rozpočtu obce – 20 000,00 €
- na podporu športových podujatí – 700,00 €
- na členské príspevky – 2 754,24 €
- na nemocenské dávky – 557,60 €

Splácanie úrokov z úverov

Na splátky úrokov z úveru zo ŠFRB bolo rozpočtovaných 2 400,00 €, skutočné čerpanie bolo 2 379,89 €, čo je 99,16 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 3 277 558,00 | 2 723 925,10 | 83,11 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 3 277 558,00 € bolo skutočné čerpanie 2 723 925,10 €, čo je plnenie na úrovni 83,11 %.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patria:

- výdavky na dobudovanie ČOV a kanalizácie – 1 964 329,23 € (81,71 %)
- nájomné byty – 383 968,00 € (100 %)
- dokončenie rekonštrukcie domu Mons. Nahalku – 43 583,93 € (100,2%)
- rekonštrukcia amfiteátra – 30 675,49 € (104 %)
- rekonštrukcia cesty Záhrady – 99 990,93 € (100 %)
- regulácia potoka – 106 703,16 € (100 %)

3.3 Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 5 172,00 | 4 561,66 | 88,20 |

Z rozpočtovaných 5 172,00 € bolo skutočne čerpaných 4 561,66 € na splátky úveru zo ŠFRB. Plnenie dosiahlo úroveň 88,2 %.

3.4 Výdavky RO s právnou subjektivitou

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 712 713,00 | 698 031,71 | 97,94 |

Bežné výdavky ZŠ s MŠ boli rozpočtované vo výške 712 713,00 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 698 031,71 €, čo predstavuje 97,94 % plnenie. Čerpanie podľa jednotlivých stredísk bolo nasledované:

- Základná škola (ZŠ) - 534 243,66 €
- Materská škola (MŠ) – 77 969,28 €
- školská jedáleň (ŠJ) – 52 010,85 €
- centrum voľného času (CVČ) – 19 281,22 €
- školský klub detí (ŠKD) – 14 526,70 €

4. Schodok/prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

| <i>Hospodárenie obce</i> | <i>Skutočnosť k 31.12.2017</i> |
|--|--------------------------------|
| Bežné príjmy spolu: | 1 710 258,54 |
| z toho: bežné príjmy obce | 1 691 130,55 |
| bežné príjmy RO | 19 127,99 |
| Bežné výdavky spolu: | 1 481 529,85 |
| z toho: bežné výdavky obce | 783 498,14 |
| bežné výdavky RO | 698 031,71 |
| BEŽNÝ ROZPOČET | 228 728,69 |
| Kapitálové príjmy spolu: | 2 062 960,62 |
| z toho: kapitálové príjmy obce | 2 062 960,62 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu: | 2 723 925,10 |
| z toho: kapitálové výdavky obce | 2 723 925,10 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| KAPITÁLOVÝ ROZPOČET | -660 964,48 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | -432 235,79 |
| Vylúčenie z prebytku | -28 680,50 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | -460 916,29 |
| Príjmy z finančných operácií | 510 961,42 |
| Výdavky z finančných operácií | 4 561,66 |
| ROZDIEL FINANČNÝCH OPERÁCIÍ | 506 399,76 |
| PRÍJMY SPOLU: | 4 284 180,58 |
| VÝDAVKY SPOLU: | 4 210 016,61 |
| Hospodárenie obce | 74 163,97 |
| Vylúčenie z prebytku/schodku | 28 680,50 |
| Upravené hospodárenie obce | 45 483,47 |

Schodok rozpočtu 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 vo výške 432 235,79 € sa upravuje – zvyšuje o:

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté na prenesený výkon v oblasti školstva vo výške 15 180,50 €,
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na rozšírenie kamerového systému v obci vo výške 13 500,00 €.

Zostatok finančných operácií v sume 506 399,76 € navrhujeme použiť na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu, upravený o nevyčerpané účelové prostriedky v sume 460 916,29 €
- tvorbu rezervného fondu vo výške 45 483,47 €.

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 45 483,47 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

5.1 Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje KZ. Sociálny fond podľa § 3 zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde tvorí zamestnávateľ z povinného prídeltu vo výške 1,30 % hrubých miezd. Sociálny fond bol použitý na príspevok na stravovanie zamestnancov vo výške 2 178,60 €, príspevok na dopravu do zamestnania vo výške 696,00 € a ďalšie čerpanie bolo použité na regeneráciu pracovnej sily zamestnancov.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|---|------------|
| ZS k 1.1.2017 | 1 379,43 |
| Prírastky – povinný prídelt 1,3 % | 3 978,47 |
| - ostatné prírastky (úprava prídeltu do SF) | 8,98 |
| Úbytky – stravovanie | 2 178,60 |
| - dopravné | 696,00 |
| - regenerácia pracovnej sily | 523,00 |
| - ostatné úbytky (poplatky banke) | 9,00 |
| KZ k 31.12.2017 | 1 960,28 |

5.2 Rezervný fond

| Rezervný fond | Suma v EUR |
|-----------------|------------|
| ZS k 1.1.2017 | 225 404,56 |
| Prírastky | 0,00 |
| Úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2017 | 225 404,56 |

Z účtu rezervného fondu nebolo v roku 2017 žiadne čerpanie, stav na účte oproti predchádzajúcemu obdobiu sa nezmenil.

5.3 Fond rozvojových programov

| Účet fondu rozvojových programov | Suma v EUR |
|---|------------|
| ZS k 1.1.2017 | 293 872,98 |
| Prírastky (úroky z termínovaných vkladov) | 72,46 |
| Úbytky – čerpanie na investičné aktivity | 259 000,00 |
| - ostatné úbytky (poplatky banke) | 93,96 |
| KZ k 31.12.2017 | 34 851,48 |

Z účtu rozvojových programov boli čerpané finančné prostriedky na základe uznesení OcZ č. 94/2016 a 60/2017 na tieto kapitálové výdavky:

- na realizáciu projektu „Dobudovanie ČOV a kanalizácie“ – 120 000,00 €,
- na rekonštrukciu cesty na ul. Záhrady – 99 990,93 €,
- na výstavbu kanalizačnej vetvy na ul. Pilisko – 36 500,00 €,

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

- na rekonštrukciu domu Mons. Nahalku – 2 509,07 €.

5.4 Fond prevádzky, údržby a opráv

| Účet fondu prevádzky, údržby a opráv | Suma v EUR |
|--------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2017 | 0,00 |
| Prírastky | 1 668,82 |
| Úbytky – | 0,00 |
| KZ k 31.12.2017 | 1 668,82 |

Obec sa stala vlastníkom nájomných bytov vo februári 2017 a počas roka bola tvorba fondu opráv vo výške 1 668,82 €, k čerpaniu nedošlo. Účet fondu prevádzky, údržby a opráv je vedený na analytickom účtu 221010.

6. Stav finančných prostriedkov

| analyt. účet | Banka | číslo účtu | kód banky | Suma v Eur |
|----------------------------|---|------------|-----------|-------------------|
| 22100 | Slovenská sporiteľňa | 0492559782 | 0900 | 39,33 |
| 22101 | OTP Banka Slovensko | 1944003 | 5200 | 26 226,41 |
| 22104 | SBERBANK Poprad | 4310031505 | 3100 | 178 338,89 |
| 22105 | SBERBANK-podúčet - dotačný | 4310031521 | 3100 | 3 607,76 |
| 22106 | SBERBANK-podúčet- dotačný | 4310031556 | 3100 | 2 742,65 |
| 22126 | SBERBANK-podúčet-ČOV a kanalizácia | 1000044884 | 3100 | 4 953,78 |
| 22109 | SBERBANK- ŠKOLA | 4310031564 | 3100 | 17 670,41 |
| 22126 | J&T bežný účet | 1300003312 | 8320 | 107,30 |
| 22127 | Splátkový účet ŠFRP | 8068371402 | 3000 | 211,18 |
| Účty SF, RF, FRP | | | | |
| 22101/C | OTP Poprad - účet sociálneho fondu | 1027192 | 5200 | 1 960,28 |
| 22122 | SBERBANK - termínovaný účet | 4310031548 | 3100 | 0,00 |
| 22124 | J & T Banka, a.s. Vysoké Tatry- Rezervný fond | 3310000114 | 8320 | 225 404,56 |
| 22127 | SBERBANK - Termínovaný účet - FRP | 4310031572 | 3100 | 34 851,48 |
| 22110 | OTP Banka Slovensko - Finančné zábezpeky | 14507179 | 5200 | 2 391,42 |
| 221010 | OTP Banka Slovensko - AÚ Fond opráv | 1944003 | 5200 | 1 668,82 |
| Spolu bežné účty | | | | 500 174,27 |
| 211* | Pokladňa | | | 51,04 |
| 261* | Peniaze na ceste | | | 220,60 |
| Spolu finančné účty | | | | 500 445,91 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

| | Stav k 1.1.2017 | Stav k 31.12.2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| AKTÍVA SPOLU: | 5 014 961,71 | 7 522 614,59 |
| Neobežný majetok spolu: | 3 378 383,26 | 6 105 306,81 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 048 906,10 | 5 753 913,82 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 21 915,83 |
| Budovy a stavby | 2 069 522,64 | 2 302 966,03 |
| Samostatné hnutelné veci | 212 891,23 | 212 350,07 |
| Dopravné prostriedky | 109 473,83 | 104 986,98 |
| Pozemky | 187 026,22 | 195 792,43 |
| Ostatný DHM | 2 502,81 | 7 689,67 |
| Drobný DHM | 0,00 | 0,00 |
| Obstaranie DHM | 467 489,37 | 2 930 128,64 |
| Dlhodobý finančný majetok | 329 477,16 | 329 477,16 |
| Obežný majetok spolu: | 1 632 957,04 | 1 413 669,88 |
| Zásoby | 1 787,22 | 1 078,50 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 923 454,28 | 890 147,24 |
| Pohľadávky z nájmu | 0,00 | 277,52 |
| Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí | 42,00 | 35,52 |
| Poskytnuté prevádzkové preddavky | 0,00 | 0,00 |
| Pohľadávky z daňových príjmov obcí | 22 150,24 | 21 685,19 |
| Pokladňa | 740,59 | 51,04 |
| Bežné účty | 684 782,71 | 500 394,87 |
| Časové rozlíšenie spolu: | 3 621,41 | 3 637,90 |
| Náklady budúcich období | 3 621,41 | 3 637,90 |

| | Stav k 1.1.2017 | Stav k 31.12.2017 |
|--|---------------------|---------------------|
| PASÍVA SPOLU: | 5 014 961,71 | 7 522 614,59 |
| Vlastné imanie | 2 595 477,53 | 2 638 393,86 |
| Nevysporiadaný VH z minulých rokov | 2 500 562,43 | 2 589 624,25 |
| VH za účtovné obdobie | 94 915,10 | 48 769,61 |
| Záväzky spolu: | 185 949,94 | 811 973,42 |
| Rezervy zákonné krátkodobé | 1 100,00 | 1 100,00 |
| Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VÚC | 1 222,71 | 15 180,50 |
| Ostatné dlhodobé záväzky | 0,00 | 242 300,93 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 1 441,56 | 2 076,61 |
| Iné záväzky | 1 118,37 | 549,20 |
| Dodávatelia | 149 026,16 | 511 523,32 |
| Prijaté preddavky | 0,00 | 6 138,14 |
| Ostatné záväzky | 0,00 | 5 098,83 |
| Záväzky voči zamestnancom | 18 763,50 | 15 883,55 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Zúčtovanie s orgánmi sociálneho zabezpečenia | 12 205,70 | 10 215,24 |
| Ostatné priame dane | 1 071,94 | 1 907,10 |
| Transfery a ostatné zúčtov.so subjektami mimo VS | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie spolu: | 2 233 534,24 | 4 072 247,31 |
| Výnosy budúcich období | 2 233 534,24 | 4 072 247,31 |

8. 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 |
|-----------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| - dodávatelia | 511 523,32 | 337 880,21 | 173 643,11 |
| - zamestnanci | 15 883,55 | 15 883,55 | 0,00 |
| - poisťovne | 10 215,24 | 10 215,24 | 0,00 |
| - daňový úrad | 1 907,10 | 1 907,10 | 0,00 |
| - prijaté preddavky | 6 138,14 | 6 138,14 | 0,00 |
| - ostatné záväzky | 5 098,83 | 5 098,83 | 0,00 |
| Záväzky spolu: | 550 766,18 | 377 123,07 | 173 643,11 |

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 | Výstavba nájomných bytov | 249 570,00 | 4 561,66 | 2 379,89 | 245 008,34 | 2057 |

Obci bol v roku 2017 poskytnutý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomných bytov vo výške 249 570,00 €. Obec nemá žiadne iné úvery.

9. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zariadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné vysporiadanie vzťahov

11.1 Finančné vysporiadanie vzťahov voči rozpočtovej organizácii

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| Základná škola s materskou školou Štefana Náhaluku, Liptovská Teplička | výška poskytnutých FP v EUR | Suma skutočne použitých FP v EUR | Rozdiel: |
|--|-----------------------------|----------------------------------|------------------|
| prostriedky zriaďovateľa | 137 635,00 | 136 238,55 | 1 396,45 |
| vlastné prostriedky RO | 19 117,19 | 18 932,46 | 184,73 |
| prostriedky zo ŠR | 556 807,69 | 541 627,19 | 15 180,50 |
| Preplatok z RZZP | 1 222,71 | 1 222,71 | - |
| dary | 10,80 | 10,80 | - |
| Celkom | 714 793,39 | 698 031,71 | 16 761,68 |

ZŠ s MŠ k 31.12.2017 nevyčerpala FP zo ŠR určené na prenesené kompetencie v oblasti školstva vo výške 15 180,50 €. Tieto finančné prostriedky škola vyčerpala v termíne do 31.3.2018 na bežné výdavky. Nevyčerpané FP od zriaďovateľa určené na financovanie originálnych kompetencií vo výške 1 396,45 € a zostatok na bežnom účte vo výške 184,73 € boli poukázané na účet zriaďovateľa.

11.2 Finančné vysporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a rozpočtu VÚC

| Účel poskytnutia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|--|---|---|-----------|
| Sponzorské dary - FS | 1 090,00 | 1 090,00 | 0,00 |
| Dotácia MŠ-PK | 2 827,00 | 2 827,00 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ-PK | 512 296,00 | 497 115,50 | 15 180,50 |
| Dotácia ZŠ - deti zo soc. znevýh. prostredia | 19 327,00 | 19 327,00 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ-deti v hmotnej núdzi-Strava | 1 274,66 | 1 274,66 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ-deti v hmotnej núdzi-Pomôcky | 2 440,20 | 2 440,20 | 0,00 |
| Dotácia - stavebný úrad | 2 258,97 | 2 258,97 | 0,00 |
| Dotácia - Krajský úrad - Životné prostredie | 223,01 | 223,01 | 0,00 |
| Dotácia - PK-REGOB | 801,57 | 801,57 | 0,00 |
| Odmena skladníka CO | 120,00 | 120,00 | 0,00 |
| Dotácia - Špec.stav.úrad pre MK | 104,93 | 104,93 | 0,00 |
| Dotácia - Matrika | 3 068,31 | 3 068,31 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ- príspevok na učebnice | 95,70 | 95,70 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ- Lyžiarsky kurz | 5 100,00 | 5 100,00 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ- Škola v prírode | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ- Mimoriadne výsledky žiakov | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| Dotácia - Register adries | 19,60 | 19,60 | 0,00 |
| Dotácia - FS Pod Kráľovou hoľou | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 |
| Príjmy - Voľby | 1 262,96 | 1 262,96 | 0,00 |
| Osobitný príjemca - sociálne dávky | 10 243,38 | 10 243,38 | 0,00 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|------------------|
| Dotácia ZŠ - Chránené pracovisko | 2 971,79 | 2 971,79 | 0,00 |
| Dotácia - DHZ | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia BV - ŠR | 392,49 | 392,49 | 0,00 |
| Dotácia - regionálna zamestnanosť - §50j - ESF | 48 313,98 | 48 313,98 | 0,00 |
| Dotácia - podpora zamestnávania §54- ESF | 41 021,38 | 41 021,38 | 0,00 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR - ESF | 2 113,58 | 2 113,58 | 0,00 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR odvody - ESF | 738,70 | 738,70 | 0,00 |
| Dotácia - obecné služby- materiál,náradie - ESF | 3 547,79 | 3 547,79 | 0,00 |
| Dotácia - regionálna zamestnanosť- §50j - ŠR | 8 526,01 | 8 526,01 | 0,00 |
| Dotácia - podpora zamestnávania §54- ŠR | 7 239,08 | 7 239,08 | 0,00 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR - ŠR | 372,99 | 372,99 | 0,00 |
| Dotácia - KOORDINÁTOR-odvody - ŠR | 130,37 | 130,37 | 0,00 |
| Dotácia - obecné služby - materiál, náradie - ŠR | 626,11 | 626,11 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia BV - EU | 3 336,24 | 3 336,24 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia BV - ŠR pred.r. | 92,00 | 92,00 | 0,00 |
| Dotácia TSP - ESF | 13 185,01 | 13 185,01 | 0,00 |
| Dotácia TSP - ŠR | 2 326,77 | 2 326,77 | 0,00 |
| Dotácia ZŠ - Vzdelávacie poukazy | 8 550,00 | 8 550,00 | 0,00 |
| Dotácia - Oddychová zóna Čierny Grúň | 4 099,25 | 4 099,25 | 0,00 |
| Dotácia - Kamerový systém | 13 500,00 | 0,00 | 13 500,00 |
| Dotácia - MDVR SR - nájomné byty | 134 380,00 | 134 380,00 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV - EU | 70 148,48 | 70 148,48 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV- ŠR | 170 513,88 | 170 513,88 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV - EU pred r. | 1 549 946,72 | 1 549 946,72 | 0,00 |
| Dotácia - ČOV a kanalizácia KV- ŠR -pred.r. | 19 993,50 | 19 993,50 | 0,00 |
| Dotácia - úprava potoka III. etapa | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| Dotácia - workoutové ihrisko | 2 200,00 | 2 200,00 | 0,00 |
| SPOLU DOTÁCIE: | 2 789 019,41 | 2 760 338,91 | 28 680,50 |

K 31.12.2017 neboli dočerpané finančné prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie v oblasti školstva vo výške 15 180,50 € a dotácia na rozšírenie kamerového systému vo výške 13 500,00 €. Finančné prostriedky budú dočerpané v roku 2018 v súlade s § 8 ods. 5) zákona č. 523/2004 Z.z.o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

11.3 Finančné vysporiadanie voči ostatným FO a PO

Z rozpočtu obce boli v roku 2017 poskytnuté dotácie týmto spoločenským a záujmovým organizáciám:

| Organizácia | výška poskytnutej dotácie | použité | Rozdiel: |
|--|---------------------------|---------|----------|
| Slovenský zväz zdravotne postihnutých - ZO | 300,00 | 300,00 | - |
| Slovenský zväz včelárov | 200,00 | 200,00 | |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| | | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------|
| Rodičovské združenie pri ZŠ s MŠ | 300,00 | 300,00 | - |
| Obec v pohybe SW | 1 400,00 | 1 400,00 | - |
| Priatelia folklóru - OZ | 4 900,00 | 4 900,00 | - |
| Športový klub Horec | 1 100,00 | 1 100,00 | - |
| MO Matice Slovenskej | 300,00 | 300,00 | - |
| DHZ Liptovská Teplička | 3 000,00 | 3 000,00 | - |
| TJ Tatran | 8 500,00 | 8 500,00 | - |
| Celkom | 20 000,00 | 20 000,00 | - |

12. Prehľad plnenie programového rozpočtu

| Prog. | Názov | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|----------|--|--------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| 1 | PLÁNOVANIE, MANAŽMENT, KONTROLA | 24 640,00 | 36 244,00 | 35 728,67 | 98,58 |
| 1.1 | Výkon funkcie starostu obce | 2 200,00 | 2 200,00 | 2 504,00 | 113,82 |
| 1.2 | Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach | 2 800,00 | 2 800,00 | 2 754,24 | 98,37 |
| 1.3 | Strategické plánovanie | 5 000,00 | 11 900,00 | 11 900,00 | 100,00 |
| 1.4 | Audit a rating | 1 100,00 | 1 100,00 | 1 080,00 | 98,18 |
| 1.5 | Príprava a implementácia rozvojových projektov | 11 500,00 | 15 880,00 | 15 098,83 | 95,08 |
| 1.6 | Evidencia ulíc, verejných priestranstiev a budov | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 527,60 | 101,84 |
| 1.7 | Správa geografického IS | 540,00 | 864,00 | 864,00 | 100,00 |
| 2 | PROPAGÁCIA A MARKETING | 9 100,00 | 9 100,00 | 7 865,56 | 86,43 |
| 2.1 | Propagácia a prezentácia obce Lipt. Teplička | 8 000,00 | 8 000,00 | 6 761,50 | 84,52 |
| 2.2 | Podpora rozvoja turistického ruchu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2.3 | Kronika Obce Liptovská Teplička | 1 100,00 | 1 100,00 | 1 104,06 | 100,37 |
| 2.4 | Zachovanie ľudovej kultúry | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3 | INTERNÉ SLUŽBY OBCE | 185 505,00 | 192 395,00 | 180 571,27 | 93,85 |
| 3.1 | Zasadnutia orgánov obce | 6 000,00 | 9 530,00 | 9 257,95 | 97,15 |
| 3.2 | Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami | 1 200,00 | 1 260,00 | 1 262,96 | 100,23 |
| 3.3 | Hospodárska správa a evidencia nehn.maj obce - pozemky | 14 400,00 | 14 400,00 | 9 138,35 | 63,46 |
| 3.4 | Prevádzka a údržba budov - energie, voda, údržba | 112 805,00 | 120 305,00 | 118 185,78 | 98,24 |
| 3.5 | Vzdelávanie zamestnancov obce | 2 000,00 | 2 900,00 | 2 842,80 | 98,03 |
| 3.6 | Autodoprava | 41 000,00 | 41 000,00 | 38 526,63 | 93,97 |
| 3.7 | Verejné obstarávanie | 8 100,00 | 3 000,00 | 1 356,80 | 45,23 |
| 4 | SLUŽBY OBČANOM | 38 250,00 | 32 200,00 | 20 336,49 | 63,16 |
| 4.1 | Organizácia občianskych obradov | 2 330,00 | 2 330,00 | 2 152,93 | 92,40 |
| 4.2 | Činnosť matriky | 3 900,00 | 3 900,00 | 4 330,05 | 111,03 |
| 4.3 | Evidencia obyvateľstva | 800,00 | 800,00 | 821,17 | 102,65 |
| 4.4 | Trhoviská | 500,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| | | | | | |
|-----------|--|--------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 4.5 | Cintorínske a pohrebné služby | 29 420,00 | 23 920,00 | 12 651,08 | 52,89 |
| 4.6 | Miestny rozhlas | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Obecné noviny | 1 200,00 | 650,00 | 381,26 | 58,66 |
| 5 | BEZPEČNOSŤ, PRÁVO A PORIADOK | 16 265,00 | 30 765,00 | 18 593,76 | 60,44 |
| 5.1 | Kamerový systém | 0,00 | 14 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Civilná ochrana | 165,00 | 165,00 | 170,46 | 103,31 |
| | | | | 18 | |
| 5.3 | Ochrana pred požiarmi | 16 100,00 | 16 100,00 | 423,30 | 114,43 |
| 6 | ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO | 2 431 60,00 | 2 469 120,00 | 2 016 750,59 | 81,68 |
| 6.1 | Zvoz a odvoz odpadu | 30 000,00 | 30 000,00 | 25 248,00 | 84,16 |
| | | | | 21 | |
| 6.2 | Zneškodňovanie odpadu | 20 000,00 | 20 000,00 | 898,63 | 109,5 |
| 6.3 | Nakladanie s odpadovými vodami | 2 381 960,00 | 2 419 120,00 | 1 969 603,96 | 81,2 |
| 7 | POZEMNÉ KOMUNIKÁCIE | 113 500,00 | 175 140,00 | 119 271,80 | 68,10 |
| 7.1 | Správa a údržba pozemných komunikácií | 106 500,00 | 107 750,00 | 113 665,06 | 105,49 |
| 7.2 | Správa a údržba verejných priestranstiev | 7 000,00 | 4 000,00 | 2 252,99 | 56,32 |
| 7.3 | Stavby | 0,00 | 60 050,00 | 13,00 | 0,02 |
| 7.4 | Stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 7.5 | Stavby | 0,00 | 3 340,00 | 3 340,75 | 100,02 |
| 8 | VZDELÁVANIE | 644 803,00 | 722 013,00 | 703 859,49 | 97,49 |
| 8.1 | Materská škola | 72 540,00 | 77 477,00 | 78 248,06 | 101,00 |
| 8.2 | Základná škola | 475 049,00 | 550 930,00 | 534 243,66 | 96,97 |
| 8.3 | Školská jedáleň | 57 200,00 | 58 295,00 | 57 559,85 | 98,74 |
| 8.5 | Centrum voľného času | 23 514,00 | 20 811,00 | 19 281,22 | 92,65 |
| 8.6 | Školský klub detí | 16 500,00 | 14 500,00 | 14 526,70 | 100,18 |
| 9 | KULTÚRA | 42 250,00 | 58 350,00 | 59 428,33 | 101,85 |
| 9.1 | Podpora kultúrnych podujatí | 23 000,00 | 26 600,00 | 26 686,43 | 100,32 |
| 9.2 | Organizácia kultúrnych stredísk | 13 450,00 | 18 950,00 | 20 049,73 | 105,80 |
| 9.3 | Miestna televízia | 5 800,00 | 5 400,00 | 5 185,15 | 96,02 |
| 9.4 | Monografia | 0,00 | 7 400,00 | 7 507,02 | 101,45 |
| 10 | ŠPORT | 73 700,00 | 73 900,00 | 39 424,16 | 53,35 |
| 10.1 | Podpora športových podujatí | 73 700,00 | 73 900,00 | 39 424,16 | 53,35 |
| 11 | PROSTREDIE PRE ŽIVOT | 150 030,00 | 299 960,00 | 291 231,69 | 97,09 |
| 11.1 | Verejné osvetlenie | 9 000,00 | 9 000,00 | 3 558,53 | 39,54 |
| 11.2 | Verejná zeleň | 4 820,00 | 3 820,00 | 4 171,14 | 109,19 |
| 11.3 | Obecné služby | 27 610,00 | 28 210,00 | 27 587,09 | 97,79 |
| 11.4 | Protipovodňová ochrana | 3 000,00 | 106 700,00 | 106 703,16 | 100,00 |
| 11.5 | Oprava kontajnerovísk | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11.6 | Detské ihriská | 0,00 | 200,00 | 266,65 | 133,33 |
| 11.7 | Oddychové zóny | 0,00 | 5 000,00 | 4 496,32 | 89,93 |
| 11.8 | Výstavba obce - projekt Rozvoj regionálnej zamestnanosti | 103 600,00 | 146 130,00 | 144 178,80 | 98,66 |
| 11.9 | Karanténizácia psov | 2 000,00 | 900,00 | 270,00 | 30,00 |
| 12 | SOCIÁLNE SLUŽBY | 45 430,00 | 57 940,00 | 57 057,36 | 98,48 |
| 12.1 | Opatrovateľská služba v byte občana | 2 220,00 | 5 950,00 | 6 501,50 | 109,27 |
| 12.2 | Terénna sociálna práca | 30 210,00 | 38 990,00 | 40 312,48 | 103,39 |

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE LIPTOVSKÁ TEPLIČKA ZA ROK 2017

| | | | | | |
|--------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 12.3 | Rodinná politika | 13 000,00 | 13 000,00 | 10 243,38 | 78,80 |
| 13 | PODPORNÁ ČINNOSŤ | 259 280,00 | 266 180,00 | 267 454,40 | 100,48 |
| 13.1 | Podporná činnosť - správa obce | 259 280,00 | 266 180,00 | 267 454,40 | 100,48 |
| 13.2 | Finančná a rozpočtová oblasť | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 14 | BÝVANIE | 14 868,00 | 398 836,00 | 392 443,04 | 98,40 |
| 14.1 | Rozvoj bývania | 14 868,00 | 398 836,00 | 392 443,04 | 98,40 |
| SPOLU | | 4 049 581,00 | 4 822 43,00 | 4 210 16,61 | 87,31 |

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu tvorí prílohu č. 1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Liptovskej Tepličke

berie na vedomie:

- a) Správu hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2017
- b) Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky za rok 2017
- c) Schodok rozpočtového hospodárenia vo výške 460 916,29 €.

schvaľuje:

- a) záverečný účet Obce Liptovská Teplička za rok 2017 s výrokom:

„Celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad“

- b) tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 45 483,47 €.

Mgr. Slavomír Kopáč
starosta obce