

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli od 28.5.2019 do

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Záverečný účet obce Závadka a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom
podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
9. Podnikateľská činnosť
10. Hodnotenie plnenia programov obce

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. 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 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2017 uznesením č 32/12/2017.

Rozpočtové opatrenia:

- 1/2018 schválená dňa 2.3.2018 uznesením OZ č. 7/3/2018
- 2/2018 15.6.2018 19/6/2018
- 3/2018 28.9.2018 23/9/2018
- 4/2018 5.12.2018 29/12/2018

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
a) daňové príjmy	141.356	182.138	181.980,84	97,90
Výnos dane z príjmov	124.638	166.686	166.658,90	99,98
Daň z nehnuteľností - pozemky	9.338	8.470	8.360,14	98,70
- stavby	2.635	2.164	2.145	99,12
Daň za psa	445	445	400	89,89
Daň za užívanie ver. priestranstva	500	416	415	99,76
Poplatok za TKO	3.800	4.001	4.002,2	99,98
b) nedaňové príjmy	250	645	644	99,84
Ostatné príjmy	250	645	644	99,84
c) granty a transfery	0	1.400	1.400	100
ŠR - MŠ	301	1.211	1211	100
ŠR - RP	0	0	0	0
MV - voľby	1000	526,86	526,86	100
ŠR - REGOB	176	178,53	178,53	100
ŠR - ŽP	0	49,80	49,80	100
ŠR – REG obyv.	25	18	18	100
Aktivačná činnosť	0	0	0	0
1. Bežné príjmy	144.273	196.331,84	196.122,17	99,89
2. Kapitálové príjmy	0	0	0	0
3. Príjmové fin. operácie	0	103.482,60	103.482,60	100
Príjmy celkom	144.273	299.814,44	299.604,77	99,92

Príjmové finančné operácie vo výške 103.482,60 € pozostávajú z RF obce a VÚC vo výške 9.937,62 € a krátkodobého úveru vo výške 93.544,98 € na rekonštrukciu

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1. Bežné výdavky	131.318	194.968,58	194.767,49	99,80
Mzdy, platy,.....	28.518	48.576	38.575,13	79,41
Poistné do poisťovní	11.689	17.117	17.113,80	99,97
Tovary a služby	33.225	59.093	59.082,85	99,98
Bežné transfery	500	1.633	1.632,76	99,99
Finančné a rozp. záležitosti	400	663	662,15	99,87
Mzdy a platy MŠ a ŠJ	23.706	31.962	31.962	100
Poistné MŠ a ŠJ	7.948	10.363,66	10.359,26	99,96
Aktivačná činnosť	0	0	0	0
Ochrana pred požiarmi	460	1.818	1.818	100
Splácanie úrokov	400	663	662,15	99,87
2. Kapitálové výdavky	0	98.572,97	98.572,97	100
3. Výdavkové fin. oper.	12.955	6.272	6.264,31	99,87
splácanie istiny	12.955	6.272	6.264,31	99,87
Výdavky celkom	144.273	299.813,55	299.604,77	99,93

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
bežné príjmy	196.122,17
Bežné výdavky	194.767,49
Bežný rozpočet	1.354,68
kapitálové príjmy	0
kapitálové výdavky	98.572,97
Kapitálový rozpočet	-98.572,97
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-97.218,29
Príjmy z finančných operácií	103.482,60
Výdavky z finančných operácií	6.264,31
Rozdiel finančných operácií	97.218,29
Hospodárenie obce	0

Na základe uvedených skutočností sa nebude tvoriť rezervný fond za rok 2018.

Druh rozpočtu	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	196.122,17	194.767,49	1.354,68
Kapitálový rozpočet	0	98.572,97	-98.572,97
Výsledok rozpočtu	196.122,17	293.340,46	-97.218,29
Finančné operácie	103.482,60	6.264,31	97.218,29
Výsledok hospodárenia	299.604,77	299.604,77	0

Obec skončila rok 2018	
s prebytkom bežného rozpočtu	1.354,68 €
so schodkom kapitálového rozpočtu	-98.572,97 €
Výsledok rozpočtu - schodok	-97.218,29 €
Zapojením finančných operácií – splátka úveru	97.218,29 €
je výsledok hospodárenia	0

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu)

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 1.1.2018	2.624,10
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2017	1.533,14
- z finančných operácií	
Úbytky	
KZ k 31.12.2018	4.157,24

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	446,79
Prírastky – tvorba SF 1,05 %	804,69
Úbytky - použitie na stravovanie	922,-
KZ k 31.12.2018	329,48

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

Vybrané ukazovatele v €	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Dlhodobý nehmotný majetok		7.413,-	7.413,-
Dlhodobý hmotný majetok	150.802,90	124.396,33	222.621,30
Pozemky	2323,57	46.374,57	46.374,57
Stavby	118.137,51	55.157,94	54.509,94
Samostatné hnuteľné veci	17.858,82	17.858,82	17.858,82
Obstaranie DHM	12.483,-	5.005,-	103.877,97
Dlhodobý finančný majetok	73.368,15	73.368,15	73.368,15
Obežný majetok	10.053,07	13.904,95	10.460,26
Zásoby	310,69	97,89	148,-
Ostatné krátkodobé pohľadávky	5.641,61	3.742,22	6.487,40
Finančné účty	4.100,77	10.061,84	3.824,86
Pokladnica	215,34	324,92	5,15
Ceniny	20,-	208,-	56,-
Bankové účty	3.865,43	9.528,92	3.763,71
Časové rozlíšenie	0	0	0
AKTÍVA CELKOM	234.224,12	219.082,43	313.862,71

	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
Výsledok hospodárenia	132.048,57	109.895,48	120.209,75
Výsledok hospodárenia min. rokov	105.010,87	102.671,61	109.895,48
Výsledok hospod. za účtovné obdobie	27.037,70	7.223,87	10.314,27
záväzky	102.175,55	109.186,95	193.652,96
Rezervy		450,-	450,-
Zúčt. medzi subj. VS	23,52	5.189,10	5.189,10
Dlhodobé záväzky		446,79	329,48
Krátkodobé záväzky	9.759,12	17.922,30	10.460,64
dodávatelia	472,98	3.902,88	0
Prijaté preddavky	0	63,02	0
zamestnanci	5.511,46	6.200,11	4.494,60
Zúčtovanie s orgánmi S a ZP	3.123,28	3.612,54	2.712,91
Ostatné priame dane	651,40	824,36	566,19
Bankové úvery	91.178,76	85.178,76	177.223,74
PASÍVA CELKOM	234.224,12	219.082,43	313.862,71

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR
Druh záväzkov voči:	
- dodávateľom	0
- zamestnancom	4.494,60
- poisťovniam	2.712,91
- daňovému úradu	566,19
- bankám	177.223,74
Záväzky spolu k 31.12.2018	187.684,38

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
Prima Banka	investičný	77678,76	6.000,00	3.541,67	77.678,76	r. 2025
Prima Banka	preklenovací	99.544,98			99.544,98	

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere investičné a prechodné financovanie obce. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2025, splátka úveru bola 6.000,00 € ročne a splátky úrokov 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 ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce

- bežné príjmy r. 2017	v I. časti výkazu FIN 1-12	195.202,30 EUR
- z toho 60 %		117.121,38 EUR
- z toho 25 %		48.800,50 EUR

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

V zmysle ods. 8 § 17 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov sa do celkovej sumy dlhu nezapočítava preklenovací úver vo výške 99 544,98 €, Preklenovací úver bude splatený po vyúčtovaní dotácie z PPA.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom 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 neposkytla žiadnu dotáciu právnickým alebo fyzickým osobám.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec na základe uznesenia OZ č. 3/12/2013 dňa 16.12.2013 nevyhotovuje programový rozpočet.

V Závadke dňa 21.5.2018

Vypracovala: Milena Nemcová

Predkladá:

Renáta Bešáková
starostka obce