

N Á V R H

**Závěrečný účet Obce
Jabloň
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá : Vladimír Koscelník, starosta obce

Spracoval : p. Ing. Slávka Kotvanová

V Jabloni dňa 10. 06. 2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 12. 06. 2019

Závěrečný účet bol schválený OZ dňa uznesením

Závěrečný účet obce 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 rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
8. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom
 - c) rozpočtom iných obcí
 - d) rozpočtom VÚC

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

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 30. 11. 2018 uznesením č.6/2018

Rozpočet bol zmenený v priebehu kalendárneho roka 2018 dňa 30. 11. 2018 uznesením č. 6/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	136 121,00	198 726,88
z toho :		
Bežné príjmy	136 121,00	181 690,38
Kapitálové príjmy	0,00	17 036,50
Finančné príjmy		
Výdavky celkom	136 121,00	179 347,50
z toho :		
Bežné výdavky	111 181,00	123 235,42
Kapitálové výdavky	15 500,00	51 672,08
Finančné výdavky	9 440,00	4 440,00
Rozpočet obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
136 121,00	198 726,88	146%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 136 121,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 198 726,88 EUR, čo predstavuje 146 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
136 121,00	181 690,38	133,48 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 136 121,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 181 690,38 EUR, čo predstavuje 133,48 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
105 145,00	115 130,51	109,50 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 73 742,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 82 168,81 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,43 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 28 403,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 30 117,53 EUR, čo je 106,04 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 28 102,50 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 015,03 EUR. K 31.12.2018.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 285,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 285,00 EUR, čo je 100 % plnenie.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 28,52 EUR, čo je 57,04 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2 700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 530,65 EUR, čo je 93,73 % plnenie.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
16 250,00	17 327,26	106,63

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 16 250,00EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 17 327,26 EUR, čo je 106,63 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov., za odber vody, stočné, administratívne poplatky, správne poplatky.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
13 900,	11 135,61	80,12%

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 13 900,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 11 135,61 EUR, čo predstavuje 80,12 % plnenie.

Medzi iné nedaňové patria príjmy z dobropisov a vratiek, za opatrovateľskú službu, refundácia ÚPSVaR, ostatné poplatky.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 816,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 38 095,05 EUR.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v EUR
Nadácia SPP		6 000,00
MV SR	Hasiči – Rekonštrukcia a modernizácia hasičskej zbrojnice	29 925,00
	Dotácia na hasičov	1 400,00
MF SR	REGOB	133,65
MF SR	Register adries	19,60
MF SR	CO, ostatné, voľby	616,80

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

2. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	-

Z rozpočtovaných finančných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR.

3. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	17 036,50	

Kapitálový príjem pozostáva z predaja pozemkov.

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 17 036,50 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
136 121,00	179 347,50	131,76%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 136 121,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 179 347,50 EUR, čo predstavuje 131,76 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
111 181,00	123 235,42	110,85%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 111 181,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 123 235,42 EUR, čo predstavuje 110,85 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 47 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 46 504,66 EUR, čo je 98,95 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby a zamestnancov zamest. cez projekt z ÚPSVaR

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 14 810,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 15 061,58 EUR, čo je 101,70 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 47 071,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 58 920,27 EUR, čo je 125,18 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 399,34 EUR, čo predstavuje 79,87 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
15 500,00	51 672,08	333,37%

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 15 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 51 672,08 EUR.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) Modernizácia verejného osvetlenia: 21 416,16 eur
- b) Premostenie vod. toku : 5 000,00 eur
- c) Kanalizácia: 10 075,82 eur
- d) Hasičská zbrojnica: 13 500,00 eur

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
9 440,00	4 440,00	47,04%

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 9 440,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4 440,00 EUR, čo predstavuje 47,04 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	181 690,38
z toho : bežné príjmy obce	181 690,38
Bežné výdavky spolu	123 235,42
z toho : bežné výdavky obce	123 235,42
Bežný rozpočet	+ 58 454,96
Kapitálové príjmy spolu	17 036,50
z toho : kapitálové príjmy obce	17 036,50
Kapitálové výdavky spolu	51 672,08
z toho : kapitálové výdavky obce	51 672,08
Kapitálový rozpočet	- 34 635,58
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+23 819,38
Vylúčenie z prebytku	17 925,00
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	+5 894,38
Prijmy z finančných operácií	0,00
Výdavky z finančných operácií	4 440,00
Rozdiel finančných operácií	- 4 440,00
Hospodárenie obce	1 453,38
Vylúčenie z prebytku	
Upravené hospodárenie obce	1 453,38

Prebytok rozpočtu v sume + 1 453,38 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.

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZZ k 01.01.2018	KZ k 31.12.2018
Majetok spolu	510 291,27	567 544,95
Neobežný majetok spolu	507 989,46	547 636,51
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	507 989,46	547 636,51
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	2 301,81	19 908,44
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	1 731,58	
Finančné účty	570,23	19 908,44
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

P A S Í V A

Názov	ZS k 01.01.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	510 291,27	567 544,95
Vlastné imanie	+ 44 670,64	98 309,39
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	
Fondy	0	
Výsledok hospodárenia	+44 670,44	98 309,39
Záväzky	17 265,45	36 586,38

z toho :		
Rezervy	0	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	17 925,00
Dlhodobé záväzky	0	
Krátkodobé záväzky	8 992,30	14 828,23
Bankové úvery a výpomoci	8 273,15	3 833,15
Časové rozlíšenie	448 355,18	432 649,18

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám dlhodobé	3 833,15 EUR
- voči dodávateľom	7 549,03 EUR
- voči zamestnancom	4 052,46EUR
- voči poisťovniam	2 379,18 EUR
- a daňovému úradu	847,56 EUR

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

Obec v roku 2018 neposkytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) - 4 -
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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.

- Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - 2 -	Suma poskytnutých Fin. pros. - 3 -	Suma skutočne použitých fin. pros. - 4 -	Rozdiel - 5 -
Nadácia SPP		6 000,00	6 000,00	0
				0
MV SR	Hasiči - Rekonštrukcia a modernizácia hasičskej zbrojnice	29 925,00	29 925,00	0
	Dotácia na hasičov	1 400,00	1 400,00	0
MF SR	REGOB	133,65	133,65	0
MF SR	Register adries	19,60	19,60	0
MF SR	CO, ostatné, voľby	616,80	616,80	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s inými obcami

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

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
PSK	-	-	-

Vypracoval: Ing. Slávka Kotvanová

Predkladá: Vladimír Koscelník, starosta obce