

**Záverečný účet Obce
Slovenská Ves
a
rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá :Gallik Stanislav, starosta obce

Spracoval: Patakyová Mária, účtovníčka

V Slovenskej Vsi, dňa

10 -06- 2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :	strana
1. Rozpočet obce na rok 2018.....	3-4
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018	5-7
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018.....	8-10
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2018	11
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného a sociálneho fondu)	11
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018.....	12
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018.....	13
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.	13
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči: a) štátnemu rozpočtu	14
10. Hodnotenie plnenia programov obce	15

Záverečný 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 Slovenská Ves na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Plánované prebytky obec chcela použiť na splácanie úverov formou finančných operácií. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.decembra 2017 uznesením č. 295/2017.

Obec mala počas roka 2018 upravovaný rozpočet rozpočtovým opatrením 4 krát v súlade s uzneseniami a § 11 ods.4 písm.b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. a na základe ods. 1 a 2 písmena a,b) §14 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena dňa 31.3.2018 schválená starostom obce a uzn. 68/2015 z 20.5.2015,
uzn.303/2018 z 21.2.2018
- druhá zmena dňa 30.6.2018 schválená starostom obce a uzn. 68/2015 z 20.5.2015,
uzn.318/2018 z 25.6.2018
- tretia zmena dňa 30.9.2018 schválená starostom obce a uzn. 68/2015 z 20.5.2015,
uzn.320/2018 z 25.6.2018
- štvrtá zmena dňa 31.12.2018 schválená starostom obce a uzn.68/2015 z 20.5.2015,
uzn. 347/2018 zo 7.11.2018.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 000 893	2 070 608,96
z toho :		
Bežné príjmy obce	1 926 198	1 951 931,27
Kapitálové príjmy	0	178,50
Finančné príjmy	0	41 798,98
bežné príjmy RO.	74 695	76 700,21
Výdavky celkom	2 000 893	1 967 185,11
z toho :		
Bežné výdavky obce	568 782	573 292,08
Kapitálové výdavky	79 000	91 549,14
Finančné výdavky	45 240	45 240,00
bežné výdavky RO	1 299 371	1 252 393,89
kapitálové výdavky RO	8 500	4 710,00

(rozpis úprav a skutočností rozpočtu zo súboru RISSAM)

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 993 908,75	1 947 226,11	97,66

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 993 908,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 947 226,11 EUR, čo predstavuje 97,66 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 951 931,27	1 875 248,63	96,07

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 951 931,27 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 875 248,63 EUR, čo predstavuje 96,07 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
784 466,99	748 938,54	95,47

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 764 614,32,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 729 633,20 EUR, čo predstavuje plnenie na 95,42%.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18 758,26,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 18 660,34 EUR, čo je 99,48 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 650,08 EUR, dane zo stavieb v sume 8 010,26 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 17 933,51 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 726,83 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 558,04 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1094,41,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 645,00 EUR, čo je 58,94 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 575,00 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 70,00 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 99,93 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
36 662,34	33 288,05	90,80

Príjmy z nájmu majetku

Z rozpočtovaných 12 757,06,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8 944,85 EUR, čo je 70,12 % plnenie. V uvedenom príjme je príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a pozemkov.

V nedaňových príjmoch je zahrnutý rozpočet aj čerpanie za TKO vo výške 20 471,22 € a príjem za užívanie verejného priestranstva vo výške 99,98 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 772,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 772,00 EUR, čo je 100 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
25 674,64	24 984,49	97,31

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 25 674,64 EUR, bol skutočný príjem vo výške 24 984,49 EUR, čo predstavuje 97,31 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vrátok.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 105 127,30 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 068 037,55 EUR, čo predstavuje 96,64 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
OÚ odbor školstva Prešov	887 900,00	Normatívne prostriedky pre školu
UPSVAR Kežmarok	9 676,05	Strava v HN
OÚ odbor školstva Prešov	21 389,00	Dopravné pre školu
UPSVAR Kežmarok a OU Prešov	4 753,10	Príspevok na školské pomôcky
OÚ odbor školstva Prešov	3 640,00	Príspevok pre MŠ-5.,ročné deti
	11 290,00	Vzdelávacie poukazy
	2 310,00	Odchodné

OÚ odbor školstva Prešov	24 800,00	Príspr. pre deti zo soc.znevýhod.prostredia
OU odbor starostlivosti o život.prostredie Prešov	173,50	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy
MV – sekcia verejnej správy Bratislava	4 466,45	Dotácia na matriku
MV – sekcia verejnej správy Bratislava	646,63	Dotácia na REGOB, register adries
Min.dopravy a výstavby a reg.rozvoja Bratislava	80,83	Dotácia na prenesený výkon štátnej správy -miestne ko
MV SR Bratislava	1 357,53	Voľby komunálne
Fond sociálneho rozvoja Bratislava	21 765,70	Dotácia na ref.miezd TSP pracovníkom
UPSVaR Kežmarok	36 760,99	Dotácia ref.miezd a výd.prac.AČ a koord.
UPSVaR Kežmarok	686,56	Osobitný príjemca-rodinné prídavky
UPSVaR Kežmarok	79,67	Osobitný príjemca- pohrebné(neb.V.Riško)
Dobrovoľná pož.ochrana SR	3 000,00	Dotácia na zabezpečenie mat.-tech.vybav.
Ministerstvo financií SR	4 000,00	Dotácia-výmena okien v budove ocU
Ministerstvo vnútra SR	29 261,54	Miestna občianska poriadková služba
spolu	1 068 037,55	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
178,50	178,50	100,00

Obec predala pozemok p.Gromanovi Petrovi, Slovenská Ves 432- parc.č. 3151/3,uzn.334/2018.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
41 798,98	71 798,98	171,77

Z rezervného fondu boli na základe uznesenia OZ č. 320/2018 zo dňa 25.6.2018 použité FP na čerpanie kapitálových výdavkov a to konkrétne na výstavbu chodníkov a MK v celkovej sume 71 798,98 €.

Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou: Základná škola s Materskou školou v Slovenskej Vsi (tvorí zvláštnu prílohu záverečného účtu).

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
710 081,22	694 621,42	97,82

Z rozpočtovaných celkových výdavkov za obec 710 081,22 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 694 621,42 EUR, čo predstavuje 97,82 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
573 292,08	557 832,28	97,30

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 573 292,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 557 832,28 EUR, čo predstavuje 97,30 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 191 881,81 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 179 777,05 EUR, čo je 93,69 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, REGOB, mzda kontrolóra, aktivačných pracovníkov, pracovníkov TSP a pracovníkov MOPS, odmena poslancom, dohody...

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 65 177,36 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 64 808,84 EUR, čo je 99,43 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 290 615,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 287 629,45 EUR, čo je 98,97 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 21 008,63 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 21 008,63 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi,

Z rozpočtovaných 4 608,31 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 4 608,31 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky :

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
91 549,14	91 549,14	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 91 549,14 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018

91 549,14 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

1.Rekonštrukcia kotolne OcU-

Z rozpočtovaných 12 772,76 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 12 772,76 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2.Realizácia nových stavieb - chodníky

Z rozpočtovaných 57 802,96 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 57 802,96 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3.Rekonštrukcia miestnej komunikácie

Z rozpočtovaných 13 996,02 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 13 996,02 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

4.Rekonštrukcia kúrenia šatní TJ

Z rozpočtovaných 1 396,40 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1 396,40 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

5.Prípravná a projektová dokumentácie- cyklochodník

Z rozpočtovaných 5 580,- EUR bolo čerpanie k 31.12.2018 vo výške 5 580,- EUR čo predstavuje 100,00%.

3. Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
45 240,00	45 240,00	100%

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 45 240,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 45 240,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou: Základná škola s Materskou školou (tvorí zvláštnu prílohu záverečného účtu).

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4.Prebytok/ Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

1. Hlavná kniha

Číslo účtu	Suma v €
221 syntetický účet	201 721,75
- 221 SF (samostatný BÚ)	-3 387,08
- 221 RF	-20 807,93
- 221 depozit	-104 838,95
- 221 ZŠ vrátka	-1 900,11
- 221 ŠJ vrátka	-6042,14
211 AÚ (RK)	548,11

- 211 PČ	0,00
261 AÚ	0,00
315 inkaso platobnou kartou	0,00
+ pohľadávky	0,00
+ 351 KZ účtu 223 RO	0,00
+ 355 KZ účtu 222 RO	0,00
- 379 KZ účtu 222 RO	0,00
- záväzky	0,00
- nerozdelený prebytok	0,00
Spolu	72 067,81

2. FIN 1-12 Finančný výkaz o príjmoch, výdavkoch a finančných operáciách bez mimorozpočtových prostriedkov

Bežné príjmy obce	1 875 248,63
Bežné príjmy RO	76 700,21
Bežné výdavky obce	557 832,28
Bežné výdavky RO	1 252 393,89
Hospodárenie BR	141 722,67

Kapitálové príjmy obce	178,50
Kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky obce	91 549,14
Kapitálové výdavky RO	4 710,00
Hospodárenie KR	-96 080,64

Finančné príjmy obce	71 798,98
Finančné operácie školy	0
Finančné výdavky obce	45 240,00
Hospodárenie FO	26 558,98

Hospodárenie celkom	72 201,98
----------------------------	------------------

3. Kontrola peňažných prostriedkov a plnenia rozpočtu

ZS účtov 221,211... K 1.1.2018	0,00
+ rozpočtové príjmy	2 023 926,32
- rozpočtové výdavky	1 951 725,31
KZ účtov 221,211... k 31.12.2018	72 201,01

Prebytok rozpočtu

v sume 45 642,03 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 vznikol rozdielom bežného a kapitálového rozpočtu. Rozdiel medzi príjmami a výdavkami spolu s finančnými operáciami bol 72 201,01 € prebytok z čoho boli vylúčené finančné prostriedky vo výške 1 900,11 (nepoužité fin. prostriedky školy, ktoré sa v roku 2019 vrátili späť na ich účet) a 6 042,14 FP minulého roku – školská jedáleň.

Hospodárenie obce bolo v roku 2018 vo výške 72 334,21.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho 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	11 784,53
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	80 822,38
Úbytky - použité FP na kapitálové výdavky uzn.320/2018 zo 25.6.2018	71 798,98
KZ k 31.12.2018	20 807,93

Sociálny fond

Sociálny fond- účet 472	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	589,61
Prírastky - povinný prídelen - 1,05 %	1 574,83
Úbytky - stravovanie	1 060,20
KZ k 31.12.2018	1 104,24

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 (len obec)

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2017 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu(001)	4 563 331,51	4 673 434,69
Neobežný majetok spolu (002)	3 275 749,67	3 424 943,86
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok (005)	3 663,49	2 953,31
Dlhodobý hmotný majetok (011)	3 013 005,04	3 162 909,41
Dlhodobý finančný majetok (027)	259 081,14	259 081,14
Obežný majetok spolu (033)	1 283 767,53	1 243 950,12
z toho :		
Zásoby /034)	2 952,75	2 351,44
Zúčtovanie medzi subjektami VS(040)	1 143 590,04	1 101 295,40
Krátkodobé pohľadávky (060)	42 016,26	37 859,43
Finančné účty (085)	95 208,48	102 443,85
Časové rozlíšenie (110)	3 814,31	4 540,71

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2017 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu (115)	3 287 970,85	3 305 207,77
Vlastné imanie (123)	1 134 619,74	1 292 036,93
Výsledok hospodárenia	1 134 619,74	1 134 619,74
Záväzky (126)	298 180,39	236 314,50
z toho :		
Rezervy (129) (131)	11 150,00	3 300,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS (132)	1 920,53	5 900,11
Dlhodobé záväzky (140)	589,61	1 104,24
Krátkodobé záväzky (151)	41 200,25	27 930,15

Bankové úvery a výpomoci (173)	243 320,00	198 080,00
Časové rozlíšenie (180)	1 855 170,72	1 776 856,34

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	198 080,00	EUR
- voči dodávateľom	8 180,83	EUR
- voči zamestnancom	10 854,31	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	8 026,96	EUR
- ostatné	1 972,29	EUR

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	6 500,00 EUR	6 500,00 EUR	0
Stolnotenisti	4 450,00 EUR	4 450,00 EUR	0
Dobrovoľný hasičský zbor	3 500,00 EUR	3 500,00 EUR	0
Centrum voľného času Kežmarok	150,00 EUR	150,00 EUR	0
Spoločný stavebný úrad Kežmarok	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0
Rímsko-katolícka cirkev Slovenská Ves	4 000,00 EUR	4 000,00 EUR	0
Slovenský červený kríž	100,00 EUR	100,00 EUR	0
Občianske združenie –Chápať srdcom	500,00 EUR	500,00 EUR	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo dopravy SR	Prenesený výkon št.správy –bežný transfer	80,83	80,83	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Prenesený výkon št.správy -register obyvateľstva a registrácia adries-bežný transfer	646,63	646,63	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Prenesený výkon št.správy-úsek matriky-bežný transfer	4 466,45	4 466,45	0,00
OU Prešov	Prenesený výkon št.správy – životné prostredie-bežný transfer	173,50	173,50	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia na materiálno – technické vybavenie	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Dotácia-komunálne voľby	1 545,58	1 357,53	188 ,05
MF SR	Dotácia-výmena okien v budove OcU	4 000,00	0	4 000,00

Finančná suma 188,05 bola zúčtovaná a vrátená na účet štátnej pokladne a suma 4 000,- bola poskytnutá ako bežný výdavok a bude použitá do 30.3.2019.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracovala:
Mária Patakyová ,účtovníčka

V Slovenskej Vsi, dňa 11.4.2019

Predkladá:
Stanislav Gallik, starosta



13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu kontrolóra za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.