



Závěrečný účet Obce Stráne pod Tatrami za rok 2018

Predkladá : Rastislav Sloveňák

V Stránach pod Tatrami dňa 20.05.2019

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 24.05.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 26.06.2019, uznesením č. 20/2019

Závěrečný účet obce 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 peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 05.03.2018 uznesením č. 15/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 04.04.2018 uznesením č. 22/2018
- druhá zmena schválená dňa 12.07.2018 uznesením č. 27/2018
- tretia zmena schválená dňa 12.07.2018 uznesením č. 28/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 12.07.2018 uznesením č. 29/2018
- piata zmena schválená dňa 12.07.2018 uznesením č. 30/2018
- šiesta zmena schválená dňa 12.07.2018 uznesením č. 31/2018
- siedma zmena schválená dňa 12.07.2018 uznesením č. 32/2018
- ôsma zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 43/2018
- deviata zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 44/2018
- desiatu zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 45/2018
- jedenásta zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 46/2018
- dvanásta zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 47/2018
- trinásta zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 48/2018
- štrnásť zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 49/2018
- pätnásta zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 50/2018
- šesťnásť zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 51/2018
- sedemnásť zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 52/2018
- osemnásť zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 53/2018
- deväťnásť zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 54/2018
- dvadsiata zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 55/2018
- dvadsiata prvá zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 56/2018
- dvadsiata druhá zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 57/2018
- dvadsiata tretia zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 58/2018
- dvadsiata štvrtá zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 59/2018
- dvadsiata piata zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 61/2018
- dvadsiata šiesta zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením č. 62/2018
- dvadsiata siedma zmena schválená dňa 20.09.2018 uznesením č. 70/2018
- dvadsiata ôsma zmena schválená dňa 20.09.2018 uznesením č. 71/2018
- dvadsiata deviata zmena schválená dňa 20.09.2018 uznesením č. 72/2018
- tridsať zmena schválená dňa 20.09.2018 uznesením č. 73/2018
- tridsať prvá zmena schválená dňa 26.10.2018 uznesením č. 90/2018
- tridsať druhá zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 110/2018
- tridsať tretia zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 111/2018
- tridsať štvrtá zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 112/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 125 896,00	2 610 599,68
z toho :		
Bežné príjmy	2 125 896,00	2 390 234,32
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	217 847,21
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	2 518,15
Výdavky celkom	2 049 776,00	2 568 365,56
z toho :		
Bežné výdavky	902 090,00	1 063 303,50
Kapitálové výdavky	209 900,00	420 300,00
Finančné výdavky	1 425,00	6 425,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	936 361,00	1 078 337,06
Rozpočtové hospodárenie obce	+ 76 120,00	+ 42 234,12

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 610 599,68	2 533 530,64	97

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 610 599,68 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 533 530,64 EUR, čo predstavuje 97 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 390 234,32	2 284 194,87	96

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 390 234,32 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 284 194,87 EUR, čo predstavuje 96% plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
810 161,00	837 173,77	103

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 797 896,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 831 291,84EUR, čo predstavuje plnenie na 104 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 4 665,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 119,96 EUR, čo predstavuje plnenie na 88 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 3 016,59 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 1 103,37 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 0,00 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 253,48 EUR, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 960,67 EUR.

Daň za psa 0

Daň za užívanie verejného priestranstva 0

Daň za nevýherné hracie prístroje 0

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1 761,97 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
53 503,00	37 787,20	71

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 13 679,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 400,78 EUR, čo je 76 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 649,90 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 9 750,88 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1220 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 548,63 EUR, čo je 45 % plnenie.

Iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných 38 604 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 26 837,79 EUR, čo je 70 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6 710,00	8 986,78	134

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 6 710,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 8 986,78 EUR, čo predstavuje 134 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 519 860,32EUR bol skutočný príjem vo výške 1 400 247,12 EUR, čo predstavuje 92% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo školstva SR	915 678,00	Normatívne prostriedky
Ministerstvo školstva SR	7 279,00	Nenormatívne – predškolači 5 r.
Ministerstvo školstva SR	10 317,00	Nenormatívne – vzdelávacie pou.
Ministerstvo školstva SR	195,00	Nenormatívne – učebnice

Ministerstvo školstva SR	44 200,00	Nenormatívne – SZP
Ministerstvo školstva SR	9 900,00	Nenormatívne – lyž. kurz, škola v prír.
Ministerstvo vnútra SR	823,81	REGOP a reg. adries
Ministerstvo vnútra SR	627,48	Voľby starostu
Ministerstvo vnútra SR	46 171,88	TSP, TP
Ministerstvo vnútra SR	1 149,31	NP PRIM
Ministerstvo ŽP	222,84	Ochrana životného prostredia
Ministerstvo dopravy	105,28	Úsek dopravy
Ministerstvo financií	5 000,00	Dotácia na likvidáciu odpadu
UPSVaR	78 291,00	HN Strava
UPSVaR	16 799,20	Školské pomôcky
UPSVaR	129 868,72	Osobitný príjemca DVHN
UPSVaR	1 614,35	Výkon osobitného príjemcu
UPSVaR	129 004,25	Dohody §50j, 52, 52A a 54
Dobrovoľná PO	3 000,00	Dotácia pre dobrovoľnú PO

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	30 000,00	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 30 000,00 EUR, čo predstavuje % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo je 0% plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0,00 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0% plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 30 000,00 EUR, čo predstavuje % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	30 000,00	Rekonštrukcia hasič. zbrojnice

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
217 847,21	209 289,39	96

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 217 847,21 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 209 289,39 EUR, čo predstavuje 96 % plnenie.

V roku 2018 nebol prijatý úver.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.53/2018, 54/2018, 55/2018, 56/2018, 57/2018, 58/2018, 59/2018 zo dňa 20.08.2018 a č. 30/2018 zo dňa 12.07.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 199 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 195 942,18 EUR. V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 13 247,21 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu rozvoja bývania v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 0 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov v sume 0 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 518,15	10 046,38	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 518,15 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 046,38 EUR, čo predstavuje % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 10 046,38 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR, čo predstavuje % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 0 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 568 365,56	2 384 553,07	92

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 568 365,56 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 384 553,07 EUR, čo predstavuje 92% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 063 303,50	996 425,67	94

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 063 303,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 996 425,67 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu.

Položka EK	Názov	Upravený	Čerpanie
610	Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	251 882,00	228 479,44
620	Poistné a príspevok poisťovní	108 400,00	95 507,12
630	Tovary a služby	486 530,50	459 845,10
640	Bežné transfery	216 131,00	212 276,88
650	Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom	360,00	317,13

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 251 882,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 228 479,44 EUR, čo je 91 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a projektových pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 108 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 95 507,12 EUR, čo je 88 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 486 530,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 459 845,10 EUR, čo je 95 % 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 výdavkov 216 131,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 212 276,88 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 360,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 317,13 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Názov	Upravený	Čerpanie
01	Všeobecné verejné služby	490 341,00	488 259,95
03	Verejný poriadok a bezpečnosť	5 930,00	3 501,13
04	Ekonomická časť	13 270,00	10 280,46
05	Ochrana životného prostredia	94 880,00	72 042,44
06	Bývanie a občianska vybavenosť	42 932,50	33 663,23
08	Rekreácia, kultúra a náboženstvo	17 850,00	11 878,17
09	Vzdelávanie	96 111,00	92 588,98
10	Sociálne zabezpečenie	301 989,00	284 211,31

01 Všeobecné verejné služby

610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 216 682,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 193 769,67 EUR, čo predstavuje 89 % čerpanie.

620 Poistné a príspevok poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 94 070,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 82 757,70 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie.

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 167 609,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 202 516,04 EUR, čo predstavuje 120 % čerpanie. Ide aj o výdavky, ktoré sa nerozpočtujú.

640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 11 620,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 8 899,41 EUR, čo predstavuje 77 % čerpanie.

650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom

Z rozpočtovaných výdavkov 360 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 317,13 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie.

03 Verejný poriadok a bezpečnosť

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 5 930,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 3 501,13 EUR, čo predstavuje 59 % čerpanie.

04 Ekonomická časť

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 13 270,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 10 280,46 EUR, čo predstavuje 77 % čerpanie. Ide aj o výdavky manká a škody, ktoré sa nerozpočtujú.

05 Ochrana životného prostredia

610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 4 300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4 316,12 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

620 Poistné a príspevok poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 2 170,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 184,61 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 88 410,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 65 541,71 EUR, čo predstavuje 74 % čerpanie.

06 Bývanie a občianska vybavenosť

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 42 932,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 33 663,23 EUR, čo predstavuje 78 % čerpanie. Ide aj o výdavky manká a škody, ktoré sa nerozpočtujú.

08 Rekreácia, kultúra a náboženstvo

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 15 850,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 9 878,17 EUR, čo predstavuje 62 % čerpanie.

640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

09 Vzdelávanie

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 24 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 21 080,23 EUR, čo predstavuje 86 % čerpanie. Ide aj o výdavky manká a škody, ktoré sa nerozpočtujú.

640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 71 511,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 71 508,75 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

10 Sociálne zabezpečenie

610 Mzdy, platy služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 30 900 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 30 393,65 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

620 Poistné a príspevok poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 12 160,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 10 564,81 EUR, čo predstavuje 86 % čerpanie.

630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 127 929,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 113 384,13 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie. Ide aj o výdavky manká a škody, ktoré sa nerozpočtujú.

640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 131 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 129 868,72 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
420 300,00	313 193,14	75

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 420 300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 313 193,14 EUR, čo predstavuje 75% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu.

Položka EK	Názov	Upravený	Čerpanie
716	Prípravná a projektová dokumentácia	3 200,00	3 063,90
717	Realizácia stavieb a ich tech, zhodnotenia	417 100,00	310 129,24

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Prípravná a projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných 3 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3 063,90 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

b) Realizácia stavieb a ich tech. zhodnotenia

Z rozpočtovaných 417 100,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 310 129,24 EUR, čo predstavuje 74% čerpanie.

Prehľad čerpania kapitálových výdavkov:

01.1 Výkonné a zákonodarné orgány

Z rozpočtovaných 23 700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 18 993,21 EUR, čo predstavuje 80 % čerpanie.

- Kamerový system

04.3 Palivá a energie

Z rozpočtovaných 16 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 15 291,74 EUR, čo predstavuje 95 % čerpanie.

- Plynofikácia v rómskej osade

04.5 Doprava

Z rozpočtovaných 170 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 119 560,27 EUR, čo predstavuje 70 % čerpanie.

- Rekonštrukcia cesty v obci a rómskej osade

05.2 Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 127 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 116 671,37 EUR, čo predstavuje 92 % čerpanie.

- Kanalizačná sieť pri MŠ

06.6 Bývanie a občianska vybavenosť

Z rozpočtovaných 39 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 2 700,00 EUR, čo predstavuje 7 % čerpanie.

- Projektová dokumentácia SOH

09 Vzdelávanie

Z rozpočtovaných 4 400,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 2 314,06 EUR, čo predstavuje 53 % čerpanie.

10.7 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi

Z rozpočtovaných 40 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 37 662,49 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie.

- Dokončenie prístavby SOH

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
6 425,00	8 137,15	127

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 6 425,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 8 137,15 EUR, čo predstavuje 127 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 425,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 437,15 EUR, čo predstavuje 100 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 072 537,06	1 060 997,11	99

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 072 537,06 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 060 997,11 EUR, čo predstavuje 99% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 1 060 997,11EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
5 800,00	5 800,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 5 800,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 5 800,00 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 5 800,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 294 241,25
z toho : bežné príjmy obce	2 284 194,87
bežné príjmy RO	10 046,38
Bežné výdavky spolu	2 057 422,78
z toho : bežné výdavky obce	996 425,67
bežné výdavky RO	1 060 997,11
Bežný rozpočet	236 818,47
Kapitálové príjmy spolu	30 000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	30 000,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	318 993,14
z toho : kapitálové výdavky obce	313 193,14
kapitálové výdavky RO	5 800,00
Kapitálový rozpočet	-288 993,14
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 52 174,67
Úprava schodku	-43 187,34
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 95 362,01
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	209 289,39
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	8 137,15
Rozdiel finančných operácií	201 152,24
PRÍJMY SPOLU	2 533 530,64
VÝDAVKY SPOLU	2 384 553,07
Hospodárenie obce	148 977,57
Vylúčenie z prebytku	43 187,34
Upravené hospodárenie obce	105 790,23

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 sa upravuje - zvyšuje o :

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 11 507,42 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 11 507,42 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 30 000,00 EUR, a to na :
 - rekonštrukciu hasičskej zbrojnice v sume 30 000,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 1 679,92 EUR,

Schodok rozpočtu bol vysporiadaný finančnými operáciami v sume 95 362,01 EUR.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 105 790,23 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 105 790,23 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 105 790,23 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

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	61 111,40
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	188 772,98
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	195 942,18
- uznesenie č. 30/2018 zo dňa 12.7. 2018	
Dokončenie prístavby SOH	20 000,00
- uznesenie č. 53/2018 zo dňa 20.08.2018	
Kapitálové výdavky pre RO	5 800,00
- uznesenie č. 54/2018 zo dňa 20.08.2018	
Vklad do s. r. o.	5 000,00
- uznesenie č. 55/2018 zo dňa 20.08.2018	
Rozšírenie kanalizácie	100 000,00
- uznesenie č. 56/2018 zo dňa 20.08.2018	
Rekonštrukcia cesty RO	30 000,00
- uznesenie č. 57/2018 zo dňa 20.08.2018	
Dokončenie prístavby SOH	17 650,44
- uznesenie č. 58/2018 zo dňa 20.08.2018	
Plynofikácia v RO	15 291,74
- uznesenie č. 59/2018 zo dňa 20.08.2018	
Projektová dokumentácia	2 200,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	53 942,20

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	2 285,69
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	3 301,53
Úbytky - závodné stravovanie	2 139,30
- ostatné úbytky	1 795,54
KZ k 31.12.2018	1 652,38

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	8 389,12
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1 155,36
Úbytky - použitie fondu	1 181,61
KZ k 31.12.2018	8 362,87

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	3 727 020,41	3 778 655,17
Neobežný majetok spolu	3 355 653,35	3 482 064,18
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 138 342,56	3 259 753,39
Dlhodobý finančný majetok	217 310,79	222 310,79
Obežný majetok spolu	369 767,61	292 905,10
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	975,23	7 102,20
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	113 856,34	83 601,20
Finančné účty	254 936,04	200 601,70
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	1 600,00
Časové rozlíšenie	1 599,45	3 685,89

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 727 020,41	3 778 655,17
Vlastné imanie	1 543 096,30	2 246 357,74
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,0	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 543 096,30	2 246 357,74
Záväzky	260 260,28	139 418,78
z toho :		
Rezervy	150 162,11	2 883,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	13 247,51	41 507,42
Dlhodobé záväzky	34 195,37	32 119,06
Krátkodobé záväzky	62 655,29	62 909,30
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 923 663,83	1 392 878,65

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	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	33 512,92	33 512,92	
- zamestnancom	15 549,83	15 549,83	
- poisťovniam	10 625,57	10 625,57	
- daňovému úradu	2 328,13	2 328,13	
- štátnemu rozpočtu	41 507,42	41 507,42	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	30 331,53	30 331,53	
- ostatné záväzky	892,85	892,85	
Záväzky spolu k 31.12.2018	134 748,25	134 748,25	

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
ŠFRB Bratislava	Výstavba nájomných bytov	45 442,47	1 437,15	317,13	30 331,53	2037

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 splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 027 731,47
- skutočné bežné príjmy RO	2 771,49
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	2 030 502,96
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	30 331,53
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	30 331,53
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	30 331,53
- z úveru z Environmentálneho fondu	

- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	30 331,53
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
		%

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 027 731,47
- skutočné bežné príjmy RO	2 771,49
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	2 030 502,96
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	892 053,16
- dotácie zo ŠR	243 154,11
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- dotácia pre hasičov	3 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	1 138 207,27
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	892 295,69
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	1 437,15
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	317,13
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	1 754,28

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
1 754,28	892 295,69	0,20%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

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

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2017 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Súkromné centrum poradensko- psychologických služieb – bežné výdavky	71 508,75	71 508,75	0,00
CVČ Kežmarok – bežné výdavky	318,88	318,88	0,00
Rímskokatolícka cirkev – bežné výdavky - oprava schodov	2 000,00	2 000,00	0,00
Obecná firma – Stráne Invest- bežné výdavky	5 000,00	5 000,00	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2017 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť na základe živnostenského oprávnenia

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- 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 zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:
- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ bežný transfer	50 552,50	50 552,50	0,00
ZŠ s MŠ vlastné príjmy	223,68	223,68	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Stráne Invest	5 000,00	5 000,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ – Normatívy	913 169,00	901 661,58	11 507,42
ZŠ s MŠ – Vzdelávacie poukazy	10 317,00	10 317,00	0,00
ZŠ s MŠ – Príspevok so SZP	44 200,00	44 200,00	0,00
ZŠ s MŠ – Lyžiarsky kurz	4 800,00	2 550,00	2 250,00
ZŠ s MŠ – Škola v prírode	5 100,00	4 000,00	1 100,00
ZŠ s MŠ – Predškolači	7 279,00	7 279,00	0,00
ZŠ s MŠ – Učebnice	195,00	194,70	0,30
ZŠ s MŠ – NP PRIM	1 149,31	1 149,31	0,00
ZŠ s MŠ – Odchodné	2 509,00	2 509,00	0,00
Osobitný príjemca	108 697,23	108 697,23	0,00
Prídavky na deti	18 687,36	18 687,36	0,00
Rodičovský príspevok	1 502,90	1 502,90	0,00
Príspevok pri narodení	981,23	981,23	0,00
Výkon činnosti OP	1 614,35	1 614,35	0,00
ZŠ s MŠ – Školské pomôcky	16 799,20	16 799,20	0,00
Desiatové balíčky	78 291,00	78 291,00	0,00
Dohoda 17/46/50j/25	63 997,08	63 997,08	0,00
Dohoda 17/46/054/118	44 382,72	44 382,72	0,00
Dohoda 17/46/52A	20 624,45	20 624,45	0,00
Terénna sociálna práca	46 171,88	46 171,88	0,00
Likvidácia odpadu	5 000,00	5 000,00	0,00
REGOP	804,21	804,21	0,00
Register adries	19,60	19,60	0,00
Požiarňa zbrojnica	30 000,00	0,00	30 000,00
Voľby	627,28	627,48	0,00
Starostlivosť o ŽP a doprava	328,12	328,12	0,00
Dotácia DHZ	3 000,00	3 000,00	0,00

Rozdiel nevyčerpaných transferov vo výške **3 350,30 €** obec vrátila na účet do štátneho rozpočtu.

Zostatok na účte **357** k 31.12.2018 (nevyčerpané transfery ŠR) vykazuje zostatok **41 507,42€** (v tom sú nevyčerpaná dotácia na hasičskú zbrojnicu vo výške 30 000,00€ a nevyčerpané prostriedky na prevádzku ZŠ s MŠ vo výške 11 507,42€)

Uvedené finančné prostriedky je možné čerpať v roku 2019.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Kežmarok	1 901,00	1 901,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiacia správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **105 790,23** EUR.