

**Návrh závěrečného účtu obce Stebník
za rok 2018**

V Stebníku: 3.6.2019

Vypracoval: Slavomír Mlynár

Návrh
záverečného účtu obce Stebník za rok 2018

Záverečný účet obce za rok 2018 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018
4. Výsledok hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu
6. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
9. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec v roku 2018 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2017 uznesením č.22/2017

Upravený bol dňa : 1 zmena - uznesením č.25/2018 dňom : 14.06.2018

2 zmena – uznesením č.29/2018 dňom : 09.10.2018

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce v €:

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	108272	202591,82
z toho :		
Bežné príjmy	108272	123747
Kapitálové príjmy	0	42000
Finančné príjmové operácie	0	36844,82
Výdavky celkom	108272	195730,58
z toho :		
Bežné výdavky	108272	119906
Kapitálové výdavky	0	75824,58
Finančné výdavky	0	417
Rozpočtové hospodárenie obce	0	6861,24

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v € po úprave

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
202591,82	205581,01	101

1) Bežné príjmy - daňové príjmy po úprave :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
123747	126551,69	102

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 95804€ z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 99711,27 čo predstavuje plnenie na 104,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 8700 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 8985,22€, čo je 103 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 6772,74 €, dane zo stavieb boli vo výške 2212,48 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 270 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 260 €. Čo je 96 % plnenie.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2000 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 2025,75 €. Čo je 101 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy : /po úprave/

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenie
10930	9852,78	90

a/ dividendy

Z rozpočtovaných 900€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 881,6€, čo je 98% plnenie.

b) Príjmy z prenájmu

Z rozpočtovaných 800€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 942,92 €, čo je 102% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov, budov, priestorov, objektov a z prenajatých strojov.

c/ Ostatné poplatky

Z rozpočtovaných 600 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 517 €, čo predstavuje 86 % plnenie (správne poplatky aj za stavebné rozhodnutia)

d) Poplatky za tovary a služby+ režijné náklady

z rozpočtovaných 1550€bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 1613,29€ čo je 102 % plnenie. (vyhlásenie v rozhlase, režijné náklady na stravu a ostatné služby).

e) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 7080 € skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 5897,97 €. (ide o príjem úroky v banke, vratky zdravotného poistenia, iné ned.príjmy a príjem za mš).

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy (granty a transfery) :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6043	5716,67	99

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Zo štátneho rozpočtu	120,48	Decentralizácia
2.	Zo štátneho rozpočtu	450,3	Voľby
3.	DPO	3000	Grant požiarna ochrana
4.	Zo štátneho rozpočtu	1420,89	Vojnové hroby
5.	Zo štátneho rozpočtu	225	predškola
6.	VÚC	500	Na riad
	SPOLU	5716,67	

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia	
42000	42184,5	100	
P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.		184,5	Odpredaj prípojka

2.	Minist.financií	7000	Rekonštrukcia miestnych komun.
3.	MVSR	30000	Rekonštrukcia požiarna zbrojnica
4.	Envir.fond	5000	Dažďový kanál
	SPOLU	42184,5	

Finančné operácie príjmové:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
36844,82	36844,82	100

Príjmové finančné operácie tvoria:
 Rezervný fond čerpanie: 11844,82€
 Prijatý úver : 25000,00€

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov k 31.12.2018 vo výške :

Na účtoch: Prima banka - č.u. 3612907002/5600 - 4081,91€
 Prima banka - č.ú. 3612904004/5600 - 291,44 €
 Prima banka - č.ú. 3612900003/5600 - 10 000€
 Prima banka - č.ú. 3612908005/5600- 25,39€
 Prima banka -č.ú. 3612905007/5600 - 17644,16€

 Pokladňa -193,20€
Spolu:32 236,10 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v € po úprave:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
195730,58	182592,94	93

1) Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
119906	106629,56	99

v tom :

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
01.1.1.6	Výdavky verejnej správy	55320	52991,4	96
01.1.2	Finančná oblasť - poplatky bankám	500	397,11	79
01.6.0	Všeobecné verejné služby - voľby	1000	463,8	46
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	0	420	
04.5.1	Cestná doprava	1300	699,74	54
03.2.0	Ochrana pred požiarmi – čl. pr.	8456	4574,96	54
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	4690	4049,31	86
06.4.0	Verejné osvetlenie	1200	660	55
08.1.0	Rekreačné služby	100	0	
08.2.0	Kultúrne služby	1206	1498,55	124
08.3.0	Vysielacie služby	116	114,58	99
08.4.0	Náboženské a iné spol.slужby	3605	3073,94	85
09.1.1.1	Materská škola	28138	24951,87	89
09.6.0.1	Školská jedáleň	14275	12370,3	80
10.2.0	staroba	0	364	
Spolu		119906	106629,56	89

Z rozpočtovaných výdavkov po jednotlivých oddieloch bolo rozpočtovaných spolu 119906 € a v skutočnosti čerpanie k 31.12.2018 bolo 106629,56 € čo percentuálne predstavuje 89%.

Výdavky - rozčlenenie

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania /účet 610../

Z rozpočtovaných po poslednej úprave 41700€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 42143,85 €, čo je 102,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra, odmeny poslancom, odmeny komisii voľby a ostatných zamestnancov obce

b) Poistné a príspevok do poisťovní /účet 620.../

Z rozpočtovaných 17260€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 15949,86€, čo je 90 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby /účet 630.../

Z rozpočtovaných 50246€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 39351,92€, čo je 91% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú , energie, materiál, , rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby .

d) Transfery

Z rozpočtovaných 10700€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 –8763,93€.Ide o transfer cvč, členské príspevky, nemocenské náhrady, odstúpné a transfer cirkvi /

e/ splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 0€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume: 420€.

3) Výdavkový kapitálový rozpočet :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
75824,58	75546,38	100,00

Obec Stebník mal v roku 2018 tieto investičné respektíve kapitálové výdavky:

Rekonštrukcia požiarnej ochrany : 15 001,95€

Rekonštrukcia miestnych komunikácií: 50 322,63€

Dažďový kanál : 10 221,80€

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	126551,69
Bežné výdavky spolu	106629,56
Bežný rozpočet	+19922,13
Kapitálové príjmy spolu	42184,5
Kapitálové výdavky spolu	75546,38
Kapitálový rozpočet	-33361,88
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-13439,75
Vylúčenie z prebytku	17644,16
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-31083,91
Príjmové finančné operácie	36844,82
Výdavkové finančné operácie	417
Rozdiel finančných operácií	36427,82
PRÍJMY SPOLU	205581,01
VÝDAVKY SPOLU	182592,94
Hospodárenie obce	+22988,07
Vylúčenie z prebytku	17 644,16
Upravené hospodárenie obce	+5343,91

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume 22988,07 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, **upravený** o vylúčenie z prebytku nedočerpanej dotácie vo výške 17 644,16€ podľa osobitných predpisov v sume +5343,91€ EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	11117,56
Prírastky – z prebytku rozpočtu za predchádzajúce obdobia	727,26
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2018	5343,91
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 29/2019 zo dňa 9.10.2019 obstaranie dodávateľským spôsobom.	11844,82
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	5343,91

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.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	59,31
Prírastky - povinný prídel - 1 %	375,78
- ostatné prírastky	
Úbytky - ostatné úbytky	128,54
KZ k 31.12.2018	306,55

6. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

a) Prijaté a čerpané dotácie v roku 2018

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma prostriedkov z minulého roku	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2018 v €	Suma použitých prostriedkov v roku 2018 v €	Rozdiel v €
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
Štátny rozpočet	Prenesený výkon štátnej správy - REGOB	0	120,48	120,48	0
OÚ BJ	Voľby	0	450,3	450,3	0
ŠR	Vojnové hroby	0	1420,89	1420,89	0
DPO	Grant požiarna ochrana	0	3000	3000	0
ŠR	predškoláci	0	225	225	0
VÚC	riady	0	500	500	0
MFSR	Rekonštrukcia PO	0	30 000	12355,84	17644,16

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2018	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	740092,95	665305,47
Neobežný majetok spolu	706893,96	643661,08
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3044,12	4412,12
Dlhodobý hmotný majetok	630699,08	566098,2
Dlhodobý finančný majetok	73150,76	73150,76
Obežný majetok spolu	32242,95	20887,21
z toho :		
Zásoby		145,2
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	6,85	2676,93
Finančné účty	32236,1	18065,08
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	956,04	757,18

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2018	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	740092,95	665305,47
Vlastné imanie	273396,37	269020,96
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	273396,37	269020,96
Záväzky	59001,75	7791,52
z toho :		
Rezervy	600	600
Zúčtovanie medzi subjektami VS	17644,16	
Dlhodobé záväzky	306,55	59,31
Krátkodobé záväzky	15868,04	7132,21

Bankové úvery a výpomoci	24583	
Časové rozlíšenie	407694,83	388492,99

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 1 092,01 €
- voči zamestnancom 9 077,72 €
- voči poisťovniam 3 486,03 €
- voči daňovému úradu 2 101,03€
- záväzky zo soc.fondu 306,55€
- rezervy na dovolenku 600,00 €
- iné záväzky / šj / 111,25€
- Bankový úver 24 583€
- Zostatok nedoč.dotácie : 17 644,16€

Spolu: 59 001,75€

V Stebníku dňa: 3.6.2019

Vyvesený dňa: 3.6.2019

Záverečný účet obce Stebník za rok 2018 predkladá:

Slavomír Mlynár
starosta obce