

**Návrh závěrečného účtuobce Andrejová
za rok 2018**

V Andrejovej:.....

Vypracoval:Mgr.TomášJurečko

Návrh
záverečného účtu obce Andrejová 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 2017 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.12.2017 uznesením č.5/6/2017

Upravený bol dňa : 1 zmena - uznesením č.5/4/2018 dňom : 18.10.2018

Po zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce v €:

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválenýrozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	102700	334774,5
z toho :		
Bežné príjmy	82700	118822,5
Kapitálové príjmy	0	188000
Finančné príjmy	20000	27952
Výdavky celkom	98872	301124
z toho :		
Bežné výdavky	78872	100412
Kapitálové výdavky	20000	200712
Finančné výdavky		
Rozpočtové hospodárenie obce	3828	33650,5

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

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
334774,5	314759,17	94

1) Bežné príjmy - daňové príjmy po úprave :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
88974	88942,51	99

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky po úprave vo výške 79000€ z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 78978,93€ čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7220€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 7214,35€, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 6298,19€, dane zo stavieb boli vo výške 916,16€.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 346€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 346€. Čo je 99 % plnenie.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2404 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 2403,23€. Čo je 100 % plnenie.

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

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenie
14368€	14382,53€	99

a) Príjmy z prenájmu

Z rozpočtovaných 920€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 933,19€, čo je 100% plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov, budov, priestorov a objektov .

b) Ostatné poplatky

Z rozpočtovaných 429€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 429€, čo predstavuje 100 % plnenie (správne poplatky aj za stavebné rozhodnutia)

c) Poplatky za tovary a služby (voda)

z rozpočtovaných 4304€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 4303,5€ čo je 100 % plnenie. (poplatok za vodu).

d) Vratky, dobropisy a refundácie

Z rozpočtovaných 7302€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 7304,41€, čo predstavuje 100 % plnenie / refundácie úrad práce, vratky zdravotného poistenia /

f) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 1413 € skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 1412,43 €. (ide o príjem z Ministerstva ŽP za prieskumné vrty).

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

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
15480,5	15481,82	100,00

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Zo štátneho rozpočtu	144,85	Decentralizácia
2.	Zo štátneho rozpočtu	480,43	Voľby
3.	DPO	1400	Grant požiarnej ochrany
4.	UPSVAR	13456,54	Paragraf 50j,52a,§54- nezamestnanosť
	SPOLU	15481,82	

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
188000	188000	100

Obec prijala nasledovné kapitálové transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Enviromentálny fond	180 000	Rekonštrukcia vodovodu
2.	Ministerstvo financií	8 000	Rekonštrukcia chodníkov dom smut.
	SPOLU	188 000	

4) Finančné operácie príjmové:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
27952	7952,31	28

Prijemfinančných operácií bol pokrytý prijatým úverom na rekonštrukciu vodovodu.

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov k 31.12.2018 vo výške :

Na účtoch: Primabanka - č.u. 3633149001/5600 - 26 928,30 €

Prima banka - č.ú. 3633140007/5600 - 2,99€

Prima banka - č.ú. 3633142002/5600 - 787,40€ / soc.fond /

VÚB banka - č.ú. 14626522/0200 - 8955,80€

Pokladňa -896,94€

Spolu:37 571,43 €

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 %
301124	300429,84	100

1) Bežné výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie v %
100412	99661,15	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	58368	57720,42	99
01.1.2	Finančná oblasť - poplatky bankám	626	626,33	100
01.6.0	Všeobecné verejné služby - voľby	597,53	598,55	100
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	68	68,11	100
03.2.0	Ochrana pred požiarmi – čl. pr.	3301	3294,16	100
04.5.1	Cestná doprava	0	0	0
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	8604	8604,37	100
06.2.0	Rozvoj obci (prac. pomôcky)	250	87,64	35
06.3.0	Zásobovanie vodou - opravy	3100	3177,74	103
06.4.0	Verejné osvetlenie	1062	1061,79	100
08.1.0	Rekreačné služby	1710	1710,37	100
08.2.0	Kultúrne služby	712	710,3	100
08.3.0	Vysielacie služby	226	230,66	102
08.4.0	Náboženské služby	314	314,27	100
10.5.0	§54 nezamestnanosť	21473,47	21456,44	100
Spolu		100412	99661,15	99

Z rozpočtovaných výdavkov po jednotlivých oddieloch bolo rozpočtovaných spolu 100 412 € a v skutočnosti čerpanie k 31.12.2018 bolo 99661,15€ čo percentuálne predstavuje 99%.

Výdavky - rozčlenenie

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných po poslednej úprave 40623€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 40249,59 €, čo je 99,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra, odmeny poslancom, odmeny komisii voľby a nezamestnanosť -UPSVAR

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 13004,79€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 13035,86€, čo je 100 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 45613,58€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 45770,57€, čo je 99% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú , energie, materiál, , rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, tiež vrátka dotácie (pokuty a penále).

d/ Transfery

Z rozpočtovaných 565,5€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 –605,13€.Ide o transfer cvč, členské príspevky, nemocenské náhrady.

3) Výdavkový kapitálový rozpočet :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
200712	200768,69	100,00

Obec Andrejová mala v roku 2018 tieto investičné respektíve kapitálové výdavky:

Nákup pozemkov : 3 635€
 Rekonštrukcia vodovodu: 191 373,69€
 Rekonštrukcia chodník dom smutku: 5 760€

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	118806,86
Bežné výdavky spolu	99661,15
Bežný rozpočet	+19145,71
Kapitálové príjmy spolu	188000
Kapitálové výdavky spolu	200768,69
Kapitálový rozpočet	-12768,69
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+6377,02
Vylúčenie z prebytku	8000,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1622,98
Príjmové finančné operácie	7952,31
Výdavkové finančné operácie	0
Rozdiel finančných operácií	+7952,31
PRÍJMY SPOLU	314759,17
VÝDAVKY SPOLU	300429,84
Hospodárenie obce	+14329,33
Vylúčenie z prebytku	8000,00
Upravené hospodárenie obce	+6329,33

Prebytok rozpočtu v sume 14 329,33 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 nedočerpanú dotáciu z roku 2018 vo výške 8 000 € podľa osobitných predpisov v sume 6 329,33 € EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu 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	22454,7€
Prírastky - z prebytku rozpočtu za rok 2018	6329,33€
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	28 784,03€

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 31.12.2017	1271,44
Prírastky - povinný príděl - 1 %	328,86
- ostatné prírastky	
Úbytky - ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	1600,30

6. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

a) Prijaté a čerpané dotácie v roku 2017

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma prostriedkov z minulého roku - 3 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2018 v € - 4 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2018 v € - 5 -	Rozdiel v € - 6 -
Štátny rozpočet	Prenesený výkon štátnej správy - REGOB	0	144,85	144,85	0
OÚ BJ	Voľby	0	480,43	480,43	0
ÚPSVaR	§50nezamestn.	0	11494,85	11494,85	0
UPSVaR	§54 nezamestn.	0	1908,24	1908,24	
UPSVaR	§52a nezamestn.	0	53,45	53,45	
DPO	Grant požiarna ochrana	0	1400	1400	0
MFSR	Chodníky a park ocu	0	8000	0	8000

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	634672,18	188163,11
Neobežný majetok spolu	565840,48	136964,63
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	565840,48	136964,63
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	68498,76	50921,49
z toho :		
Zásoby	140	72
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	30720,13	27807,71
Finančné účty	37638,63	23041,78
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	332,94	276,99

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2018	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	634672,18	188163,11
Vlastné imanie	389975,89	144630,08
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	389975,89	144630,08
Záväzky	32781,31	10514,05
z toho :		
Rezervy	800	800
Zúčtovanie medzi subjektami VS	8000	
Dlhodobé záväzky	1600,3	1271,44
Krátkodobé záväzky	14428,7	8442,61
Bankové úvery a výpomoci	7952,31	0
Časové rozlíšenie	211914,98	33018,98

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči dodávateľom 745,27 €
- voči zamestnancom 8578,22 €
- voči poisťovniam 3199,67 €
- voči daňovému úradu 1850,84€
- záväzky zo soc.fondu 1600,3 €
- exekučné zamestn. 54,7 €
- rezervy na dovolenku 800 €
- prijatý úver : 7 952,31€

Spolu: 24 781,31€

V Andrejovej dňa: 22.05.2019

9. Návrh uznesenia:

Vyvesený dňa:....24..05.2019.....

Schválený dňa:.....

Záverečný účet obce Andrejová za rok 2018 predkladá:

Mgr.TomášJurečko - Starosta obce

.....