

Závěrečný účet Obce Zlatá Baňa za rok 2018

Predkladá: Maroš Železník, starosta obce

Spracoval: Bc. Adriana Kendrová, DiS.

V Zlatej Bani, dňa: 06. 05. 2019

Návrh záverečnému účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13.05.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 27.05.2019, uznesením č. 21/2019

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. Finančné operácie a stav na bankových účtoch k 31.12.2018
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 štátnemu rozpočtu
12. Návrh uznesenia

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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13. 12. 2017 uznesením č. 200/2017 ako vyrovnaný.

Rozpočet bol v priebehu roka 2018 upravovaný jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 18. 12. 2018 uznesením č. 10/2018

Plnenie rozpočtu obce za rok 2018

Text	Skutočnosť 2017	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách 2018	Skutočnosť 2018
Bežné príjmy	158 983,03	149 150,00	167 738,00	166 591,80
Bežné výdavky	131 202,24	129 450,00	117 983,00	118 754,03
Výsledok hospodárenie bežný	27 780,79	19 700,00	49 755,00	47 837,77
Kapitálové príjmy	3 468,00	400,00	46 555,00	46 155,43
Kapitálové výdavky	78 606,57	85 100,00	95 100,00	92 833,08
Výsledok hospodárenie kapitálový	- 75 138,57	- 84 700,00	- 48 545,00	- 46 677,65
Výsledok hosp. z bež a kap hosp.	- 47 357,78	- 65 000,00	1 210,00	1 160,12
Príjmy finančných operácií	127 040,51	65 000,00	29 717,00	29 767,31
Výdavky finančných operácií	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia finančné operácie	126 040,51	65 000,00	29 717,00	29 767,31
Výsledok hosp. vrátane finančných operácií	78 682,73	0,00	30 927,00	30 927,43

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
244 010,00	242 514,54	99,39 %

Z rozpočtovaných **celkových príjmov 244 010,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **242 514,54** EUR, čo predstavuje **99,39%** plnenie.

a) Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
167 738,00	166 591,80	99,32 %

Z rozpočtovaných **bežných príjmov 167 738,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **166 591,80** EUR, čo predstavuje **99,32%** plnenie.

a1) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
157 766,00	156 731,82	99,34 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **102 013,00** EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **102 013,18** EUR, čo predstavuje plnenie na **100,00 %**.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **49 212,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **48 762,09** EUR, čo predstavuje plnenie na **99,09 %**.

Daň za psa

Z rozpočtovaných **481,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **418,03** EUR, čo predstavuje plnenie na **86,91 %**.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných **77,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **77,38** EUR, čo predstavuje plnenie na **100,49 %**.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných **5 983,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **5 461,14** EUR, čo predstavuje plnenie na **91,28 %**.

a2) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 140,00	7 753,61	95,25 %

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **2 016,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **2 015,60** EUR, čo je **99,98%** plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z vlastníctva cenných papierov – dividendy VVS v sume 881,60 EUR, príjem z prenajatých z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 581,00 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení v sume 553,00 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných **773,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **773,00** EUR, čo je **100,00%** plnenie.

Iné poplatky a platby:

Z rozpočtovaných **2 210,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **2 209,94** EUR, čo je **100,00%** plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z predaja výrobkov a služieb,

poplatky za geologický prieskum, poplatky za hlásenie v miestnom rozhlase a poplatky za kopírovacie služby a predaj smetných nádob.

Poplatky za odber podzemnej vody

Z rozpočtovaných **3 141,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **2 680,82** EUR, čo je **85,35%** plnenie.

Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných **0,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **74,25** EUR, čo je **0,00%** plnenie.

a3) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
999,00	1 273,00	127,43 %

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov **999,00** EUR, bol skutočný príjem vo výške **1 273,00** EUR, čo predstavuje **127,43%** plnenie.

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

a4) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných transferov **833,00** EUR bol skutočný príjem vo výške **833,37** EUR, čo predstavuje **100,04%** plnenie.

Poskytovateľ transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Transfer - VOEBY	439,25	439,25	0,00
Transfer - REGOB	151,80	151,80	0,00
Transfer - Register adries	29,20	29,20	0,00
Transfer – UPSVaR – rodinné prídavky	213,12	213,12	0,00
SPOLU	833,37	833,37	0,00

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

b) Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
46 555,00	46 155,43	99,14 %

Z rozpočtovaných **kapitálových príjmov** **46 555,00** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **46 155,43** EUR, čo predstavuje **99,14%** plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem kapitálového transferu Úradu vlády SR na výstavbu pódia a pamätníka vo výške 46 155,43 EUR, ktorého realizácia bude prebiehať aj v roku 2019.

c) Príjmové finančné operácie:

Príjmové finančné operácie tvoria prostriedky rezervného fondu vo výške 29 717,31 EUR a prostriedky prijaté ako zábezpeka vo výške 50,00 EUR na ubytovňu od občianskeho združenia „Žijeme skautingom“.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
213 083,00	211 587,11	99,30 %

Z rozpočtovaných **celkových výdavkov 213 083,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **211 587,11** EUR, čo predstavuje **99,30%** čerpanie.

a) Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
117 983,00	118 754,03	100,65 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **117 983,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **118 754,03** EUR, čo predstavuje **100,65%** čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

610 (41) - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov **37 940,00** EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **38 492,57** EUR, čo je **101,46%** čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, upratovačky a kontrolórky obce.

620 (41) - Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov **14 179,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **14 709,32** EUR, čo je **103,74%** čerpanie.

630 (41) - Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov **56 711,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **56 670,65** EUR, čo je **99,93%** 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.

640 (41) - Členské príspevky a nemocenské dávky

Z rozpočtovaných výdavkov **8 320,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **8 048,12** EUR, čo je **96,73%** čerpanie. Ide o členské príspevky, príspevky DHZ a cirkvám. V tejto kapitole sú aj príspevky Spoločným obecným úradom a rodičom detí navštevujúcich materskú školu.

650 (41) - Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Obec neeviduje k 31.12.2017 bankové úvery, iné návratné finančné výpomoci a pôžičky.

(111) - Čerpanie bežných transferov

Z rozpočtovaných výdavkov **16 061,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **16 061,37** EUR, čo predstavuje **100,00%** čerpanie.

b) Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
95 100,00	92 833,08	97,62 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov **95 100,00** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **92 833,08** EUR, čo predstavuje **97,62%** čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia budovy obecného úradu

Z rozpočtovaných **61 466,00** EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume **60 715,76** EUR, čo predstavuje **98,81%** čerpanie.

b) Rekonštrukcia verejného osvetlenia

Z rozpočtovaných **9 751,00** EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume **9 750,72** EUR, čo predstavuje **100,00%** čerpanie.

c) Detské ihrisko

Z rozpočtovaných **2 100,00** EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume **2 053,00** EUR, čo predstavuje **97,76%** čerpanie.

d) Nákup kancelárskeho nábytku

Z rozpočtovaných **3 000,00** EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume **2 600,00** EUR, čo predstavuje **86,67%** čerpanie.

c) Výdavkové finančné operácie

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

Obec neeviduje k 31.12.2018 výdavkové finančné operácie.

4. PREBYTOK/SCHODOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA ZA ROK 2018

Obec Zlatá Baňa vykázala za rok 2018 VH z bežného a kapitálového hospodárenia ako **prebytok** vo výške **1 160,12 €**.

5. FINANČNÉ OPERÁCIE A STAV NA BANKOVÝH ÚČTOCH K 31. 12. 2018

Príjmy finančných operácií	29 767,31 €
z toho: - prevod prostriedkov z RF	29 717,31 €
- príjem finančnej zábezpeky (ubytovňa)	50,00 €

Výdavky finančných operácií	0,00 €
z toho: - vratka finančnej zábezpeky (čajovňa)	0,00 €

Výsledok finančných operácií **29 767,31 €**

Po započítaní finančných operácií, ktoré sa nezahŕňajú do prebytku hospodárenia, ale ovplyvňujú pohyb a stav peňažných prostriedkov obce je zostatok na bežných bankových účtoch k 31.12.2018 nasledovný:

P. č.	Názov účtu	Číslo účtu	Zostatok k 31. 12. 2017 v €	Zostatok k 31. 12. 2018 v €
1.	PRIMA - OcÚ	8811338001/5600	78 682,73	79 818,34
2.	PRIMA - SF	8811331002/5600	486,09	520,54
	SPOLU		79 168,82	80 338,88
5.	Pokladňa - OcÚ		558,23	632,74
	SPOLU		79 727,05	80 971,62

6. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2018

č. r.	TEXT	€	č. r.	Text	€
	Aktíva (a + b + c)	687 631,66		Vlastné imanie (pasíva I + II + III)	687 631,66
a	v tom: neobežný majetok	604 964,35	I	v tom: vlastné imanie	505 114,21
	z toho: stavby	207 289,39	II	Závazky	41 791,63
	pozemky	162 019,42		v tom: rezervy	0,00
	umelecké diela	2 821,48		zamestnanci	2 289,34
	stroje, prístroje	11 762,70		sociálny fond	520,54
	DDHM	5 080,05		odvody	1 515,55
	nedokončené investície	138 378,05		dodávatelia	36 786,20
	akcie VVS	73 150,76		ostatné záväzky	680,00
	dopravné prostriedky	4 462,50		dane	0,00
b	Obežný majetok	82 653,03		bankové úvery	0,00
	v tom: krátkodobé pohľadávky	1 681,41		účet 357	0,00
	finančné účty	80 971,62			
c	Náklady budúcich období	14,28	II	Výnosy budúcich období	140 725,82

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	36 786,20	36 786,20	
- zamestnancom	2 289,34	2 289,34	
- poisťovniam	1 515,55	1 515,55	
- sociálnemu fondu	520,54	520,54	
- ostatné záväzky	680,00	680,00	
Záväzky spolu k 31.12.2018	41 791,63	41 791,63	

Stav úverov k 31.12.2018

Obec neexistuje k 31.12.2018 záväzok z titulu návratných bankových úverov, iných finančných výpomoci a pôžičiek.

8. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH DOTÁCIÁCH PRÁVNICKÝM OSOBÁM A FYZICKÝM OSOBÁM – PODNIKATEĽOM PODĽA § 7 ods. 4 ZÁKONA č.583/2004 Z.z.

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

10. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI

Obec nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. FINANČNÉ USPORIADANIE FINANČNÝCH VZŤAHOV VOČI ŠTÁTNEMU ROZPOČTU

Účelové určenie grantu, transferu: - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Transfer - VOĽBY	439,25	439,25	0,00
Transfer - REGOB	151,80	151,80	0,00
Transfer - Register adries	29,20	29,20	0,00
Transfer – UPSVaR – rodinné prídavky	213,12	213,12	0,00
SPOLU	833,37	833,37	0,00

Všetky vyššie uvedené prostriedky boli poskytnuté a použité na bežné výdavky.

12. NÁVRH UZNESENIA

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

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

Prebytok rozpočtového hospodárenia bežného a kapitálového za rok 2018 je **1 160,12 €**.

Zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch vo výške **79 818,34 €** tvoria prostriedky rezervného fondu, ktoré budú použité na rekonštrukciu a údržbu objektov.

Zlatá Baňa dňa 06. 05. 2019

Schválené uzn. č. 21/2019 dňa: 27.05.2019

Vypracovala: Bc. Adriana Kendrová, DiS.

Maroš Železník
starosta obce