

Závěrečný účet Obce Š i n t a v a za rok 2018

Predkladá : Bc. Stanislava Režnáková, starostka obce

Spracoval: Janka Tóthová

V Šintave dňa 28.5.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 7.6.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 7.6.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Šintave dňa 24.6.2019, uznesením č. 78

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 26.6.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 26.6.2019

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH:

Rozpočet obce na rok 2018

Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Závěrečný 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet a finančné operácie ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 4.12.2017, uznesením č.230/D.

Bol upravovaný: uznesením OZ č. 302/OZ/2018 zo dňa 30.8.2018

rozpočtovým opatrením č.3/2018/OcÚ starostu obce 28.9.2018

rozpočtovým opatrením č. 4/2018 k 31.12.2018

Rozpočet obce k 31.12.2018 v eurách na dve desatinné miesta

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 399 460,00	1 798 912,69
z toho:		
Príjmy bežné	1 342 036,00	1 383 384,00
kapitálové	0,00	290 573,70
finančné	0,00	47 096,79
Príjmy RO vlastné	57 424,00	77 858,20
Výdavky celkom	1 399 460,00	1 753 485,08
z toho:		
Výdavky bežné	679 860,00	736 172,38
kapitálové	10 000,00	310 111,70
finančné	81 600,00	66 100,00
Výdavky RO s právnou subjekt.	628 000,00	641 101,00
kapitálový RO	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1721054,49	1715738,62	99,69%

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
613928	631798,94	102,91

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 515 000,-€ z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 534 431,93€ , čo predstavuje plnenie na 103,77 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 63 028,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 62 167,99 €, čo je 98,63 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli rozpočtované vo výške 34892,-€, dane zo stavieb boli vo výške 28042,-€ a dane z bytov vo výške 94,-€. Za rozpočtový rok bolo z inkasovaných 62 167,99 €, za nedoplatky z minulých rokov k 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 780,19 €. Nedoplatky na dani z nehnuteľností sú vymáhané.

Ďalšie daňové príjmy obce sú:

c) Daň za psa: 1731,92€

d) Daň za užívanie verejného priestranstva: 475,50€

e) Daň za nevýherné hracie prístroje: 0€

f) Daň za predajné automaty : 0

g) Daň za ubytovanie: 616,92€

h) Daň za jadrové zariadenia: 0,- €

i) Poplatok z reklamy: 0

j) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 32 374,68€

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenie
228089	229229,5	100,5

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z podnikania tvoria dividendy Komplex Pusté Sady v sume 3 500,-€, príjem z prenajatých pozemkov vo výške 1 303,79 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 81 568,85€

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 10 000,-€ bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 7 284,50 €, čo je 72,84 % plnenie.

c) Pokuty a penále

Obci boli poukázané pokuty v sume 218,-€

d) Ďalšie poplatky za platby tvoria vodné, stočné, fekál, miestny rozhlas, opatrovateľská služba, stravovaniez rozpočtovaných 126 645,-€. skutočnosť 133 110,82 € plnenie 105,10 %

e) úroky

z rozpočtovaných 15,-€ bolo naplnené 13,54€

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenie
5068	5164,34	101,9

Medzi ostatné príjmy obce patria odvod z hazardných hier, vratky z vyúčtovania energií.

4) Prijaté granty a dotácie :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenie
538529	514105,35	95,46

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1	Granty	148	dary
2	ÚPSVaR Galanta	429,4	Aktivačné a hmotná núdza
3	MF SR ZOS	91657,57	Zariadenie opatrov. služby
4	Krajský stavebný úrad Trnava	2148,56	Spol.stav. úrad,poz.kom, život.
5	Krajský školský úrad Trnava	411095	Školstvo
6	Obvodný úrad Galanta	4466,45	Matrika
7	Obvodný úrad Galanta	596,52	Dotácia evidencia obyvateľstva
8	MF SR	563,85	voľby
9	Dobrovoľná požiarna ochrana	3000	Dotácia na mater.tech.zabezpeč. DHZO
	spolu	514105,35	

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

5.) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
288343,7	288343,7	100

Kapitálové príjmy tvorí dotácia na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice 28587,70€ a dotácia na rekonštrukciu strechy ZŠsMŠ 259756,-€

6.)Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
47096,79	47096,79	100

Finančné operácie tvoria nevyčerpané finančné prostriedky ZŠsMŠ z roku 2017 37 730,86€ a použité rezervného fondu na odstránenie havárie ČOV 9365,93€.

Príjmy Rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
79296,2	75495,75	95,2

vlastné príjmy: 1 205,59 príjmy z prenájmu

15 174,05 poplatky za materské školy

príjmy z vratiek 3 114,81

Granty: 45 795,77

Transfery verej.správy: 3 100,12

bežné zahraničné granty 5 668,-

prostriedky z predcha.roku 1 437,41

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plneni
1112384,08	1106628,6	99,48

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
736172,38	730547,02	99,23

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek je prílohou Záverečného účtu

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 251366,45,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 251916,51€, čo je 100,21% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, ČOV, opatrovateľská služba v domácnosti, miestne hospodárstvo, Zariadenie opatrovat. služby, školský klub a správca športového areálu, spolu 22 prac. Na plný úväzok pracuje 21 pracovníkov a 3 prac. na skrátený úväzok, 2 pracovníci sú invalidný dôchodcovia.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 100 115,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 99 738,38 €, čo je 99,62 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

c/Tovary a služby

Z rozpočtovaných 360 105,93,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 355 011,16 €, čo je 98,58 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12 085,-€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 13 008,53 €, čo predstavuje 107,64 % čerpanie. Do bežných transférov patria transfery pre veslársky klub, platby do spoločného stavebné úradu, ZO SZZ a klub ZŤPS v Šintave.

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

Z rozpočtovaných 12 500,-€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 vo výške 10 872,44 €, čo predstavuje 86,97 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
310111,7	310101,81	99,99

v tom : v €

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	28587,7	28587,7	100
Rekonštrukcia strechy ZŠsMŠ	259756	259756	100
Nákup miešadla na ČOV	3180	3180	100
Nákup kosačiek TJ, VZ	4514,33	4514,33	100

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
66100	65979,77	99,81

Finančné operácie tvoria splátky úveru ŠFRB v sume 30647,57 € a splátky úverov v Prima banke v sume 35332,2 €. Toho času má obec dva úvery so zostatkovou hodnotou 91 580,44 € s mesačnou splátkou v hodnote 2546,-€ na dobu 3 rokov a 7568,39 € s mesačnou splátkou 398,35€ na dobu 2 rokov.

Výdavky Rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018 po posledných zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
641101	637793,01	99,48

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	479 840,39 €
Materská škola	125 172,13 €
Školský klub	9 793,46€
Výdajňa stravy	22 987,03€

Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1452126,47
z toho : bežné príjmy obce	1378068,13
bežné príjmy RO	74058,34
Bežné výdavky spolu	1368340,03
z toho : bežné výdavky obce	730547,02
bežné výdavky RO	637793,01
Bežný rozpočet	83786,44
Kapitálové príjmy spolu	290573,7
z toho : kapitálové príjmy obce	290573,7
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	310101,81
z toho : kapitálové výdavky obce	310101,81
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-19528,11
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	64258,33
Vylúčenie z prebytku	44535,47
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	19722,86
Príjmové finančné operácie	47096,79
Príjmové finančné operácie RO	1437,41
Výdavkové finančné operácie	65979,77
Rozdiel finančných operácií	-17445,57
PRÍJMY SPOLU	1791234,37
VÝDAVKY SPOLU	1744421,61
Hospodárenie obce	46812,76
Vylúčenie z prebytku	44535,47
Upravené hospodárenie obce	2277,29

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu vo výške 64 258,33 v zmysle ustanovenia § 10 odsek 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, je upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 44 535,47 € čo predstavuje upravený prebytok vo výške 19 722,86 €

Tento navrhujeme použiť:

na vysporiadanie záporného zostatku fin. operácií – 17 445,57 €

na tvorbu rezervného fondu v sume 2 277,29€

Zostatok peňažných prostriedkov:

na účtoch obce vo výške 129 660,80 €

v pokladni 484,12 €

spolu: 130 144,92 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie ako rozdiel výnosov triedy 6 – a nákladov 5 je strata vo výške - 48 082,88€

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond , ktorý pozostáva z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Je súčasťou bežného bankového účtu a člení sa analiticky. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2018	37932,23
Prírastky - z prebytku hospodárenia r. 2017	28292,11
- ostatné prírastky	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	9365,93
- krytie schodku hospodárenia	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	56858,41

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	1167,95
Prírastky - povinný prídelen - 1,05 %	2314,4
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	1531,62
- darčeky	
- regeneráciu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	1950,73

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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, finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči – zriadeným a založeným právnickým osobám**- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠsMŠ kráľa Svätopluka	141190,88	141190,88	0
Vlastné prostriedky RO	74058,34	74058,34	0

b) Štátnemu rozpočtu

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ÚPSVaR Galanta	429,4	429,4	0
MF SR ZOS	92394	92394	0
Krajský stavebný úrad Trnava	1988,12	1988,12	0
Krajský školský úrad Trnava	695865	695865	0
Obvodný úrad Galanta	4466,45	4466,45	0
Obvodný úrad Galanta	831,44	831,44	0
MF SR	563,85	563,85	0
Dobrovoľná požiarna ochrana	3000	3000	0
MV SR	28587,7	28587,7	0

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v €**AKTÍVA**

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu		
Neobežný majetok spolu netto	2808073	2913106
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	907	
Dlhodobý hmotný majetok	2480505	2586445
Dlhodobý finančný majetok	326661	326661
Obežný majetok spolu	134448	142525
z toho :		
Zásoby	904	828
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1636	
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	13796	11552
Finančné účty	118112	130145
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	968	1078

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2943489	3056709
Vlastné imanie	1101874	1054548
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	
Fondy	0	
Výsledok hospodárenia	1101874	1054548
Záväzky	996137	941963
z toho :		
Rezervy	0	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	37731	44535
Dlhodobé záväzky	749809	719594
Krátkodobé záväzky	74116	78685
Bankové úvery a výpomoci	134481	99149
Časové rozlíšenie	845478	1060198

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

voči bankám	461	99 148,83
voči dodávateľom	321	6 066,23
voči štátnemu rozpočtu	336,342,341	17 547,94
voči zamestnancom	331	21 079,37
voči ŠFRB na nájomné byty		726 047,95

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

a/ Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Uznesenie č. 78/OZ zo dňa 24.6.2019

b/ Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie s výhradami s týmito opatreniami na nápravu nedostatkov:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2018