

Závěrečný účet Obce Podhájska za rok 2018

Predkladá : Mgr. Roman Ivan

Spracoval: Ing. Janette Okolenszká

V Podhájskej dňa : 20.05.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený: na úradnej tabuli, webovom sídle obce a CUET:

Vyvesené: 11.06.2019

Zvesené: 27.06.2019

Schválený záverečný účet vyvesený: na úradnej tabuli, webovom sídle obce a CUET:

Vyvesené: 01.07.2019

Zvesené:

Závěrečný účet schválený OZ dňa 27.06.2019, uznesením č. V/9/2019

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 prostriedkov 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
 - f) právnickým osobám
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2017 uznesením č. XVII/5/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1 dňa 12.01.2018
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2 dňa 17.01.2018
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 3 dňa 02.02.2018
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 4 dňa 22.03.2018
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5 dňa 28.03.2018
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 6 dňa 29.03.2018
- siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 7 dňa 12.04.2018
- ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 8 dňa 16.05.2018
- deviata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 9 dňa 21.05.2018
- desiata zmena schválená rozpočtovým opatrením č.10 dňa 06.06.2018
- jedenásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.11 dňa 29.06.2018
- dvanásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.12 dňa 12.07.2018
- trinásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č.13 dňa 27.07.2018
- štrnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.14 dňa 06.08.2018
- pätnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.15 dňa 05.09.2018
- šestnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.16 dňa 11.09.2018
- sedemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.17 dňa 01.10.2018
- osemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.18 dňa 16.10.2018
- devätnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č.19 dňa 08.11.2018
- dvadsať zmena schválená rozpočtovým opatrením č.20 dňa 05.12.2018
- dvadsať prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č.21 dňa 10.12.2018
- dvadsať druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č.22 dňa 18.12.2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
--	-------------------------------	--

Príjmy celkom	888 434,00	883 773,00
z toho :		
Bežné príjmy	677 434,00	807 622,00
Kapitálové príjmy	0,00	300,00
Finančné príjmy	211 000,00	75 851,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00
Výdavky celkom	888 434,00	779 773,00
z toho :		
Bežné výdavky	663 834,00	676 232,00
Kapitálové výdavky	210 000,00	87 941,00
Finančné výdavky	14 600,00	15 600,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00

Obec nemá RO s právnou subjektivitou.

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
883 773,00	871 343,07	98,59

Z rozpočtovaných celkových príjmov 883 773,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 871 343,07 EUR, čo predstavuje 98,59 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
807 622,00	795 242,84	98,47

Z rozpočtovaných bežných príjmov 807 622,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 795 242,84 EUR, čo predstavuje 98,47 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
420 460,00	419 628,07	99,80

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 288 500,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 288 260,26 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,92 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 57 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 57 802,56 EUR, čo je 99,83 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 24 751,00 EUR, dane zo stavieb boli v sume 31 576,81 EUR a dane z bytov boli v sume 1 474,75 EUR.

Ostatné daňové príjmy

Z rozpočtovaných 74 060,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 73 565,25 EUR, čo je 99,33 % plnenie.

Daň za psa 565,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva 153,00 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00 EUR.

Daň za ubytovanie 66 177,50 EUR.

Daň za jadrové zariadenie 6 669,75 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
225 389,00	218 060,53	96,74

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 151 830,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 148 162,28 EUR, čo je 97,58 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 114 521,41 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 33 001,99 EUR a príjem z prenajatých strojov a zariadení 638,88 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 57 259,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 53 676,61 EUR, čo je 93,74 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 16 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 16 221,64 EUR, čo je 99,52 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
96 790,00	95 823,82	99,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 99 790,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 95 823,82 EUR, čo predstavuje 99,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy – iné príjmy z podnikania, príjmy z dobropisov, z vratiek, z výťažkov z lotérií, z tuzemských bežných grandov od ostatných subjektov mimo ŠR.

d) prijaté granty a transfery zo ŠR

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
61 863,00	59 932,73	96,88

Z rozpočtovaných grantov a transferov 61 863,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 59 932,73 EUR, čo predstavuje 96,88 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Nitra, Odbor starostlivosti o ŽP	97,78	Ochrana ŽP
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	53 937,00	Základná škola
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	2 019,92	Matričná činnosť
ÚPSVaR Nové Zámky	75,00	Stravné pre deti v HN
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	338,25	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR
Ministerstvo vnútra SR	231,76	CO
ÚPSVaR Nové Zámky	16,60	Školské potreby pre deti v HN
Okresný úrad Nové Zámky	586,62	Voľby-referendum
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	1 648,00	Predškolská výchova
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	659,00	Vzdelávacie poukazy
ÚPSVaR Nové Zámky	165,60	Rodinné prídavky
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	100,00	Žiaci zo SZP
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	37,20	Register adries
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	0,00	Škola v prírode
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	20,00	Učebnice ZŠ
Ministerstvo ŽP	0,00	Prieskumné územie
Spolu	59 932,73	

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

e) daňové a nedaňové nedoplatky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 120,00	1 797,69	57,62

Z rozpočtovaných nedoplatkov 3 120,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 797,69 EUR, čo predstavuje 57,62 % plnenie.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 389,80 EUR za nedoplatky z minulých rokov na dani z nehnuteľnosti.

Uhradené nedoplatky za psa 0,00 EUR.

Uhradené nedoplatky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1 407,89 EUR

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5 475,45 EUR.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 1 308,26 EUR.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za psa vo výške 74,70 EUR, za alkohol s tabakové výrobky 420,89 EUR a zo vstupného 18,98 EUR

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
300,00	300,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 300,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 300,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Granty a transfery

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

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
75 851,00	75 800,23	99,93

Z rozpočtovaných finančných príjmov 75 851,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 75 800,23 EUR, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

V roku 2018 nebol prijatý bankový úver.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. XVII/5/2017 zo dňa 12.12.2017 bolo schválené použitie rezervného fondu. Rezervný fond bol čerpaný v celkovej sume 75 000,00 EUR

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nemá rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
779 773,00	659 129,73	84,53

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 779 773,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 659 129,73 EUR, čo predstavuje 84,53 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
676 232,00	560 429,77	82,88

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 676 232,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 560 429,77 EUR, čo predstavuje 82,88 % čerpanie.

Čerpanie bežného rozpočtu:

Zdroj	Funkčná klasifikácia	v EUR	
		Upravený rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2018
111	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	351,00	338,25
111	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	38,00	37,20
111	0133- Iné všeobecné služby	2 027,00	2 019,92
111	0160-Všeobecné verejné služby inde neklasifik.	950,00	586,62
111	0220-Civilná ochrana	290,00	231,76
111	0510-Nakladanie s odpadmi	0,00	0,00
111	0540-Ochrana prírody a krajiny	102,00	97,78

111	0620- Rozvoj obcí	0,00	0,00
111	0640-Verejné osvetlenie	0,00	0,00
111	0810-Rekreačné a športové služby	0,00	0,00
111	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	1 667,00	1 648,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	54 445,00	53 937,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	672,00	659,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	150,00	100,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	0,00	0,00
111	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	20,00	20,00
111	1040- Rodina a deti	170,00	165,60
111	1070- Soc.pomoc občanom v hmot.núdzi a soc.núdzi	370,00	75,00
111	1070- Soc.pomoc občanom v hmot.núdzi a soc.núdzi	50,00	16,60
111	0950-Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	0,00	0,00
111	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel.	0,00	0,00
111	0451- Cestná doprava	0,00	0,00
131H	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	461,00	456,89
132	0510- Nakladanie s odpadmi	561,00	0,00
41	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	185 470,00	158 058,97
41	0112- Finančné a rozpočtové záležitosti	6 600,00	6 465,88
41	0160-Všeobecné verejné služby inde neklasifik.	0,00	0,00
41	0170- Transakcie verejného dlhu	4 200,00	3 758,76
41	0220-Civilná ochrana	700,00	480,00
41	0320- Ochrana pred požiarmi	1 760,00	1 277,48
41	0451- Cestná doprava	8 250,00	3 371,68
41	0473- Cestovný ruch	690,00	516,00
41	0510- Nakladanie s odpadmi	31 579,00	25 328,15
41	0610- Rozvoj bývania	5 850,00	5 159,90
41	0620-Rozvoj obcí	93 225,00	70 099,39
41	0640- Verejné osvetlenie	15 550,00	8 673,61
41	0760-Zdravotníctvo inde neklasifikované	10 750,00	8 871,93
41	0810- Rekreačné a športové služby	27 760,00	24 656,97

41	0820- Kultúrne služby	9 090,00	8 142,72
41	0830- Vysielacie a vydavateľské služby	0,00	0,00
41	0840- Nábož. a iné spoločenské služby	12 390,00	10 037,79
41	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	61 730,00	60 057,71
41	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel.	23 590,00	18 928,28
41	09602- Vedľaj.služby posk. v rámci primá.vzdel.	15 830,00	12 649,07
41	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	16 580,00	10 149,63
41	0950 - Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	14 410,00	13 372,24
41	1020 - Staroba	37 640,00	36 274,67
41	1070- Soc. pomoc občanom v hmot. A soc.núdzi	599,00	576,36
42	0111- Výkonné a zákonodárne orgány	0,00	0,00
42	0451- Cestná doprava	0,00	0,00
42	0510- Nakladanie s odpadmi	4 000,00	4 000,00
42	0810- Rekreačné a športové služby	0,00	0,00
42	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	8 000,00	0,00
42	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	0,00	0,00
42	0950 - Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	5 000,00	0,00
71	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel	150,00	20,78
72f	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel.	11 500,00	8 098,42
72a	09121- Primárne.vzdel.s bežn.starostlivosťou	1 000,00	1 000,00
72e	1020 - Staroba	15,00	13,76
	Bežný rozpočet	676 232,00	560 429,77

Vysvetlivky k zdrojom financovania:

111- Zo štátneho rozpočtu

131H- Zo štátneho rozpočtu z r.2017 (nevyčer.prostriedky z r.2017)

132- Finančné prostriedky prijaté od iných subj.podľa os.zák.

72a – Od iných subjektov na základe darovacej zmluvy

72e – Z poistného plnenia

72f – Z úhrady stravy

41 – Vlastné zdroje - príjmy obcí a VUC

42 – Vlastné zdroje - zdroje zo zisku

71 – Iné zdroje

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 252 019,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 229 747,53 EUR, čo je 91,16 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, zástupcu starostu, obecného kontrolóra, knižnice, opatrovateľskej služby, matriky, ŽP, registra adries údržby a pracovníkov školstva (ZŠ, MŠ, ŠJ, ŠKD)

Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru boli rozpočtované vo výške 11 015,00 EUR a čerpané vo výške 10 115,36 EUR čo je 91,83 % .

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 88 579,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 82 228,53 EUR, čo je 92,83 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 289 760,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 206 232,94 EUR, čo je 71,17 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ vrátane školstva, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Z toho najvýznamnejšie:

Energie boli rozpočtované v celkovej výške 57 062,00 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 47 707,41 EUR, čo je 83,61%.

Materiál bol rozpočtovaný v celkovej výške 80 730,00 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 35 937,02 EUR, čo je 44,52%.

Údržba bola rozpočtovaná v celkovej výške 23 665,00 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 13 839,41 EUR, čo je 58,48%.

Služby boli rozpočtované v celkovej výške 114 823,00 EUR, skutočné čerpanie bolo vo výške 99 166,64 EUR, čo je 86,36%.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 30 659,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 28 346,65 EUR, čo predstavuje 92,46 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 4 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3 758,76 EUR, čo predstavuje 89,49 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
87 941,00	83 196,20	94,60

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 87 941,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 83 196,20 EUR, čo predstavuje 94,60 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu:

v tom:

v EUR

Zdroj	Funkčná klasifikácia	Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018
41	0620 - Rozvoj obcí	3 060,00	750,00
41	0640- Verejné osvetlenie	6 700,00	4 292,73
41	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	180,00	176,47
41	09601- Vedľ.služ. posk. v rámci predprimá.vzdel	2 700,00	2 676,00
41	1020 - Staroba	1,00	1,00
43	09111- Predprim.vzdel..s bežn. starostlivosťou	300,00	300,00
46	0640- Verejné osvetlenie	75 000,00	75 000,00
	Kapitálový rozpočet	87 941,00	83 196,20

Vysvetlivky k zdrojom financovania:

111- Zo štátneho rozpočtu

43 – Vlastné zdroje - zdroje z predaja majetku

41 – Vlastné príjmy obcí a VUC

46 - Vlastné zdroje - iné zdroje vyššie neuvedené

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) **Územný plán obce**

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

b) **Rekonštrukcia a modernizácia VO**

Z rozpočtovaných 81 700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 79 292,73 EUR, čo predstavuje 97,05 % čerpanie.

c) **Nákup sporáku do ŠJ**

Z rozpočtovaných 2 700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 2 676,00 EUR, čo predstavuje 99,11 % čerpanie.

Medzi ostatné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Parapety do budovy MŠ 476,47 EUR

b) Nákup osobného automobilu 1,00 EUR

3. Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
15 600,00	15 503,76	99,38

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 15 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 15 503,76 EUR, čo predstavuje 99,38 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 15 600,00,00 EUR na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 15 503,76 EUR, čo predstavuje 99,38 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu obce Podhájska za rok 2018.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nemá zriadené rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	795242,84
z toho : bežné príjmy obce	795242,84
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	560429,77
z toho : bežné výdavky obce	560429,77
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	234813,07
Kapitálové príjmy spolu	300
z toho : kapitálové príjmy obce	300
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	83196,20
z toho : kapitálové výdavky obce	83196,20
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-82896,20
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	151916,87
Príjmy z finančných operácií	75800,23
Výdavky z finančných operácií	15503,76
Rozdiel finančných operácií	60296,47
PRÍJMY SPOLU	871343,07
VÝDAVKY SPOLU	659129,73
Hospodárenie obce	212213,34
Vylúčenie z prebytku	3456,00
Upravené hospodárenie obce	208757,34

Prebytok rozpočtu v sume 151 916,87 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 nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **151 916,87 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 60 296,47 EUR, navrhujeme vysporiadať z rezervného fondu **vo výške 60 296,47 EUR.**

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **0,00 EUR,**
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **0,00 EUR**
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n.p. v sume **3 456,00 EUR**
- d) nevyčerpané prostriedky z účelovo určených **darov** podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **0,00 EUR**
- e) nepoužitú návratnú zdroje financovania (úver, pôžička...) podľa ustanovenia § 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 **0,00 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **208 757,34 EUR.**

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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	217 093,06
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	238 120,50
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	

z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	-15 367,05
Úbytky - použitie rezervného fondu : - rekonštrukcia a modernizácia VO	75 000,00
KZ k 31.12.2018	364 846,51

Rozpis použitia rezervného fondu:

V roku 2018 bol rezervný fond čerpaný na rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia v celkovej výške 75 000,00 EUR.

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p..

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 vyššieho stupňa**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	1 013,20
Prírastky - povinný prídel - 1,05%	1 857,95
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	263,00
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	1 380,00
KZ k 31.12.2018	1 228,15

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..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	24 480,00
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	3 456,00
Úbytky - použitie fondu :	0,00
KZ k 31.12.2018	27 936,00

Fond rozvoja bývania

Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

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	4 612 897,72	4 741 512,02
Neobežný majetok spolu	4 022 127,41	4 025 471,29
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	16 540,00	16 685,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 141 286,14	3 144 485,02
Dlhodobý finančný majetok	864 301,27	864 301,27
Obežný majetok spolu	580 194,72	705 967,53
z toho :		
Zásoby	481,39	544,65
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	22 781,54	16 794,09
Finančné účty	556 931,79	688 628,79
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	10 575,59	10 073,20

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	4 612 897,72	4 741 512,02
Vlastné imanie	3 806 948,81	3 950 828,83
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00

Výsledok hospodárenia	3 806 948,81	3 950 828,83
Záväzky	420 541,98	428 786,42
z toho :		
Rezervy	300,00	2 400,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,40	0,00
Dlhodobé záväzky	369 604,03	354 294,77
Krátkodobé záväzky	50 637,55	72 091,25
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	385 406,93	361 896,77

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	0,00 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	360 337,95 EUR
- voči dodávateľom	0,00 EUR
- voči zamestnancom	29 270,74 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	20 360,40 EUR
- voči nájomcom(zábezpeka 14BJ)	8 252,88 EUR
- záväzky zo sociálneho fondu	1 396,34 EUR
- prijaté preddavky	766,34 EUR
- nevyfaktúrované dodávky	5 938,81 EUR
- ostatné	62,56 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 EUR
- krátkodobá rezerva	2 400,40 EUR

Obec neuzatvorila v r. 2018 lízingovú zmluvu na nákup osobného automobilu .

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:

1. celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
2. 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.

1. 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	893 365,22
–skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	893 365,22
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
–zostatok istiny z bankových úverov	0,00
–zostatok istiny z pôžičiek	0,00
–zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
–zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
–zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
–zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	360 337,95
–zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	360 337,95
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
–z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	360 337,95
–z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
–z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	360 337,95
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	893 365,22	536 019,13

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

2. 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	893 365,22
–skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	893 365,22
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
–dotácie	57 818,43
–dotácie z MF SR	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	835 546,79
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	835 546,79
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného	

splatenia:	
-821004	0,00
-821005	0,00
-821007	15 503,76
-821009	0,00
-651002	0,00
-651003	3 758,76
-651004	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	19 262,52

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	835 546,79	208 886,70

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

Obec v roku 2018 neuzatvorila zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky ani inú úverovú zmluvu.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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. 2/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2018	Suma použitých prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -

Telovýchovná jednota ŠK Termál	12 998,40	12 998,40	0,00
Šachový klub Aquamarín	5 997,45	5 997,45	0,00
Spoločnosť priateľa Gergeľa	2 500,00	2 500,00	0,00
Poľovnícke združenie Liska	776,80	776,80	0,00
Združenie Powerlifting	1 000,00	1 000,00	0,00
Divadlo Prameň	1 000,00	1 000,00	0,00
SPOLU	24 272,65	24 272,65	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.2/2012 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Podhájska.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

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
- f) voči právnickým osobám

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.

- a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

[Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:](#)

- obec nemá zriadenú rozpočtovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

TK Podhájska s. r. o.:

	Obec - číslo účtu	Hodnota v €
Reprezentačné	513005	0,00
Služby+prenájom	518005	30 888,88
DPH	513006	0,00
DPH	518006	6 177,78
Spolu		37 066,66

	Obec - číslo účtu	Hodnota v €
Nájomné	648005	105 704,00
Daň z nehnuteľností	632005	7 527,14
Správne poplatky	633005	902,00
Daň z ubytovania	632005	20 392,00
Prerozdelenie zisku	668005	90 000,00
Spolu		224 525,14

- vklad obce - TK Podhájska 635 356,00 €

- vklad obce - GEO TERMÁL 5 477,00 €

Obec eviduje nákup osobného automobilu od TK Podhájska vo výške 0,83€ bez DPH.

Obec Podhájska vykazuje voči TK Podhájska s.r.o. pohľadávku za daň z ubytovania vo výške 1 154,00€.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ dotácie - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Nitra, Odbor starostlivosti o ŽP	Ochrana ŽP	97,78	97,78	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Základná škola	53 937,00	53 937,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	Matričná činnosť	2 019,92	2 019,92	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Stravné pre deti v HN	75,00	67,00	8,00 vrátené do št. rozpočtu
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR	338,25	338,25	0,00
Ministerstvo vnútra SR	CO	231,76	231,76	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Školské potreby pre deti v HN	16,60	16,60	0,00
Okresný úrad Nové Zámky	Voľby-referendum	586,62	586,62	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Predškolská výchova	1 648,00	1 648,00	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Vzdelávacie poukazy	659,00	659,00	0,00
ÚPSVaR Nové Zámky	Rodinné prídavky	165,60	165,60	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Žiaci zo SZP	100,00	100,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Sekcia VS	Register adries	37,20	37,20	0,00
Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Škola v prírode	0,00	0,00	0,00

Okresný úrad Nitra, Odbor školstva	Učebnice ZŠ	20,00	20,00	0,00
Ministerstvo ŽP SR,	Prieskumné územie	0,00	0,00	0,00
Spolu		59 932,73	59 924,73	8,00

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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Spoločný stavebný úrad Šurany	1 612,93	1 612,93	0,00
Spolu	1 612,93	1 612,93	0,00

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	0,00

f) [Finančné usporiadanie voči právnickým osobám](#)

Právnická osoba	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo schválilo dňa 12.12.2017 na XII. riadnom zasadnutí OZ uznesením č. XVII/5/2017 schválilo tvorbu rozpočtu obce bez uplatňovania programovej štruktúry v zmysle § 4, ods.5 zákona 583/2014 Z. z. o rozpočtových pravidlách v znení neskorších predpisov.

Vypracovala: Ing. Janette Okolenszká

.....
Predkladá: Mgr. Roman Ivan
starosta obce

V Podhájskej dňa 20.05.2019