

Závěrečný účet Obce Čičava

a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Predkladá : Dušan Vilenik – starosta

Spracoval: Ing. Štefan Fenik

V Čičave, dňa 6.5.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 09.05.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 09.05.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 09.05.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Čičave dňa 28.05.2019,
uznesením č. 37/2019

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29.05.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 29.05.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 29.05.2019

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 peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Podnikateľská činnosť
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Obec do 15.2.2018 hospodárila v rozpočtovom provizóriu a hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.2.2018 uznesením č. 3B/2018.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena 20.3.2018 rozpočtovým opatrením č. 1
- druhá zmena 21.3.2018 rozpočtovým opatrením č. 2
- tretia zmena 22.3.2018 rozpočtovým opatrením č. 3
- štvrtá zmena 30.3.2018 úpravou rozpočtu
- piata zmena 11.5.2018 rozpočtovým opatrením č. 4
- šiesta zmena 14.5.2018 rozpočtovým opatrením č. 5
- siedma zmena 13.6.2018 rozpočtovým opatrením č. 6
- ôsma zmena 14.6.2018 rozpočtovým opatrením č. 7
- deviata zmena 30.6.2018 úpravou rozpočtu
- desiatu zmena 1.8.2018 rozpočtovým opatrením č. 8
- jedenásta zmena 24.9.2018 rozpočtovým opatrením č. 9
- dvanásta zmena 25.9.2018 rozpočtovým opatrením č. 10
- trinásta zmena 26.9.2018 rozpočtovým opatrením č. 11
- štrnásť zmena 27.9.2018 rozpočtovým opatrením č. 12
- pätnásť zmena 28.9.2018 úpravou rozpočtu
- šesťnásť zmena 1.12.2018 rozpočtovým opatrením č. 13
- sedemnásta zmena 2.12.2018 úpravou rozpočtu
- osemnásť zmena 27.12.2018 úpravou rozpočtu
- devätnásť zmena 28.12.2018 rozpočtovým opatrením č. 14

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	984 633,30	1 292 051,42
z toho :		
Bežné príjmy	932 590,00	995 605,96
Kapitálové príjmy	0,00	198 343,99
Finančné príjmy	52 043,30	98 101,47
Výdavky celkom	900 369,40	1 224 856,74
z toho :		
Bežné výdavky	900 369,40	995 471,61
Kapitálové výdavky	0,00	219 185,13
Finančné výdavky	0,00	10 200,00
Rozpočet obce	+84 263,90	+67 194,68

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 292 051,42	1 275 377,92	99

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
995 605,96	978 932,46	98

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
359 600,00	361 447,04	101

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
34 174,79	33 264,25	97

c) granty a transfery:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
601 831,17	584 221,17	97

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
198 343,99	198 343,99	100

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	7 000,00	Rekonštrukcia cesty v RO
MF SR	16 000,00	Prístavba kuchyne KD
MDaV SR	3 840,00	Územno-plánovacia dokumentácia
MV SR	29 146,59	Interiér PZ
Environmentálny fond	142 357,40	Zateplenie KD

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
98 101,47	98 101,47	100

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 224 856,74	1 199 688,83	98

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
995 471,61	976 824,83	98

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
219 185,13	212 664,00	97

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
10 200,00	10 200,00	100

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	978 932,46
Bežné výdavky spolu	976 824,83
Bežný rozpočet	+2 107,63
Kapitálové príjmy spolu	198 343,99
Kapitálové výdavky spolu	212 664,00
Kapitálový rozpočet	-14 320,01
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-12 212,38
Vylúčenie z prebytku	-58 622,73
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-70 835,11
Príjmy z finančných operácií	98 101,47
Výdavky z finančných operácií	10 200,00
Rozdiel finančných operácií	+87 901,47
PRÍJMY SPOLU	1 275 377,92
VÝDAVKY SPOLU	1 199 688,83
Hospodárenie obce	+75 689,09
Vylúčenie z prebytku	-58 622,73
Upravené hospodárenie obce	+17 066,36

Schodok rozpočtu v sume 12 212,38 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 bol **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 58 622,73 EUR. Takto vzniknutý **schodok vo výške 70 835,11 EUR** bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :

- z fondu rozvoja 18 791,81 EUR
- zo zostatku prostriedkov z predchádzajúceho roku 52 043,30 EUR

Zostatok nevyužitých prostriedkov z fondu rozvoja vo výške 17 066,36 EUR navrhujeme vrátiť späť do fondu rozvoja a prijať ich v roku 2019 do rozpočtu cez príjmové finančné operácie.

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 52 043,30 EUR, a to na :
- ZŠ v sume 41 942,16 EUR (zvýšenie schodku rozpočtu)
 - Dotácia na stoličky 5 000,00 EUR (zvýšenie schodku rozpočtu)
 - Dotácie z ÚPSVaR 7 740,70 EUR (pohľadávka – zníženie schodku)
 - TSP 6 119,50 EUR (pohľadávka – zníženie schodku)
 - NP PRIM 3 605,82 EUR (pohľadávka – zníženie schodku)
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 29 146,59 EUR a to na :
- Dotácia na interiér HZ 29 146,59 EUR (zvýšenie schodku rozpočtu)

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho 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	19 000,29
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	3 668,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	22 668,29

Fond opráv

Obec vytvára Fond opráv v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	13 041,37
Prírastky	5 280,00
Úbytky	2 543,42
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	15 777,95

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	1 714,95
Prírastky - povinný príděl	3 670,56
Úbytky - závodné stravovanie	4 003,20
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	1 382,31

