



Závěrečný účet obce Nové Sady za rok 2018

Predkladá : Silvia Halvoníková, starostka obce

Spracoval: Eva Marečková

V Nových Sadoch dňa 01.04.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 01. 04. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 02. 04. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 01. 04. 2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Nových Sadoch dňa 29.04.2019,
uznesením č. 26/2019

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 03.05.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 03.05.2019

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. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom VÚC a ostatným subjektom verejnej správy

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 na rok 2018 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2017 uznesením č. 59/2017, rozpočet obce na roky 2019 a 2020 berie na vedomie dňa 11.12.2017 uznesením č. 60/2017.

Zmeny rozpočtu:

-prvá zmena schválená obecným zastupiteľstvom, RO č. 1/2018 dňa 08.01.2018 uznesením č.2/2018, schválená starostkou obce RO č.2018/P1 dňa 02.01.2018 a RO č.2018/Z1 dňa 31.1.2018

-druhá zmena schválená obecným zastupiteľstvom, RO č. 02/2018 dňa 26.02.2018 uznesením č. 9/2018

-tretia zmena schválená starostkou-RO č.2018/P3 dňa 01.03.2018 a RO č. 2018/Z3 dňa 31.03.2018

-štvrtá zmena schválená obecným zastupiteľstvom, RO č. 3/2018 dňa 25.06.2018 uznesením č. 27/2018, schválená starostkou obce RO č.2018/P6 dňa 01.06.2018 a RO č. 2018/Z6 dňa 30.06.2018

-piata zmena schválená obecným zastupiteľstvom, RO č. 4/2018 dňa 27.08.2018 uznesením č. 35/2018, schválená starostkou-RO č. 2018/P8 dňa 01.08.2018 a RO č.2018/Z8 dňa 30.08.2018

-šiesta zmena schválená starostkou-RO č. 2018/P9 dňa 01.09.2018

-siedma zmena schválená obecným zastupiteľstvom, RO č.5/2018 dňa 5.11.2018 uznesením č. 42/2018, schválená starostkou-RO č. 2018/Z11 dňa 30.11.2018

-ôsma zmena schválená obecným zastupiteľstvom, RO č.6/2018 dňa 10.12.2018 uznesením č.7, schválená starostkou-RO č.2018/P12 dňa 01.12.2018 a RO č. 2018/Z12 dňa 31.12.2018.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 875 771,00	2 529 393,00
z toho :		
Bežné príjmy	1 073 791,00	1 284 896,00
Kapitálové príjmy	422 651,00	342 645,00
Finančné príjmy	332 950,00	826 430,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	46 379,00	75 422,00
Výdavky celkom	1 875 771,00	2 315 976,00
z toho :		
Bežné výdavky	484 207,00	442 291,00
Kapitálové výdavky	465 880,00	894 796,00
Finančné výdavky	307 913,00	299 562,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	617 771,00	679 327,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	213 417,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 529 393,00	2 529 392,46	99,99

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

1. Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 284 896,00	1 284 895,88	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 284 896,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 284 895,88 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
659 909,00	659 909,64	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 575 019,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 575 019,30 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 49 532,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 49 531,90 EUR, čo je 99,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 37 895,41 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11 465,55 EUR a dane z bytov boli v sume 170,94 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 463,50 EUR.

Daň za psa	965,64 EUR
Daň za užívanie verejného priestranstva	184,50 EUR
Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad	23 723,35 EUR
Daň za jadrové zariadenia	10 484,95 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
96 877,00	96 877,79	100,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 63 339,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 63 340,06 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 3 398,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 398,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatky za predaj výrobkov tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 28 550,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 28 550,15 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatky za vodné a stočné Sila, Čab

Poplatky za vodné a stočné bytovky č. 398 a 399, MŠ a iné

Poplatky za domy smútku a cintorínov

Poplatky za odpad, vrecia a smetné nádoby

Poplatky za miestny rozhlas

Poplatky za kopírovacie práce

Poplatky za zápisné v knižnici

Poplatky za riad, obrusy a ostatné

Poplatky za multifunkčné ihrisko

Poplatky za údržbu pozemku

Poplatky za odber podzemnej vody

Poplatky za znečisťovanie ovzdušia

Úroky

Z rozpočtovaných 1 590,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 589,58 EUR, čo je 99,97 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
528 110,00	528 108,45	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 60 684,00 EUR, bol skutočný príjem v sume 60 684,45 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z náhrad poistného plnenia, z výtťažkov lotérií, dobropisov a vratiek zo zúčtovania elektrickej energie a zemného plynu z roku 2017.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 467 426,00 EUR bol skutočný príjem v sume 467 424,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	3 243,18	Matrika
Ministerstvo vnútra SR	410 671,00	Základná škola – normatívne fin. prostriedky
Ministerstvo vnútra SR	4 506,00	Vzdelávacie poukazy-nenormatívne
Ministerstvo vnútra SR	10 481,00	Dopravné žiakom- nenormatívne
Ministerstvo vnútra SR	2 869,00	Materská škola -výchova a vzdelávanie
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	307,00	Stravovacie návyky pre deti v hmotnej núdzi
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	66,40	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
Ministerstvo vnútra SR	173,79	Odmena skladníka civilnej obrany
Ministerstvo vnútra SR	423,39	Register obyvateľov
Ministerstvo životného prostredia SR	122,39	Životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	3 000,00	Lyžiarsky výcvik-nenormatívne
Ministerstvo vnútra SR	2 400,00	Škola v prírode-nenormatívne
Ministerstvo vnútra SR	42,00	Register adries
Ministerstvo vnútra SR	70,00	ZŠ-učebnice
Ministerstvo vnútra SR	8099,96	Ministerstvo životného prostredia SR
Ministerstvo vnútra SR	1 545,58	Voľby
Ministerstvo vnútra SR	150,00	Základná škola – sociálno-znevýhodnené prostredie
Nitriansky samosprávny kraj	3 241,40	Medzinárodný deň detí, Letná slávnosť, Novosadská brázda
Sponzori	5 600,00	Novosadská brázda
Dobrovoľná zbierka	9 411,91	Zbierka z požiaru
Obec Kapince	1 000,00	Účelová dotácia na zdravotné stredisko
Spolu:	467 424,00	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom

Kapitálové príjmy obce:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
342 645,00	342 644,46	100,00

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 342 644,46 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 342 644,46 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery z toho:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo životného prostredia SR	96 536,16	OÚ-rekonštrukcia
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	246 018,30	MŠ-rekonštrukcia
Predaj pozemku	90,00	Predaj pozemku
Spolu:	342 644,46	

2. Príjmové finančné operácie obce:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
826 430,00	826 430,01	99,99

Z rozpočtovaných finančných príjmov 826 430,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 826 430,01 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky zo zdrojov zahrnuté do finančných operácií nasledovne:

- nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu z roku 2017 v sume 3 602,86 EUR
- nevyčerpané prostriedky z rezervného fondu v sume 269 565,71 EUR
- krátkodobý bankový úver v sume 245 998,71 EUR
- dlhodobý bankový úver v sume 300 000,00 EUR
- finančná zábezpeka v sume 2 840,30 EUR.

V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky z vlastných zdrojov z roku 2017 z fondu opráv a údržby v sume 4 422,43 EUR na výmenu plynových kotlov v bytoch a materiálu na bežnú opravu.

3. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy rozpočtových organizácií

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
72 822,00	72 822,41	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 72 822,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 72 822,41 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou Nové Sady	68 721,72 EUR
Múzeum Nové Sady	4 100,69 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 315 976,00	2 314 656,26	99,94

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 315 976,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 314 656,26 EUR, čo predstavuje 99,94 % čerpanie.

1. Bežné výdavky obce:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
442 291,00	442 291,92	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 660 204,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 660 204,22 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Výdavky verejnej správy	256 502,00	238 550,00	238 547,19	100,00
Finančná a rozpoč.oblasť	7 138,00	5 711,00	5 710,85	99,99
Všeobecné služby - matrika	3 068,00	3 243,00	3 243,18	100,00
Všeobecné služby - voľby	0,00	1 546,00	1 545,58	99,97
Verejný dlh-úvery	13 081,00	10 479,00	10 478,89	99,99
Civilná ochrana	266,00	236,00	234,27	99,26
Cestná doprava-komunik.	3 000,00	327,00	326,62	99,98
Životné prostredie-nakladanie s odpadom	36 299,00	32 777,00	32 776,68	100,00
Bývanie a občianska vybavenosť-bytovky	29 693,00	13 597,00	13 598,20	100,01
Zásobovanie vodou-vodárne	21 000,00	7 611,00	7 611,83	100,01
Verejné osvetlenie	8 350,00	6 033,00	6 034,63	100,02
Zdravotníctvo	8 430,00	6 841,00	6 841,37	100,01
Športové služby	8 138,00	10 236,00	10 236,98	100,01
Kultúrne služby a knižnica	12 864,00	12 872,00	12 872,40	100,00
Vysielacie služby	5 210,00	3 622,00	3 622,04	100,00
Náboženské a iné spoločenské udalosti	4 600,00	3 610,00	3 610,54	100,01
Vzdelávanie-MŠ	66,00	242,00	242,40	100,17
Vzdelávanie-ZŠ	131,00	831,00	831,00	100,00
Vzdelávanie-CVČ	100,00	300,00	300,00	100,00

Vzdelávanie-SZUŠ	64 010,00	64 010,00	64 010,00	100,00
Školská jedáleň	0,00	8 970,00	8 970,10	100,00
Sociálne zabezpečenie – klub dôchodcov	2 145,00	830,00	829,58	99,95
Soc.pomoc občanom v HN	116,00	100,00	100,40	100,40
Spolu	484 207,00	442 291,00	442 291,92	100,00

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 116 350,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 116 349,74 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostky obce, matriky a hlavného kontrolóra s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 43 620,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 43 618,13 EUR, čo je 99,99 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 194 840,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 194 843,86 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky ako sú cestovné náhrady, energie - elektrická energia, zemný plyn a voda, poštové a telefonické poplatky, výpočtová technika, materiál, knihy, benzín, servis a poistné osobného automobilu, rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky, údržba budovy, školenie, všeobecné a špeciálne služby, poistné majetku, prídely do sociálneho fondu, odmeny poslancom, dohody o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 77 002,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 77 001,30 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Ide o výdavky Spoločnému stavebnému úradu Nitrianske Hrnčiarovce, Občianskemu združeniu Mikroregión Radošinka, Telovýchovnej jednote, Evanjelickej a katolíckej farnosti a Súkromnej základnej umeleckej škole Evy Pacovskej a iné.

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

Z rozpočtovaných 10 479,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 10 478,89 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky obce:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
894 796,00	893 475,17	99,85

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 894 796,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 893 475,17 EUR, čo predstavuje 99,85 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Dopravné značenie v obci

Z rozpočtovaných 3 129,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3 128,22 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

b) Telekomunikačná technika-alarm

Z rozpočtovaných 1 075,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1 074,96 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

c) Telekomunikačná technika-k miestnemu rozhlasu

Z rozpočtovaných 2 298,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 2 298 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) Interiérové vybavenie-žalúzie na okná

Z rozpočtovaných 2 848,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 2 848,39 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

e) Obecný úrad-rekonštrukcia budovy

Z rozpočtovaných 596 405,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 595 084,29 EUR, čo predstavuje 99,77 % čerpanie.

f) Materská škola-rekonštrukcia budovy

Z rozpočtovaných 289 041,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 289 041,31 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
299 562,00	299 561,70	99,99

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 299 562,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 299 561,70 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 33 492,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 33 491,73 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

Z rozpočtovaných 245 999,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov zo SZaRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 245 998,71 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

Z rozpočtovaných 18 645,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov zo SZRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 18 645,00 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

Z rozpočtovaných 1 426,00 EUR na zábezpeku bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 426,26 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
679 327,00	679 327,47	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 679 327,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 679 327,47 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou Nové Sady	660 204,22 EUR
Z toho: základná škola	437 181,50 EUR
materská škola	84 875,34 EUR
školský klub	45 915,00 EUR
školská jedáleň	91 959,38 EUR
hmotná núdza	273,00 EUR
Múzeum Nové Sady	19 123,25 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 357 718,29
z toho : bežné príjmy obce	1 284 895,88
Bežné príjmy ZŠ s MŠ	68 721,72
bežné príjmy Múzeum	4 100,69
Bežné výdavky spolu	1 121 619,39
z toho : bežné výdavky obce	442 291,92
bežné výdavky ZŠ s MŠ	660 204,22
bežné výdavky Múzeum	19 123,25
Bežný rozpočet	236 098,90
Kapitálové príjmy spolu	342 644,46
z toho : kapitálové príjmy obce	342 644,46
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	893 475,17
z toho : kapitálové výdavky obce	893 475,17
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-550 830,71
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-314 731,81
Vylúčenie z prebytku	31 898,43
Príjmové finančné operácie	829 029,71

Výdavkové finančné operácie	299 561,70
Rozdiel finančných operácií	529 468,01
PRÍJMY SPOLU	2 529 392,46
VÝDAVKY SPOLU	2 314 656,26
Hospodárenie obce	214 736,20
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	-31 898,43
Upravené hospodárenie obce	182 837,77

Schodok rozpočtu v sume 314 731,81 € 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 v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný z rezervného fondu **vo výške 314 731,81 EUR**

Schodok rozpočtu v sume 314 731,81 € 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 sa upravuje-zvyšuje o **31 898,43 EUR:**

<i>Z toho</i>	- prenesené kompetencie v školstve	6 029,29 EUR
	- dopravné žiakov	511,55 EUR
	- výchova a vzdelávanie MŠ	551,45 EUR
	- dobrovoľná zbierka z požiaru	9 411,91 EUR
	- poisťné plnenie, obec	10 020,76 EUR
	- poisťné plnenie, ZŠ s MŠ	5 373,47 EUR

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

(nevýčerpané financie na bežné výdavky-vylučujú sa z prebytku, zahrnú sa do príjmových finančných operácií v roku 2019)

Rozdiel: -346 630,24 EUR

Upravený o (rozdiel finančných operácií) 529 468,01 EUR

Zostatok 182 837,77 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 182 837,77 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 182 837,77 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme do rezervného fondu presunúť sumu vo výške 182 837,77 EUR

Výsledok hospodárenia v schvaľovaní, ako rozdiel výnosov – triedy 6 a nákladov triedy 5
Prebytok je vo výške 120 503,31 EUR.

Návrh na použitie: prevod na účet 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov

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., ktorý vedie analyticky na základnom bežnom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	377 426,55
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	120 659,47
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	270 885,71
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	227 200,31

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond (472)	(472)Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	722,04
Prírastky - povinný prídel	1 075,20
Úbytky - stravovanie	466,20
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	688,82
KZ k 31.12.2018	642,22

Fond opráv a údržby nájomných bytov a fond bytový

Obec vytvára z príspevkov nájomníkov na bytových domoch dva fondy opráv a údržby a fond bytový. Fondy sú na jednom samostatnom bankovom účte a rozlišujú sa analytickou evidenciou.

Fond opráv a údržby (221 088) č. 398	Suma v €
ZS k 1.1.2018	16 376,37
Prírastky – povinný prídel	3 931,00
Úbytky - použitie FO a Ú :	521,21
KZ k 31.12.2018	19 786,16

Fond opráv a údržby (221 089) č. 399	Suma v €
ZS k 1.1.2018	17 151,60
Prírastky – povinný prídel	3 397,00
Úbytky - použitie FO a Ú :	3 901,22
KZ k 31.12.2018	16 647,38

Fond bytový-zábezpeky (479 080)	Suma v €
ZS k 1.1.2018	20 342,62
Prírastky – povinný prídel	1 426,26
Úbytky - použitie FO a Ú :	1 426,26
KZ k 31.12.2018	20 342,62

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	5 399 165,20	6 117 710,10
Neobežný majetok spolu	3 632 678,16	4 453 757,85
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	3 374 825,05	4 195 904,74
Dlhodobý finančný majetok	257 853,11	257 853,11
Obežný majetok spolu	1 765 909,08	1 662 620,33
z toho :		
Zásoby	158,24	459,18
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 195 429,84	1 153 737,24
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	14 113,80	19 516,03
Finančné účty	556 207,20	488 907,88
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	577,96	1 331,92

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 399 165,20	6 117 710,10
Vlastné imanie	2 189 530,19	2 310 033,50
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2 189 530,19	2 310 033,50
Záväzky	771 847,43	1 123 866,47
z toho :		
Rezervy	1 395,00	1 395,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 602,86	7 092,29
Dlhodobé záväzky	715 904,22	681 932,15
Krátkodobé záväzky	50 945,35	152 092,03
Bankové úvery a výpomoci	0,00	281 355,00
Časové rozlíšenie	2 437 787,58	2 683 810,13

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB) 694 839,56 EUR (účet 479 010, 011)
- voči dodávateľom 82 596,70 EUR (účet 321 010)
- voči dodávateľom –nevyfakturované dodávky 2 129,83 EUR (účet 326)
- voči zamestnancom 7 443,03 EUR (účet 331,379)
- voči VŠZP a Dôvera 1 429,13 EUR (účet 336010, 336030)
- voči Sociálnej poisťovni 3 428,52 EUR (účet 336050)
- voči Doplnkovej dôchodkovej poisťovni 109,68 EUR (účet 336070)
- voči Daňovému úradu 1 630,22 EUR účty 341 a 342)

Obec uzatvorila v roku 2007 Zmluvu o úvere zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných obecných bytov. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2037, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné.

Obec uzatvorila 18. 12. 2017 Zmluvu o úvere (preklenovací úver) so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou a. s. na rekonštrukciu obecného úradu. Úver je krátkodobý s dobou splatnosti do decembra 2019. Krátkodobý úver zo SZRB bol čerpaný v mesiaci január 2018, bol splatený dňa 11.9.2018

Obec uzatvorila 18. 12. 2017 Zmluvu o úvere so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou a. s. na rekonštrukciu obecného úradu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do roku 2032. Dlhodobý

úver zo SZRB bol čerpaný v mesiaci január 2018. Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2018 je v sume 281 355,00 EUR.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
ŠFRB	Výstavba nájomných bytov	1 056 031,43	694 839,56	r. 2037
SZaRB	Rekonštrukcia obecného úradu	300 000,00	281 355,00	r. 2032
SZaRB	Rekonštrukcia obecného úradu	245 998,71	0,00	r.2018

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:

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	1 144 328,99
- skutočné bežné príjmy obce	1 120 971,57
- skutočné bežné príjmy RO	23 357,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 144 328,99
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	281 355,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	694 839,56
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	694 839,56
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	694 839,56
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	281 355,00

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
281 355,00	1 144 328,99	24,59 %

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

c)

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	1 144 328,99
- skutočné bežné príjmy obce	1 120 971,57
- skutočné bežné príjmy RO	23 357,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 144 328,99
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	417 924,41
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	5 847,57
- dotácie z NSK	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	9 419,06
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	433 191,04
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	33 191,83
- 821009	
- 651002	
- 651003	7 567,73
- 651004	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	40 759,56

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
40 759,56	711 137,95	5,73 %

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

8. 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. 16/2005 o dotáciách, právnickým osobám a neziskovej organizácii na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	8 500 EUR	8 500 EUR	0,00
Rímskokatolícka cirkev – bežné výdavky	700 EUR	700 EUR	0,00
Evanjelická cirkev – bežné výdavky	700 EUR	700 EUR	0,00
Klub slovenských turistov	200 EUR	200 EUR	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 16/2005 o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom VÚC a ostatným subjektom verejnej správy

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 poskytnú 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:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou Nové Sady, z toho:			
základná škola	2 807,43	2 807,43	0,00
materská škola	91 881,32	82 557,79	9 323,53
			3 950,06+5 373,47
školský klub	45 915,00	45 915,00	0,00
školská jedáleň	91 959,38	91 959,38	0,00
Múzeum Nové Sady	37 100,69	19 123,25	17 977,44

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – vrátenie
Základná škola s materskou školou Nové Sady, z toho:			
základná škola	440 914,91	434 374,07	6 540,84
materská škola	2 869,00	2 317,55	551,45
hmotná núdza	273,00	273,00	0,00
Múzeum Nové Sady	2 449,63	2 449,63	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Súkromná základná umelecká škola Evy Pacovskej	64 010,00	64 010,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu: - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Bežné P a V:				
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	3 243,18	3 243,18	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo-normatívne	410 671,00	404 641,71	6 029,29
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo–vzdelávacie poukazy	4 506,00	4 506,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo dopravné žiakom	10 481,00	9 969,45	511,55
Ministerstvo vnútra SR	Materská škola–výchova a vzdelávanie	2 869,00	2 317,55	551,45
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Školstvo–stravovacie návyky pre deti v hmotnej núdzi	307,00	307,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	Školstvo-školské potreby	66,40	66,40	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Civilná ochrana	173,79	173,79	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov	423,39	423,39	0,00
Ministerstvo životného prostredia SR	Životné prostredie	122,39	122,39	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Lyžiarsky výcvik	3 000,00	3 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Škola v prírode	2 400,00	2 400,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Register adries	42,00	42,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	ZŠ-učebnice	70,00	70,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Základná škola–odchodné	0,00	0,00	0,00

Ministerstvo vnútra SR	Voľby	1 545,58	1 545,58	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Základná škola-sociálne znevýhodnené prostredie	150,00	150,00	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR	Obecný úrad-zníženie energetickej efektívnosti	8 099,96	8 099,96	0,00
<i>Spolu:</i>		448 170,69	441 078,40	7 092,29
Kapitálové P a V:				
Ministerstvo životného prostredia SR	Obecný úrad-zníženie energetickej efektívnosti	246 018,30	246 018,30	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR Ministerstvo životného prostredia SR	Prestavba a prístavba materskej školy	96 536,16	96 536,16	0,00
<i>Spolu:</i>		342 554,46	342 554,46	0,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC a ostatným subjektom verejnej správy](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj	3 241,40	3 241,40	0,00
Obec Kapince	1 000,00	1 000,00	0,00
Spolu:	4 241,40	4 241,40	0,00