

Závěrečný účet Obce JASENICA

za rok 2018

Predkladá : Ing. Richard Pekar

Spracoval: Miroslava Gabanová

V Jasenici dňa 28.2.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 26.3.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 11.4.2019, uznesením č. 10/2019

Oprava záverečného účtu schválený OZ dňa 20.6.2019, uznesením č. 15/2019

Záverečný 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 ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 1.3.2018 uznesením č.2/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 16.8.2018 uznesením č. 26/2018
- druhá zmena schválená dňa 15.10.2018 uznesením č. 34/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	794 615	857 215
z toho :		
Bežné príjmy	774 615	776 415
Kapitálové príjmy	0	30 900
Finančné príjmy	20 000	49 900
Výdavky celkom	794 615	857 215
z toho :		
Bežné výdavky	700 715	699 215
Kapitálové výdavky	50 900	98 400
Finančné výdavky	43 000	59 600
Rozpočtové hospodárenie obce		

Z rozpočtovaných 42 979,00 EUR je príjem 49 157,34 EUR, čo predstavuje plnenie 114,38 %.

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 211 162,00 EUR je príjem 205 482,33 EUR, čo predstavuje plnenie 97,31 %.

Poplatky za školy a školské zariadenia

Z rozpočtovaných 3 640,00 EUR je príjem 4 094,50 EUR, čo predstavuje plnenie 112,49 %.

Poplatky za platby za stravné

Z rozpočtovaných 16 000,00 € je príjem 15 268,12 EUR.

Úroky z tuzemských úverov boli rozpočtované v sume 4,00 EUR, prijaté vo výške 0,00 EUR.

c) iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 400,00	13 586,80	161,75

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 8 400,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 13 586,80 EUR, čo predstavuje 161,75 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov - vyúčtovanie spotreby energií a z vratiek – ročné zúčtovanie zdravotného poistenia.

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
138 935	151 124,33	108,77

Z rozpočtovaných tuzemských bežných transferov zo štátneho rozpočtu 137 435,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 149 184,33 EUR, čo predstavuje 108,55 % plnenie.

Z rozpočtovaných tuzemských bežných grantov 1 500,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 940,00 EUR, čo predstavuje 129,33 % plnenie.

Tuzemské bežné granty boli prijaté od:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Trenčiansky samosprávny kraj	600,00	Jasenické nôtienie
APX, k.s. Považská Bystrica	200,00	Jasenické nôtienie
MIDI Elektro-Miroslav Diasnik, Jasenica	100,00	Jasenické nôtienie
Spoločenstvo Urbariátu Jasenica	200,00	Jasenické nôtienie
MEGAWASTE Slovakia s.r.o. Pov. Bystrica	100,00	Jasenické nôtienie
Celkom	1 200,00	
Kalaš Stanislav	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Milák Peter	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Cyklistický klub Vertigo	200,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Mikudíková Lenka	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Ing. Keblúšek Jozef	50,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Šibík Jozef	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Šibík Peter	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Lušnáková Oľga	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Králik Pavel	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Šibíková Mária	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor
Silberová Jarmila	20,00	Verejná zbierka na defibrilátor

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
857 215,00	850 076,77	99,17

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 857 215,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 850 076,77 EUR, čo predstavuje 99,17 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
699 215,00	703 894,80	100,67

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 699 215,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 703 894,80 EUR, čo predstavuje 100,67 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 323 520,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 324 890,98 EUR, čo je 100,42 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 123 980,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 121 888,49 EUR, čo je 98,31 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 218 175,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 223 530,39 EUR, čo je 102,45 % 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.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 23 240,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 24 072,68 EUR, čo predstavuje 103,58 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 10 300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 9 512,26 EUR, čo predstavuje 92,35 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	809 589,19
z toho : bežné príjmy obce	809 589,19
Bežné výdavky spolu	703 894,80
z toho : bežné výdavky obce	703 894,80
Bežný rozpočet	105 694,39
Kapitálové príjmy spolu	30 849,40
z toho : kapitálové príjmy obce	30 849,40
Kapitálové výdavky spolu	87 769,39
z toho : kapitálové výdavky obce	87 769,39
Kapitálový rozpočet	-56 919,99
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	48 774,40
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	48 774,40
Príjmové finančné operácie	35 016,77
Výdavkové finančné operácie	58 412,58
Rozdiel finančných operácií	-23 395,81
PRÍJMY SPOLU	875 455,36
VÝDAVKY SPOLU	850 076,77
Hospodárenie obce	25 378,59
Vylúčenie z prebytku – hospodárenie Spoločný úrad	3 710,39
16 b.j. A – zábezpeka na byty	5 148,66
16 b.j. B – zábezpeka na byty	6 539,17
8 b.j. – zábezpeka na byty	6 352,57
Zbierka defibrilátor	740,00
Upravené hospodárenie obce	2 887,80

Prebytok rozpočtu v sume **2 887,80 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **2 887,80 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **2 887,80 EUR**.

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 989 928,84	2 977 369,40
Vlastné imanie	948 578,66	989 824,89
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	/	/
Fondy	/	/
Výsledok hospodárenia	948 578,66	989 824,89
Záväzky	959 935,42	906 147,28
z toho :		
Rezervy	700	700
Zúčtovanie medzi subjektami VS	/	/
Dlhodobé záväzky	703 649,86	648 195,05
Krátkodobé záväzky	68 767,62	88 434,29
Bankové úvery a výpomoci	186 817,94	168 817,94
Časové rozlíšenie	1 081 414,76	1 081 397,23

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018

Krátkodobé záväzky

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	26 109,91	26 109,91	
- zamestnancom	19 336,21	19 336,21	
- poisťovniam	12 299,86	12 299,86	
- daňovému úradu	2 389,59	2 389,59	
- štátnemu rozpočtu	/	/	
- bankám	/	/	
- štátnym fondom	24 702,14	24 702,14	
- ostatné záväzky	3 596,58	3 596,58	
Záväzky krátkodobé k 31.12.2018 spolu	88 434,29	88 434,29	

Stav úverov k 31.12.2018

Dlhodobé záväzky

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
ŠFRB	8 b.j	263 260,97	8 430,33	1 731,03	165 250,11	2036
ŠFRB	16 b.j.	492 830,11	15 984,20	3 037,48	289 324,01	2035
Dlhodobý bankový úver	Komunál univerzálny úver		18 000,00	4 694,97	168 817,94	2026

Obci boli v roku 20005 a 2006 poskytnuté úvery o Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných bytoviek. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2035 a r.2036, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Komunálny univerzálny úver je prijatý od PRIMA banky a.s. Úroková sadzba je 3,202 % a splatnosť úveru je v roku 2026. K 31.12.2018 dlhodobá časť je vo výške 150 817,94 € a krátkodobá časť 18 000,00 €.

b) 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	728 456,57
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	728 456,57
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	130 311,81
- dotácie z MF SR	301 239,20
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	1 630,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	433 181,01
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	295 275,56
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821007	42 414,53
- 651003	9 512,26
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	51 926,79

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
51 926,79	433 181,01	11,99 %

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. 1 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, TJ

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	3 594,14	3 594,14	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2006 o dotáciách.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 330-21474. Predmetom podnikania je:
- Prevádzkovanie verejných vodovodov III. kategórie

V roku 2018 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	9 595,51 EUR
Celkové výnosy	9 600,28 EUR
Hospodársky výsledok – zisk	4,77 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa v roku 2018 nerozpočtovali a sledovali sa na samostatnom mimorozpočtovom účte. Od roku 2019 bude podnikateľská činnosť rozpočtovaná.

11. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **2 887,80 EUR**.

Prílohy: Čerpanie rozpočtu- rekapitulácia

V Jasenici, dňa 31.5.2019

Spracovala: *Miroslava Gabanová*



Ing. Richard Pekar
starosta obce Jasenica

Uznesenia - 15/2019 OZ zo dňa 20.6.2019

15/2019 OZ zo dňa 20.6.2019

Obecné zastupiteľstvo v Jasenici v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Schvaľuje

Úpravu prebytku rozpočtu vo výške 2887,80 Eur na tvorbu rezervného fondu.

Za: 6 poslancov

Proti: 0 poslancov

Zdržal sa: 0 poslancov

Vyvesené: 28. 6. 2019

Dátum zvesenia: 14. 7. 2019

Zodpovedá: Správca Webu

Technický prevádzkovateľ:
Galileo Corporation s.r.o., Čierna Voda 468, 925 06
Kontakt: www.igalileo.sk

Posledná aktualizácia: 12.6.2019