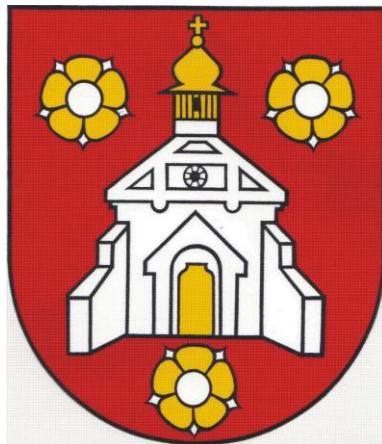


OBEC OTRHÁNKY



Závěrečný účet Obce Otrhánky

a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Predkladateľ:

Ján Strempek
starosta obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo
v Otrhánkach

Spracovateľ:

Gabriela Hašpicová

s c h v a ľ u j e

Závěrečný účet obce
Otrhánky za rok 2018

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018 obsahuje:

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
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce 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 vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet Obce Otrhánky na rok 2018 bol schválený Uznesením OZ č. 5/2017 zo dňa 11.12.2017.

V priebehu roka 2018 bol schválený rozpočet 4-krát upravený v zmysle zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov:

- Rozpočtové opatrenie č. 1/2018 schválené dňa 25.06.2018 uznesením OZ č. 4/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 2/2018 schválené dňa 13.07.2018 uznesením OZ č. 5/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2018 schválené dňa 15.10.2018 uznesením OZ č. 6/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 4/2018 schválené dňa 10.12.2018 uznesením OZ č. 7/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	102 663,00	284 105,58
z toho :		
Bežné príjmy	97 663,00	108 643,76
Kapitálové príjmy	0,00	50 000,00
Finančné operácie	5 000,00	121 685,67
Výdavky celkom	102 663,00	277 451,70
z toho :		
Bežné výdavky	95 287,00	98 347,19
Kapitálové výdavky	5 000,00	176 728,46
Finančné operácie	2 376,00	2 376,05
Rozpočet obce	0,00	6 653,88

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
284 105,58	280 329,43	98,67

Z rozpočtovaných celkových príjmov 284 105,58EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 280 329,43 EUR, čo predstavuje 98,67 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
111 098,07	108 643,76	97,79

Z rozpočtovaných bežných príjmov 111 098,07EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 108 643,76 EUR, čo predstavuje 97,79 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
100 275,66	100 256,41	99,98

- **Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 85 309,63 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 85 309,63 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.
- **Daň z nehnuteľností**
Z rozpočtovaných 8 734,84EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8 734,84 EUR, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 013,14 EUR, dane zo stavieb boli v sume 2 684,95 EUR a dane z bytov boli v sume 36,75 EUR.
- **Daň za psa** 240,00 EUR
- **Poplatok za užívanie verejného priestranstva** 54,00 EUR
- **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** 5 917,94 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
5 378,99	4 410,46	81,99

- **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**
Z rozpočtovaných 4 421,99 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 504,36 EUR, čo je 79,25 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov.
Administratívne poplatky
Z rozpočtovaných 855 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 826,90 EUR, čo je 96,71 % plnenie.
- **Úroky z tuzemských účtov fin. hospodárenia**
Z rozpočtovaných 2,00 EUR skutočný príjem k 31.12.2018 nebol.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 460,00	255,32	17,49

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1460,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 255,32 EUR, čo predstavuje 17,49 % plnenie. Iné nedaňové príjmy tvoria príjmy z vratiek vo výške 254,32 EUR a zmluva z Vodárne vo výške 1,00 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 983,42	3 721,57	93,43

Z rozpočtovaných grantov a transferov 3 983,42 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 3 721,57 EUR, čo predstavuje 93,43 % plnenie.

Obec prijala nasledovné transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR Bratislava	155,56	Registrácia obyvateľstva
MV SR v zastúpení OÚ TN	1 600,00	Prevenčia Kriminality
Okresný úrad Trenčín	39,15	Životné prostredie
Okresný úrad Bánovce n/Bebr.	526,86	Voľby
DPO Bratislava	1 400,00	Dotácia DHZ

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
50 000,00	50 000,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 50 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
123 007,51	121 685,67	98,92

Z rozpočtovaných finančných operácií 123 007,51 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 121 685,67 EUR, čo predstavuje 98,92 % plnenie.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
277 451,70	269 545,27	97,15

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 277 451,70 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 269 545,27 EUR, čo predstavuje 97,15 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
98 347,19	90 659,27	92,18

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 98 347,19 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 90 659,27 EUR, čo predstavuje 92,18 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 37 890,79 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 34 507,02 EUR, čo je 91,07 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 11 908,98 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 11 802,31 EUR, čo je 99,10 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 47 147,42 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 42 949,94 EUR, čo je 91,10 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 1 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 400,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
176 728,46	176 509,95	99,98 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 176 728,46 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 vo výške 176 509,95 EUR, čo je 99,98 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 376,05	2 376,05	100,48%

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 2 376,05 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 vo výške 2 376,05 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	108 643,76
z toho : bežné príjmy obce	108 643,76
Bežné výdavky spolu	90 659,27
z toho : bežné výdavky obce	90 659,27
Bežný rozpočet	+17 984,49
Kapitálové príjmy spolu	50 000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	50 000,00
Kapitálové výdavky spolu	176 509,95
z toho : kapitálové výdavky obce	176 509,95
Kapitálový rozpočet	-126 509,95
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-108 525,46
Vylúčenie z prebytku	-2 045,10
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-110 570,56
Príjmy z finančných operácií	121 685,67
Výdavky z finančných operácií	2 376,05
Rozdiel finančných operácií	+119 309,62
PRÍJMY SPOLU	280 329,43

VÝDAVKY SPOLU	269 545,27
Hospodárenie obce	+10 784,16
Vylúčenie z prebytku	2 045,10
Upravené hospodárenie obce	+8 739,06

Bilancia bežných príjmov a bežných výdavkov je dosiahnutý prebytok bežného rozpočtu vo výške 17 984,49 EUR. Bilancia kapitálových príjmov a výdavkov je schodok vo výške 126 509,95 EUR. Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je **schodok** vo výške sume **108 525,46 EUR**. Bilancia finančných operácií je prebytok finančných operácií v sume 119 309,62 EUR.

Podľa §16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení n. p. sa na účely tvorby peňažných fondov vylučujú nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, ktoré možno použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku a to dotáciu na prevenciu kriminality vo výške 1 600,00 EUR a sociálny fond vo výške 445,10 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume **119 309,62 EUR** bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume -110 570,56 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 **8 739,06 EUR** navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 8 739,06 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **8 739,06 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva Vyššieho stupňa pre verejnú správu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	381,37
Príjem	291,12
Výdaj	227,39
KZ k 31.12.2018	445,10

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	243 587,89	407 241,62
Neobežný majetok spolu	243 587,89	407 241,62

z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 078,64	2 078,64
Dlhodobý hmotný majetok	155 547,15	303 208,44
Dlhodobý finančný majetok	85 962,10	85 962,10
Obežný majetok spolu	11 978,19	17 793,15
z toho :		
Zásoby	520,20	441,00
Dlhodobé pohľadávky	375,27	404,93
Krátkodobé pohľadávky	12,85	0,00
Finančné účty	11 069,87	16 947,22
Časové rozlíšenie	86,05	277,93

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	273 439,64	407241,62
Vlastné imanie	200 222,09	214744,15
z toho :		
Výsledok hospodárenia	198 239,55	214744,45
Záväzky	7 757,09	123810,69
z toho :		
Rezervy	0,00	413,00
Dlhodobé záväzky	2 757,31	445,10
Krátkodobé záväzky	4 999,78	121352,59
Časové rozlíšenie	45 594,15	68686,48

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	434,29	434,29	0,00
- iné záväzky	40,61	40,61	0,00
- zamestnancom	2 293,93	2 293,93	0,00
- poisťovniam	1 397,97	1 397,97	0,00
- daňovému úradu	375,76	375,76	0,00

Závazky spolu k 31.12.2018	4 542,56	4 542,56	0,00
-----------------------------------	-----------------	-----------------	-------------

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Otrhánky nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

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. 25/2005 právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

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 -
TJ Baník Haláčovce – Otrhánky	900,00	900,00	0,00
Stolnotenisový oddiel Orol Otrhánky	200,00	200,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor obce Otrhánky	300,00	300,00	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.25/2005 o poskytnutí dotácií z rozpočtu Obce Otrhánky.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Otrhánky nevykonáva podnikateľskú činnosť. Nevykazuje a nesleduje výnosy a náklady v samostatnom mimorozpočtovom účtovníctve.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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, 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

Obec Otrhánky nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu, obchodnú spoločnosť a pod.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu, grantu	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
MV SR Bratislava	Register obyvateľ.	155,56	155,56	0,00
MV SR v zastúpení OÚ TN	Prevenia kriminality	1 600,00	0,00	1 600,00
Okresný úrad Trenčín	Životné prostredie	39,15	39,15	0,00
Okresný úrad Bánovce n/Bebr.	Voľby	526,86	526,86	0,00
DPO Bratislava	Dotácia DHZ	1 400,00	1 400,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Otrhánky v roku 2018 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec Otrhánky v roku 2018 neuzatvorila zmluvu so žiadnou obcou.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec Otrhánky v roku 2018 neuzatvorila zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie programov obce

Obec Otrhánky zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programu obce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva.

13. Návrh uznesenia obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo *berie na vedomie Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2018.*

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

Obecné zastupiteľstvo *schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 8 739,06 EUR.*

Otrhánky, dňa 03.05.2019

Vypracovala:
Gabriela Hašpicová

Ján Strempek
starosta obce