



Závěrečný účet
Obce Dlhá nad Kysucou
za rok 2018

V Dlhej nad Kysucou, dňa 21.05.2019

Závěrečný účet obce 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. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018**
- 5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018**
- 6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018**
- 7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.**

1. Rozpočet obce Dlhá nad Kysucou na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec Dlhá nad Kysucou v roku 2018 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2000 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 a kapitálový rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 01.12.2017 uznesením č. 04/03/2017

Rozpočet bol zmenený jedenkrát:

- prvá zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č.02/01/2018

Rozpočet obce Dlhá nad Kysucou k 31.12.2018 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	658.736,96	698.875,96
z toho :		
Bežné príjmy	341.237,00	354.237,00
Kapitálové príjmy	317.499,96	317.499,96
Finančné príjmy	0,00	27.139,00
Výdavky celkom	658.736,96	698.875,96
z toho :		
Bežné výdavky	251.816,92	291.955,92
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Finančné výdavky	406.920,04	406.920,04
Rozpočet obce	658.736,96	698.875,96

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
698.875,96	724.288,70	103,64

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
210.327,00	221.425,48	105,28

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 200.000,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 210.480,73 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,24 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 6.227,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 6.369,65 EUR, čo je 102,29 % plnenie. Príjem z dane z pozemkov boli v sume 2.682,26 EUR, dane zo stavieb boli v sume 3.687,39 EUR.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 136,16 EUR, čo je 136,16 % plnenie.

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 4.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4.438,94 EUR, čo je 110,97 % plnenie.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
107.910,00	119.873,68	111,09

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 105.000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 114.641,13 EUR, čo je 109,18 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých bytov a výberu vodného a stočného.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 839,70 EUR, čo je 209,93 % plnenie.

Poplatky za školy a školské zariadenia

Z rozpočtovaných 2.500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4.392,85 EUR, čo je 175,71 % plnenie.

c) Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 10,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo je 0 % plnenie.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Textová časť - granty a transfery:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
36.000,00	38.350,54	106,53

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo vnútra	228,06	REGOB
2.	Okresný úrad Žilina	37.003,36	Školstvo
3.	Ministerstvo vnútra	343,44	CO, voľby
4.	Okresný úrad Žilina	717,29	doprava, výstavba
5.	Okresný úrad Žilina	58,39	ŽP
6.			

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

4/ Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
317.499,96	317.500,00	100,00

Textová časť – kapitálové príjmy:

a) Kapitálový príjem z dotácie na miestne komunikácie

Z rozpočtovaných 317.499,96 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 317.500,00 EUR, čo je 100 % plnenie. Ide o doplatenie dotácie 2.časti miestnych komunikácií z PPA.

5/ Príjmové operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
27.139,00	27.139,00	100,00

a) Príjmové operácie

Z rozpočtovaných 27.139,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 27.139,00 EUR čo je 100 % plnenie. Patria sem finančné zostatky bankových účtov a pokladnice k 31.12.2017.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
698.875,96	722.702,86	103,41

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
291.955,92	328.706,09	112,59

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	199.872,00	202.527,56	101,33
ZŠ s MŠ	92.083,92	126.178,53	137,03
Spolu	291.955,92	328.706,09	112,59

Textová časť – bežné výdavky:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 99.000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 114.139,09 EUR, čo je 115,29 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov školstva.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 30.726,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 43.191,89 EUR, čo je 140,58 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 162.229,84 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 171.375,11 EUR, čo je 105,64 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ a ZŠ s MŠ, ako sú energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, prerábanie WC v MŠ a zateplenie steny budovy ZŠ s MŠ spolu s úpravou.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 36.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 37.003,36 EUR, čo predstavuje 102,79 % čerpanie, ktoré bolo poskytnuté ministerstvom školstva na refinancovanie ZŠ.

2) Výdavkové operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
406.920,04	393.996,77	96,82

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

Z rozpočtovaných 406.920,04 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 393.996,77 EUR, čo predstavuje 96,82 % čerpanie. Ide o splácanie bankového úveru PB na dofinancovanie obecného úradu spolu z vyplatením bankovej záruky, ktorá bola podmienkou na doplatenie ½ dotácie z PPA na miestne komunikácie. Zároveň v tejto položke sú aj platby do ŠFRB za nájomné byty v obci DnK.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	379.649,70
z toho : bežné príjmy obce	377.498,45
z toho : bežné príjmy ZŠ s MŠ	2.151,25
Bežné výdavky spolu	328.706,09
z toho : bežné výdavky obce	202.527,56
z toho: bežné výdavky ZŠ s MŠ	126.178,53
Bežný rozpočet	+ 50.943,61
Kapitálové príjmy spolu	317.500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	317.500,00
z toho: kapitálové príjmy ZŠ s MŠ	0,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00
z toho : kapitálové výdavky obce	0,00
Z toho: kapitálové výdavky ZŠ s MŠ	0,00
Kapitálový rozpočet	+317.500,00
Príjmy z finančných operácií obec	27.139,00
Výdavky z finančných operácií	393.996,77
Rozdiel z finančných operácií	-366.857,77
PRÍJMY SPOLU	368.443,61
VÝDAVKY SPOLU	366.857,77
Hospodárenie obce	+1.585,84
Vylúčenie z prebytku	177,50
Upravené hospodárenie obce	+1.408,34

Varianty riešenia hospodárenia obcí:

Prebytok rozpočtu v sume 1.408,34 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:

- na úhradu záväzkov bežnej réžie obce Dlhá nad Kysucou

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2018	KZ k 31.12.2018
Majetok spolu	2.085.080,50	2.100.800,52
Neobežný majetok spolu	2.055.505,35	2.083.331,17
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2.055.505,35	2.083.331,17
Dlhodobý finančný majetok		
Obežný majetok spolu	29.575,15	17.293,95
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	2.436,15	15.720,07
Finančné účty	27.139,00	1.573,88
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		175,40

P A S Í V A

Názov	ZS k 01.01.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	2.085.080,50	2.100.800,52
Vlastné imanie	1.671,70	23.234,46
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Záväzky	1.725.909,80	1.402.567,06
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	1.307.800,94	1.263.573,00
Krátkodobé záväzky	18.070,30	34.769,01
Bankové úvery a výpomoci	400.038,83	104.059,51
Časové rozlíšenie	0	0

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči ŠFRB 1.263.573,00 EUR
- voči Prima banke – dofinancovanie obecného úradu 104.059,51 EUR
- voči dodávateľom 28.891,09 EUR
- voči zamestnancom 5.877,92 EUR

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec v roku 2018 neposkytla žiadne dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Vypracovala: Bc. Bernátová Zuzana
Predkladá: Bc. Bernátová Zuzana

V Dlhej nad Kysucou dňa 21.05.2019