



Záverečný účet Obce Súľov - Hradná za rok 2018

Predkladá : Ing. Jaroslav Bušfy
Spracoval: Lenka Kerešová

V Súľove – Hradnej, dňa 07. 05. 2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29. 05. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 29. 05. 2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Súľove – Hradnej, dňa 13. 06. 2019, uznesením č. 49/2019.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 14. 06. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 14. 06. 2019

Záverečný 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. Prebytok/~~schodok~~ rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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. Návrh uznesenia

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13. 12. 2017, uznesením č. 58/2017.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 31. 03. 2018, rozpočtovým opatrením č. 1 starostu obce
- druhá zmena schválená dňa 30. 06. 2018, rozpočtovým opatrením č. 2 starostu obce
- tretia zmena schválená dňa 30. 09. 2018 rozpočtovým opatrením č. 3 starostu obce
- štvrtá zmena schválená dňa 31. 12. 2018 rozpočtovým opatrením č. 4 starostu obce

Rozpočet obce k 31.12.2018

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 880290,00 | 1378238,00 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 875290,00 | 971188,77 |
| Kapitálové príjmy | 0,00 | 233871,00 |
| Finančné príjmy | 0,00 | 70741,40 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 5000,00 | 102436,83 |
| Výdavky celkom | 851392,19 | 1309539,12 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 311396,75 | 333097,39 |
| Kapitálové výdavky | 0,00 | 296154,38 |
| Finančné výdavky | 32338,44 | 32368,44 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 507657,00 | 647918,91 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 28897,81 | 68698,88 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1378238,00 | 1304575,53 | 94,66 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1378238,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1304575,53 EUR, čo predstavuje 94,66 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 971188,77 | 965435,05 | 99,41 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 971188,77 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 965435,05 EUR, čo predstavuje 99,41 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 443216,43 | 439581,17 | 99,18 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 377787,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 377125,96 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,83 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 25702,57 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 25702,57 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13949,47 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 11625,50 EUR a príjmy dane z bytov a nebytových priestorov boli v sume 127,60 EUR.

Daň za psa 775,00 eur

Daň za užívanie verejného priestranstva 13647,20 eur

Daň za nevýherné hracie prístroje 127,86 eur

Daň za ubytovanie 2256,80 eur

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 19945,78 eur

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 82740,22 | 82090,92 | 99,22 |

Príjmy vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 51126,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 50711,60 EUR, čo je 99,19 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 650,08 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a prenajatých bytov v sume 50061,52 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 31613,47 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 31379,32 EUR, čo je 99,26 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 761,00 | 759,07 | 99,75 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 761,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 759,07 EUR, čo predstavuje 99,75 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 444471,12 EUR bol skutočný príjem vo výške 443003,89 EUR, čo predstavuje 99,67 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|-------------------------------------|------------|---|
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 1400,00 | Zabezpečenie materiálne – technického vybavenia DPO, osobné ochranné pracovné pomôcky pre členov a odbornú prípravu členov DPO Súľov |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 3000,00 | Zabezpečenie materiálne – technického vybavenia DPO, osobné ochranné pracovné pomôcky pre členov a odbornú prípravu členov DPO Hradná |
| Žilinský samosprávny kraj | 800,00 | Financovanie spoločných úloh v záujme rozvoja územia ŽSK – utvárať podmienky na tvorbu, prezentáciu a rozvoj kultúrnych hodnôt a kultúrnych aktivít |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 374623,00 | Normatívne finančné prostriedky |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 4435,00 | Nenormatívne účelovo určené FP na vzdelávacie poukazy |
| ÚPSVR ZA, odbor soc. vecí a rodiny | 208,00 | Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením |
| ÚPSVR ZA, odbor soc. vecí a rodiny | 33,20 | Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 7024,00 | Nenormatívne účelovo určené FP na dopravu žiakov |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 350,00 | Nenormatívne účelovo určené FP na skvalitnenie podmienok výchovy a vzdelávania žiakov zo soc. znevýhodneného prostredia |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 2417,00 | Nenormatívne účelovo určené FP pre 5 – ročné deti v MŠ |

| | | |
|--|----------|--|
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 600,00 | Nenormatívne účelovo určené FP na mimoriadne výsledky žiakov |
| MDVRR SR | 1028,97 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku |
| Okresný úrad Žilina, organizačný odbor | 2019,92 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku matrika |
| Okresný úrad Žilina, organizačný odbor | 305,91 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR |
| MDVRR SR | 40,05 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku dopravy |
| Okresný úrad Žilina, odbor starostlivosti o životné prostredie | 87,02 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku starostlivosti o životné prostredie |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 37,00 | Nenormatívne účelovo určené FP na príspevok na učebnice |
| Okresný úrad Žilina, organizačný odbor | 1487,22 | FP určené na prípravu, vykonanie a zisťovanie výsledkov volieb do orgánov samosprávy obcí |
| MV SR | 27,60 | Prenesený výkon štátnej správy na úseku registra adries |
| Okresný úrad Žilina, odbor školstva | 2700,00 | Nenormatívne účelovo určené FP na školu v prírode |
| ÚPSVR ZA | 1530,26 | Príspevok na úhradu nákladov CHD |
| ÚPSVR ZA | 16428,51 | Príspevok na podporu vytvorenia pracovných miest pre znevýh. UoZ u verejných zamestnávateľov |

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

Transfery vrámci verejnej správy – z rozpočtu obcí

- príjmy od obcí na na spoločnú úradovňu – Stavebný úrad z rozpočtovaných 22421,23 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 22421,23 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 233871,00 | 233871,00 | 100 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 233871,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 233871,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 233871,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 233871,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|------------------------|------------|---|
| Ministerstvo vnútra SR | 30000,00 | Rekonštrukcia Hasičskej zbrojnice Hradná |
| Ministerstvo vnútra SR | 30000,00 | Garáž – prístavba Hasičskej zbrojnice Súľov |

| | | |
|--|-----------|---|
| Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR | 153902,57 | Zvýšenie kapacít Materskej školy Jablonové 118 |
| Obec Jablonové | 19968,43 | Spolufinancovanie projektu Zvýšenie kapacít Materskej školy Jablonové 118 |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 70741,40 | 30215,71 | 42,71 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 70741,40 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 30215,71 EUR, čo predstavuje 42,71 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 38/2017 zo dňa 28. 08. 2017 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 3620,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie 3620,00 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 39/2017 zo dňa 28. 08. 2017 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 3582,92 EUR. V skutočnosti bolo plnenie 3582,92 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2018 zo dňa 14. 12. 2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 43777,69 EUR. V skutočnosti bolo plnenie 0,00 EUR.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR /normatívne FP ZŠ s MŠ v sume 18922,52 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR /PPA plnenie mimoprod. funkcií lesa/ 640,79 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR /nenorm. FP ZŠ s MŠ dopravné/ v sume 177,48 EUR
- zapojenie finančnej zábezpeky do rozpočtu v zmysle zákona o VO v sume 3000,00 EUR
- správny poplatok IOMO v sume 4,00 EUR
- prijatá finančná zábezpeka na základe nájomnej zmluvy podľa zákona č. 443/2010 Z. z. v sume 268,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 102436,83 | 75053,77 | 73,27 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 102436,83 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 75053,77 EUR, čo predstavuje 73,27 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 75053,77 EUR

Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 0,00 | 0,00 | 0 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % plnenia |
|--|--------------------------------|------------------|
| 0,00 | 0,00 | 0 |

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % čerpania |
|--|--------------------------------|-------------------|
| 1309539,12 | 1261202,27 | 96,31 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1309539,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1261202,27 EUR, čo predstavuje 96,31 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % čerpania |
|--|--------------------------------|-------------------|
| 333097,39 | 327668,22 | 98,37 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 333097,39 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 327668,22 EUR, čo predstavuje 98,37 % 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 102271,35 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 100807,01 EUR, čo je 98,57 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, REGOBU, Spoločného stavebného úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníka vodného hospodárstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 43573,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 43484,13 EUR, čo je 99,80 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 166428,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 163148,76 EUR, čo je 98,03 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk výdavkovej časti rozpočtu Obce Súľov - Hradná, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomná za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 8535,22 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 8234,27 EUR, čo predstavuje 96,47 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 10357,88 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 10062,43 EUR, čo predstavuje 97,15 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 296154,38 | 296154,38 | 100 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 296154,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 296154,38 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Vybudovanie odstavnej plochy pri evanjelickom cintoríne v Súľove

Z rozpočtovaných 31707,23 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 31707,23 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Realizácia chodníkov a vybudovanie prístrešku pri budove TJ Partizán Súľov – Hradná

Z rozpočtovaných 18577,37 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 18577,37 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c/ Začatie realizácie projektu „Zvýšenie kapacít Materskej školy Jablonové 118“

Z rozpočtovaných 180220,59 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2018 v sume 180220,59 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d/ Začatie realizácie projektu Rekonštrukcia Hasičskej zbrojnice Hradná a Garáž – prístavba Hasičskej zbrojnice Súľov

Z rozpočtovaných 40683,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2018 v sume 40683,46 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 32368,44 | 36846,32 | 113,83 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 32368,44 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 36846,32 EUR, čo predstavuje 113,83 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 32338,32 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 32338,32 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 647918,91 | 600533,35 | 92,69 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 647918,91 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 600533,35 EUR, čo predstavuje 92,69 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 600533,35 EUR

Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2018 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0 % čerpania.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 1040488,82 |
| z toho : bežné príjmy obce | 965435,05 |
| bežné príjmy RO | 75053,77 |
| Bežné výdavky spolu | 928201,57 |
| z toho : bežné výdavky obce | 327668,22 |
| bežné výdavky RO | 600533,35 |
| Bežný rozpočet | 112287,25 |
| Kapitálové príjmy spolu | 233871,00 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 233871,00 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 296154,38 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 296154,38 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | -62283,38 |
| Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | 50003,87 |
| Vylúčenie z prebytku | 48777,12 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 1226,75 |
| Prijímové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 70721,40 |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 57016,01 |
| Rozdiel finančných operácií | 13705,39 |
| PRÍJMY SPOLU | 1345081,22 |
| VÝDAVKY SPOLU | 1281371,96 |
| Hospodárenie obce | 63709,26 |
| Vylúčenie z prebytku | -48777,12 |
| Upravené hospodárenie obce | 14932,14 |

Prebytok rozpočtu v sume 50003,87 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, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 48777,12 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 1226,75 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 13705,39 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 13705,39 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 14932,14 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

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 | 14432,20 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 36548,41 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 3620,00 |
| - uznesenie č. 38/2017,zo dňa 28. 08. 2017 /spoluúčasť financovania projektu „Podpora zvýšenia ochrany pred požiarimi prostredníctvom výstavby, rekonštrukcie a modernizácie stavieb a opravy budov, nadobudnutia budov na účel hasičských staníc a hasičských zbrojníc/ | |
| - uznesenie č. 39/2017, zo dňa 28. 08. 2017 /spoluúčasť financovania projektu „Podpora zvýšenia ochrany pred požiarimi prostredníctvom výstavby, rekonštrukcie a modernizácie stavieb a opravy budov, nadobudnutia budov na účel hasičských staníc a hasičských zbrojníc/ | 3582,92 |
| KZ k 31.12.2018 | 43777,69 |

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2018 | 291,93 |
| Prírastky - povinný prídelen - 1 % | 1315,50 |
| Úbytky - príspevok zamestnancom na stravovanie | 305,62 |
| - regeneráciu PS | 824,60 |
| KZ k 31.12.2018 | 477,21 |

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 | 3235951,19 | 3334391,69 |
| Neobežný majetok spolu | 3028382,77 | 3107823,20 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2876055,88 | 2955496,31 |
| Dlhodobý finančný majetok | 152326,89 | 152326,89 |
| Obežný majetok spolu | 207568,42 | 226568,49 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 0,00 | 0,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 78271,01 | 75609,67 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 3087,28 | 1966,47 |
| Finančné účty | 126210,13 | 148992,35 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 0,00 | 0,00 |

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 | 3235951,19 | 3334391,69 |
| Vlastné imanie | 1015009,13 | 1063530,75 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 1015009,13 | 1063530,75 |
| Záväzky | 653772,62 | 650430,72 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1000,00 | 1200,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 19740,79 | 48853,41 |
| Dlhodobé záväzky | 525118,02 | 508234,64 |
| Krátkodobé záväzky | 50805,81 | 50034,67 |
| Bankové úvery a výpomoci | 57108,00 | 42108,00 |
| Časové rozlíšenie | 1567169,44 | 1620430,22 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav úverov k 31.12.2018

| Veriteľ | Účel | Charakter | Výška poskytnutého úveru | Ročná splátka istiny za rok 2018 | Ročná splátka úrokov za rok 2018 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018 |
|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| ŠFRB | Výstavba bytového domu 10 bj | Dlhodobý | 195478,99 | 5312,88 | 6433,80 | 124253,57 |
| ŠFRB | Výstavba bytového domu 14 bj | Dlhodobý | 494000,00 | 12025,44 | 2963,88 | 472847,52 |
| VÚB, a. s. | Dofinancov. tech. vybavenosti 14 bj | Krátkodobý | 72108,00 | 15000,00 | 664,75 | 42108,00 |
| Spolu | | | | | | 639209,09 |

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:

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

b/ 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: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 912519,04 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 55330,76 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017 | 967849,80 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2018: | |
| - zostatok istiny z bankových úverov | 42108,00 |
| - 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 | 597101,09 |
| - zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - zostatok istiny z | |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018 | 42108,00 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 597101,09 |
| - z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | |
| - z úverov | |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 597101,09 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018 | 42108,00 |

| Zostatok istiny k 31.12.2018 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017 | § 17 ods.6 písm. a) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 42108,00 | 967849,80 | 4,35% |

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

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 | 912519,04 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 55330,76 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017 | 967849,80 |
| Bežné príjmy obce a RO znížené o: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 384370,70 |
| - dotácie zo ŠR | |
| - dotácie z MF SR | |
| - príjmy z náhradnej výsadby drevín | |
| - účelovo určené peňažné dary | |
| - dotácie zo zahraničia | |
| - dotácie z Eurofondov | |
| - | |

| | |
|--|------------------|
| Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017 | 384370,7 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017* | 583479,10 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821004 | 15000,00 |
| - 821005 | |
| - 821007 | |
| - 821009 | |
| - | |
| - 651002 | |
| - 651003 | |
| - 651004 | 664,75 |
| - | |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018** | 15664,75 |

| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018** | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017* | § 17 ods.6 písm. b) |
|---|--|---------------------|
| 15664,75 | 583479,10 | 2,68% |

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Záverečný účet neobsahuje údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2018, nakoľko obec Súľov – Hradná nemá zriadené žiadne príspevkové 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. 2/2014 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Ziadateľ dotácie: TJ Partizán Súľov Účelové určenie dotácie : Finančné výdavky na prípravu mužstva, faktúry OBFZ, športové vybavenie /bežné výdavky/ - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--|--|--|-----------------------------------|
| TJ Partizán Súľov - BV | 3000,00 | 3000,00 | 0,00 |

K 31.12.2018 bola vyúčtovaná uvedená dotácia, ktorá bola poskytnutá v súlade so VZN č. 2/2014 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Súľov – Hradná v rok 2018 neprevádzkovala žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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 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 - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--------------------------|--|--|----------------------------------|
| Prostriedky zriaďovateľa | 142200,00 | 142200,00 | 0,00 |
| Vlastné prostriedky | 69658,00 | 61138,57 | 8519,43 |
| Spolu: | 211858,00 | 203338,57 | 8519,43 |

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|----------------------------------|--|--|----------------------------------|
| ŠR – Dotácia pren. výkon r. 2018 | 392186,00 | 373288,00 | 18898,00 |
| ÚPSVR – HmN | 241,20 | 241,20 | 0,00 |
| Spolu: | 392427,20 | 373529,20 | 18898,00 |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 - |
|-----------------------|---|--|--|----------------------------------|
| DPO SR | Tech.mat.vybavenie DPO Súľov | 1400,00 | 1400,00 | 0,00 |
| DPO SR | Tech.mat.vybavenie DPO Hradná | 3000,00 | 3000,00 | 0,00 |
| VÚV ZA | Podpora prezentácie a rozvoj kult. hodnôt | 800,00 | 800,00 | 0,00 |
| OÚ ZA | Normatívne FP ZŠ s MŠ | 374623,00 | 355725,00 | 18898,00 |
| OÚ ZA | Vzdelávacie poukazy FP ZŠ s MŠ | 4435,00 | 4435,00 | 0,00 |
| ÚPSVR ZA | Stravovacie návyky FP ZŠ s MŠ | 208,00 | 208,00 | 0,00 |
| ÚPSVR ZA | Podpora plnenia si školských povinností FP ZŠ s MŠ | 33,20 | 33,20 | 0,00 |
| OÚ ZA | Dopravné FP ZŠ s MŠ | 7024,00 | 7024,00 | 0,00 |
| OÚ ZA | Škol. potreby pre žiakov zo znevýhod. prostredia FP ZŠ s MŠ | 350,00 | 350,00 | 0,00 |
| OÚ ZA | FP pre 5 – ročné deti MŠ FP ZŠ s MŠ | 2417,00 | 2417,00 | 0,00 |

| | | | | |
|----------|--|-----------|-----------|----------|
| OÚ ZA | FP na mimor. výsledky žiakov FP ZŠ s MŠ | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| MDVRR SR | Pren.výkon štát.správy–stavebný poriadok | 1028,97 | 1028,97 | 0,00 |
| OÚ ZA | Pren.výkon štát.správy-matrika | 2019,92 | 2019,92 | 0,00 |
| OÚ ZA | Pren.výkon štát.správy - REGOB | 305,91 | 305,91 | 0,00 |
| MDVRR SR | Pren.výkon štát.správy – úsek dopravy | 40,05 | 40,05 | 0,00 |
| OÚ ZA | Pren.výkon štát.správy-starost. o živ.prost. | 87,02 | 87,02 | 0,00 |
| OÚ ZA | Príspevok na učebnice FP ZŠ S MŠ | 37,00 | 37,00 | 0,00 |
| OÚ ZA | Voľby do orgánov samosprávy obcí | 1487,22 | 1487,22 | 0,00 |
| MV SR | Pren.výkon štát.správy – reg. adries | 27,60 | 27,60 | 0,00 |
| OÚ ZA | Škola v prírode FP ZŠ s MŠ | 2700,00 | 2700,00 | 0,00 |
| ÚPSVR ZA | Príspevok na úhradu nákladov CHD | 1530,26 | 1530,26 | 0,00 |
| ÚPSVR ZA | Podpora vytvárania pracovných miest | 16428,51 | 16428,51 | 0,00 |
| MV SR | Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice Hradná | 30000,00 | 18633,48 | 11366,52 |
| MV SR | Garáž–prístavba Hasičskej zbrojnice Súľov | 30000,00 | 11487,40 | 18512,60 |
| MPRV SR | Zvýšenie kapacít MŠ Jablonové 118 | 153902,57 | 153902,57 | 0,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

| Obec | Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|----------------|--|--|--------------------------------------|
| Obec Jablonové | 19968,43 | 19888,14 | 80,29 |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

| VÚC | Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------------|--|--|--------------------------------------|
| VÚC Žilina | 800,00 | 800,00 | 0,00 |

Ing. Jaroslav Bušfy
starosta obce

