

Závěrečný účet- návrh

Obce Horný Bar

za rok 2018

Vypracovala: Nagyová Gabriela
účetníčka

Štatutárny zástupca:
Štefan Bodó
starosta obce

V zmysle ustanovení § 16 ods. 5 zákona 583/2004Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Návrh záverečného účtu obce za rok 2018 obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu výdavkov v členení podľa ustanovenia § 4 ods. 5 a § 10 ods. 3 zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou vrátane tvorby a použitia peňažných fondov, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave dlhu, údaje o záväzkov a pohľadávok .

Rozpočtové hospodárenie obce za rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Horný Bar bol rozpočet obce na rok 2018.

V rozpočte obce sa uplatňuje rozpočtová klasifikácia v súlade s osobitným predpisom.

Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 ods. 7 zákona č. 583/204 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky, kapitálové príjmy a kapitálové výdavky a finančné operácie.

Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č. 48/a/2017

1. Plnenie príjmov a výdavkov /v celých eurách/

Rozpočet obce na rok 2017 v €

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutočnosť
Bežný rozpočet			
Príjmy	809 400.-	859 400.-	805257,15
Výdavky	494 330.-		516 336.-
Kapitálový rozp.			
Príjmy	100 000.-	249 00254	196191,12
Výdavky	113 500.-		223 311.-

Bežné príjmy

Výnos dane z príjmov fyzických osôb.

Tento druh dane existuje od roku 2005. Výnos dane je poskytnutý zo štátneho rozpočtu a rozdelí sa obciam podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom, podľa veľkosti obce, podľa počtu žiakov a podľa počtu obyvateľov, ktorí dovърšili vek 62 rokov.

Obci bol poukázaný výnos dane zo ŠR v sume 376 901,07 , - €

Daň z nehnuteľnosti

To sú daňové príjmy z miestnych daní, čo boli naplnené na 78,83 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 50 167,77- €

Táto suma obsahuje zaplatené dane fyzických a právnických osôb za rok 2018 a nedoplatky z minulých rokov.

Ostatné dane

To sú daňové príjmy za komunálny odpad a za psa. Skutočný príjem bol 19 604,63.- €, čo je 93,36% plnenie

Daňové príjmy za rok 2018 činili spolu 446 673,47.- €

Ďalšiu hlavnú kategóriu bežných príjmov tvorili nedaňové príjmy z ktorých bol skutočný príjem 41 145,10.- €, čo je 123,55 % plnenie.

Tieto príjmy zahŕňali príjmy z prenajatých budov, poplatky za služby, správne poplatky, úroky.

Granty a transfery

Patria sem dobrovoľné príspevky od darcov a transfery zo štátneho rozpočtu.

- granty na kultúrny rozvoj obce 786,10.-

V roku 2018 obec Horný Bar vykonávala prenesený výkon štátnej správy na úsekoch vedenia matriky, základnej školy stavebnej činnosti, hlásenia pobytu občanov a vedenia registra obyvateľov SR, špeciálnych stavebných úloh pre MK, starostlivosti o životné prostredie, CO

Bežné Transfery v roku 2018

boli v nasledovnom členení:

poskytnutý transfer	vyčerpaný transfer	Zostatok k 31.12.2018	účel
9000.-	9000.-	0	Výmena okien OcÚ
4572,1	4572,1	0	Aktivačná činnosť ÚPSVaR
289415,5	280597,75	8817,75	Základná škola, predšk. výchova
2019,92	2019,92	0	matrika
402,27	402,27	0	REGOB
1353,09	1353,09	0	Spoločný stavebný úrad
113,45	113,45	0	Životné prostredie
52,66	52,66	0	Miestne komunikácie
1940.-	1940.-	0	Výzvy TTSK Trnava
33,11	33,11	0	Odmeňovanie skladníka CO
1000.-	1000.-	0	podpora národnostných menšín
1545,58	1545,58	0	voľby
4400.-	440.-	0	požiarnici
750.-	750.-	0	výsadba okrasných stromov
54,8	54,8	0	register adries

Na všetky tieto činnosti štát prispel formou transferov, ktorých skutočná výška dosiahla sumu 316 652,48 €

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

Kapitálové príjmy

Z rozpočtovaných 249 003,54.- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 184 921,12

Kapitálové dary ,transfery v roku 2018 boli nasledovné:

Detské ihrisko - 8 500.- eur

Požiarňa zbrojnica-Šuľany 27 417,58 eur

Rekonštrukcia Materskej školy Horný Bar - 149 003,54

Plnenie výdavkov za rok 2018 bez finančných operácií

Rozpočet na rok 2018	Upravený rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
607830.-	607830.-	739647.-	121,00%

a/ Plnenie bežného rozpočtu

Funkčná klasifikácia	rozpočet	Úprava rozp.	skutočnosť
01110 Obecný úrad	200470		206708,02
0133 Všeobecné služby	1930		2019,92
0160 Všeob. verejné služby			1545,58
0320 Ochrana pred požiarmi	8930		7297,67
0421 Pracovníci z úradu práce	8100		4607,64
0451 Cestná doprava	11500		4351,03
0510 Nakladanie s odpadmi	39700		32784,32
0620 Rozvoj obce	12600		17064,94
0640 Verejné osvetlenie	23000		27335,16
0660 Stavebný úrad	2100		1761,39

0760 Zdravotníctvo	21500		13449,4
0810 Rekreačné a športové služby	20150		19120,42
0820 Kultúra	22700		22711,01
0830 Miestny rozhlas	1500		1391,2
0840 Náboženské a cintorínske sl	6900		3125,72
09111 Predškolská výchova	97750		113854,22
0912 Základná škola	2000		21764,47
1020 Staroba	13500		15444,29

Výdavková časť rozpočtu obce na rok 2018 -bežné výdavky 206 708,02 .- € a zahŕňali aktivity spojené s výkonom funkcie starostu , mzdové náklady, odvody hlavného kontrolóra, zamestnancov obecného úradu, výdavky na audit, členské príspevky, výdavky pre obecné zastupiteľstvo, výdavky na evidenciu a bežnú prevádzku majetku, výdavky na prevádzku úradu, na vzdelávanie zamestnancov a na služobnú autodopravu.

0133: Všeobecné služby – boli vykázané výdavky v sume 2 019,92 ,- €.Patria sem výdavky na činnosť matriky,

0160: Všeobecné verejné služby – boli vykázané výdavky v sume 1 545,58 .- €. Patria sem všetky výdavky spojené s voľbami.

0320.: Ochrana pre požiarmi, CO – boli vykázané výdavky v sume 7297,67 .- €. Sú tu evidované výdavky na ochranu pred požiarmi, a na civilnú ochranu.

0421: Pracovník z úradu práce: boli vykázané výdavky na pracovníci z úradu práce / mzdy, odvody, pracovné oblečenie, stravné lístky / v sume 4 607,64 .-. Časť týchto výdavkov sú zo štátneho rozpočtu.

0451: Cestná doprava – táto trieda zahŕňa : výdavky na cesty, ulice, chodníky, pravidelnú údržbu, zimnú údržbu. Celkové výdavky boli v sume 4 351,03 .- €

0510: Nakladani s odpadmi: – výdavky spojené s nakladaním s odpadmi boli čerpané vo výške 32 784,32 ,- € Boli to bežné výdavky určené na pravidelný zber, prepravu a zneškodňovanie komunálneho a triedeného odpadu a výdavky na zberný dvor.

0620:Rozvoj obcí– výdavky spojené zriadením a údržbou parkov na verejných priestranstvách boli v sume 17 064,94 .- €. /údržba, materiál , PHM -kosačky, traktor, údržba traktora, kosačky.

0640: Verejné osvetlenie- výdavky boli vykázané na prevádzkovanie, údržbu a skvalitňovanie verejného osvetlenia , v tomto roku bolo dokončené modernizačné práce verejného osvetlenia - v celkovej sume 27 335,16 .- €

0660: Stavebný úrad- sú to výdavky na podporu spoločného stavebného úradu vo výške: 1 761,39 .- €

0760: Zdravotníctvo- sú tu evidované všetky výdavky na oblasti a služby v zdravotníctve , výdavky na zdravotné stredisko v sume: 13 449,40 .- €

0810: Rekreačné a športové služby-sú tu výdavky na prevádzkovanie a na podporu zariadení na aktívnu športovú činnosť, prevádzkovanie detského ihriska v sume: 19 120,42.- €

0820: Kultúrne služby-patria sem výdavky na podporu kultúrnych služieb, kultúrnych podujatí , výdavky na kultúrne domy, knižnice v sume: 22 711,01 .- €

0830: Miestny rozhlas -sú tu výdavky na prevádzkovanie vysielacích zariadení – miestneho rozhlasu v sume: 1 391,20 .- €

0840: Náboženské služby- sú tu výdavky na prevádzkovanie a údržbu cintorínov v obci, granty pre cirkve v sume: 3 125,72 .- €

0911: Predškolské vzdelávanie – patria sem výdavky na vzdelávanie materskej školy, údržba a prevádzka budovy materskej školy , mzdy a odvody zamestnancov MŠ v sume: 113 854,22 .- €

0912: Primárne vzdelávanie-sú tu výdavky na podporu základnej školy, údržba budovy základnej školy, v sume: 21 764,47 .- €

1020: Staroba- zahŕňa výdavky na opatrovateľské služby a na kluby dôchodcov v obci boli opatrovaní dôchodcovia v rámci opatrovateľskej služby. Bola zamestnaná 1 opatrovateľka. Výdavky boli celkom 15 444,29 ,.-€

Plnenie kapitálového rozpočtu

Z rozpočtovaných 113 500 .- €, skutočné výdavky boli , 223 311,- €.

Kapitálové výdavky v roku 2018 boli v nasledovnom členení:

- Projekt, hasičská zbrojnica
- Geodetické práce - nová ulica Šuľany
- Rekonštrukcia budovy materskej školy
- Rekonštrukcia kultúrneho domu v Hornom Bare

Plnenie príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií

Obec Horný Bar má 1 rozpočtovú organizáciu:

Základná škola s VJM Lászlóa Batthyánya Strattmanna Horný Bar

Vybrané ukazovatele základnej školy	Rozpočet 2018 v eurách	Upravený Rozpočet 2018 v eurách	Plnenie rozpočtu
bežné príjmy	23600		25027,29
Kapitálové príjmy	0		0
Finančné operácie príjmové	0		0
Príjmy celkom	23600		25027,29
Bežné výdavky	348558		338302,19
Kapitálové výdavky	0		0
Finančné operácie výdavkové	0		0
Výdavky celkom	348558		338302,19

Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť 2018
Bežné príjmy spolu	830143,26
Z toho bežné príjmy obce	805257,15
bežné príjmy RO	24886,11
Bežné výdavky spolu	854638,19
Z toho bežné výdavky obce	516336,00
bežné výdavky RO	338302,19
Bežný rozpočet výsledok hospodárenia	-24494,93
Kapitálové príjmy spolu	196191,12
Z toho kapitálové príjmy obce	196191,12
kapitálové príjmy RO	0.-
Kapitálové výdavky spolu	223311,00
Z toho kapitálové výdavky obce	223311,00
kapitálové výdavky RO	0.-
Kapitálový rozpočet- výsledok hospodárenia	-27119,88
Prebytok/schodok rozpočtu	-51614,81
Vylúčenie zostatku dotácií	-69177,02
Upravený schodok rozpočtu	-120791,83
Príjmy finančných operácií	92038,25
Výdavky finančných operácií	0.-
Rozdiel finančných operácií	92038,25
Príjmy spolu	1118372,63
Výdavky spolu	1077949,19
Hospodárenie obce	40423,44
Vylúčenie z prebytku	-69177,02
Upravené hospodárenie obce	-28753,58

Hospodárenie obce bolo prebytkové : 40 423,44 eur.

Z prebytku boli vylúčené:

- nepoužité finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu
 - školstvo - 8817,75 eur
 - detské ihrisko - 8 500,- eur

- požiarňa zbrojnica - 27 417,58
- zostatok dotácie Materská škola- Bethlen Gábor Alapkezelő ZRT - 24441,69

Finančný majetok obce k 31.12.2018

VUB –bankové účty	77 371,07 €
Pokladňa	1 090,56 €
Ceniny	1 026,32 €
Finančný majetok spolu:	79 487,95 €

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

Aktíva	k 31.12.2017	k 31.12.2018
Neobežný majetok	515 779	712072,09
dlhodobý nehmotný majetok	0	0
dlhodobý hmotný majetok	308 852	505796,24
dlhodobý finančný majetok /cenné papiere /	206 275	206276
Obežný majetok	140 094	155463,76
zásoby	3 741	3821,4
pohľadávky	49 959	37062,36
finančný majetok	79 488	109658,14
zúčtovanie transferov	6 905	4921,86
časové rozlíšenie	567	702,33
aktíva celkom	655 779	868238,18

Pasíva	k 31.12.2017	k 31.12.2018
vlastné imanie	482 211	440268,24
záväzky	39 117	311654,22
rezervy krátkodobé	1 000	1000
ostatné zúčtovanie rozp.	11 908	44736,21
dlhodobé záväzky	2 799	3522,92
krátkodobé záväzky	23 410	182395,09
časové rozlíšenie	134 450	116315,72
Pasíva celkom	655 779	868238,18

Aktíva – Predstavuje nehmotný dlhodobý majetok, stavby, samostatné hnutelné veci, dopravné prostriedky, obstaranie dlhodobého hmotného majetku, zásoby, pohľadávky, finančný majetok / účty, pokladňa /.

Pohľadávky predstavujú celkom 37 062,36.- €.

Pasíva – medzi pasívami patrí výsledok hospodárenia, záväzky, rezervy, dlhodobé záväzky, záväzky zo sociálneho fondu, výnosy budúcich období

Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec prijala aj v tomto roku kontokorentný úver 20 000,- €, čo môže použiť celý rok, ale na konci roka úver musí byť vyrovnaný. V roku 2018 bol prijatý úver od Slovenskej sporiteľne v sume 80 000,- eur na rekonštrukciu kultúrneho domu v Hornom Bare. Dátum splatnosti úveru je 31.12.2023.

Prehľad o hospodárení rozpočtových a organizácií v pôsobnosti obce

Obec je zriaďovateľom Základnej školy s VJM v Hornom Bare s právnou subjektivitou.

Základná škola dostala v roku transfery od krajského školského úradu 289415,50 € na bežné výdavky, a z rozpočtu obce 36 554,55- €

Na konci roka nevyčerpané prostriedky vrátili na účet obce, v sume 8817,75,- €
Tieto peňažné prostriedky budú použité v roku 2019 na bežné výdavky ZŠ.

Prehľad o hospodárení príspevkových organizácií obce

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

Prehľad poskytnutých zárukách

V roku 2018 obec neposkytla záruky v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov.

Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

Záver

Závěrečný účet obce je zveřejněn 15 dní před jeho schválením na vývesnej tabuli obce.

Na základě predloženého závěrečného účtu obce , po jeho prerokovaní obecným zastupiteľstvom žiadam obecné zastupiteľstvo, aby v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách vyslovilo:

- súhlas s celoročným hospodárením obce bez výhrad,
alebo
- súhlas s celoročným hospodárením obce s výhradami

V Hornom Bare, dňa 02.05.2019

Vypracovala: Nagyová

vyvesený dňa : 02.05.2019

zvesený: 16.05.2019