

Návrh

Závěrečný účet Obce Záhorská Ves za rok 2018

Predkladá : JUDr. Boris Šimkovič
Spracoval: Michaela Danihelová

V Záhorskej Vsi, dňa 22.05.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 07.06.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 07.06.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

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

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 schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2017 uznesením č. 113/2017.

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 26.06.18 uznesením č. 45/2018
- druhá zmena schválená dňa 26.06.18 uznesením č. 45/2018
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 01/2018/S starostu dňa 30.06.2018
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 02/2018/S starostu dňa 26.07.2018
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 03/2018/S starostu dňa 30.09.2018
- šiesta zmena schválená dňa 18.10.18 uznesením č. 76/2018
- siedma zmena schválená dňa 22.11.18 uznesením č. 87/2018
- ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 04/2018/S starostu dňa 31.12.2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 428 035,00	1 825 246,43
z toho :		
Bežné príjmy	1 361 535,00	1 504 143,57
Kapitálové príjmy	1 000,00	114 587,81
Finančné príjmy	53 500,00	194 515,05
Príjmy RO s právnou subjektivitou	12 000,00	12 000,00
Výdavky celkom	1 427 724,60	1 780 352,00
z toho :		
Bežné výdavky	921 713,60	1 016 469,38
Kapitálové výdavky	23 400,00	237 210,93
Finančné výdavky	30 835,00	52 195,39
Výdavky RO s právnou subjektivitou	451 776,00	474 476,30
Rozpočtové hospodárenie obce	310,40	44 894,43

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 825 246,43	1 760 238,21	96,44

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 825 246,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 760 238,21 EUR, čo predstavuje 96,44 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 504 143,57	1 441 977,28	95,87

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 504 143,57 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 441 977,28 EUR, čo predstavuje 95,87 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
771 294,33	735 813,28	95,40

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 675 394,33 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 675 394,33 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 41 250,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 28 083,82 EUR, čo predstavuje plnenie na 68,08 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11 857,32 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 15 977,01 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 249,49 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 24 738,79 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3 345,03 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 147 517,32 EUR.

Daň za psa 1 332,38 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 0,00 €

Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 31 002,75 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
240 278,98	219 797,94	91,48

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 94 483,45 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 85 769,32 EUR, čo je 90,78 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 9 210,45 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 75 827,87 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 102 186,68 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 90 563,50 EUR, čo je 88,63 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
43 287,85	43145,06	99,67

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 43 287,85 EUR, bol skutočný príjem vo výške 43 145,06 EUR, čo predstavuje 99,67 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 492 570,26 EUR bol skutočný príjem vo výške 486 366,06 EUR, čo predstavuje 98,74 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR Malacky	2 035,52	Rodinné prídavky
Hlavný banký úrad Bratislava	1 796,62	Dobývací priestor
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Dotácia DHZ
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	2 050,00	Škola v prírode, lyžiarsky kurz
ÚPSVaR Malacky	1 815,68	Stravné pre deti v HN, školské pomôcky
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	80,70	Pozemné komunikácie
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	2 073,48	Stavebný poriadok
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	5 504,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	15 120,00	Asistenti učiteľa
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	398 833,00	Normatívne prostriedky škola
Ministerstvo vnútra SR	53,20	Register adries
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	49,50	Príspevok na učebnice
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	589,00	Dopravné
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	2 500,00	ZŠ sociálne znevýhodnení
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny Ba	39 411,00	Opatrovateľská služba
Ministerstvo životného prostredia Ba	4 336,00	Výskum a vývoj

Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	3 823,00	Materská škola
Ministerstvo vnútra SR	2 019,92	Matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	616,44	REGOB
Okresný úrad Ba, odbor starostlivosti o životné prostredie, Ba	165,13	Životné prostredie
Okresný úrad Malacky	493,87	Voľby

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
114 587,81	114 011,11	99,50

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 114 587,81 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 114 011,11 EUR, čo predstavuje 99,50 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 000,00 EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0,00 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 28 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 27 523,30 EUR, čo predstavuje 97,95 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 81 487,81 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 81 487,81 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo životného prostredia SR, Bratislava Slovenská agentúra životného prostredia, Banská Bystrica	75 725,41	Zberný dvor – stavebná časť
Nadácia COOP Jednota, Bratislava	5 762,40	Detské ihrisko v MŠ

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
194 515,05	194 175,51	99,82

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 194 515,05 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 194 175,51 EUR, čo predstavuje 99,82 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 45/18 zo dňa 26.06.18 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 26 110,87 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 26 110,87 EUR. V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 10 280,79 EUR
 - nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 5 642,20 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
12 000,00	10 840,79	90,34

Z rozpočtovaných bežných príjmov 12 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 840,79 EUR, čo predstavuje 90,34 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 10 840,79 EUR

Kapitálové príjmy

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

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

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,00 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	2 574,68	0,00

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 2 574,68 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 780 352,00	1 738 959,37	97,67

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 780 352,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 738 959,37 EUR, čo predstavuje 97,67 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 016 469,38	959 204,69	94,37

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 016 469,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 959 204,69 EUR, čo predstavuje 94,37 % 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 307 396,36 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 300 513,87 EUR, čo je 97,76 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 116 060,62 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 111 884,46 EUR, čo je 96,40 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 424 255,40 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 383 309,32 EUR, čo je 90,35 % 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 161 757,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 157 522,25 EUR, čo predstavuje 97,38 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 7 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 5 974,79 EUR, čo predstavuje 85,35 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
237 210,93	232 677,50	98,09

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 237 210,93 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 232 677,50 EUR, čo predstavuje 98,09 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia cesty Cintorínska

Z rozpočtovaných 47 382,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 47 382,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Zberný dvor - výstavby

Z rozpočtovaných 79 817,50 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 79 817,50 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Revitalizácia centra KD

Z rozpočtovaných 21 880,55 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 21 880,55 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Prestavba jedálne v Materskej škole

Z rozpočtovaných 12 355,34 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 12 355,34 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
52 195,39	52 194,83	99,99

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 52 195,39 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 52 194,83 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 38 862,16 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 38 861,60 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
474 476,30	494 882,35	104,30

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 474 476,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 494 882,35 EUR, čo predstavuje 104,30 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 494 882,35 EUR

Kapitálové výdavky

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

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

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,0 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 491 038,89
z toho : bežné príjmy obce	1 441 977,28
bežné príjmy RO	49 061,61
Bežné výdavky spolu	1 479 773,14
z toho : bežné výdavky obce	959 204,69
bežné výdavky RO	520 568,45
Bežný rozpočet	11 265,75
Kapitálové príjmy spolu	114 011,11
z toho : kapitálové príjmy obce	114 011,11
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	232 677,50
z toho : kapitálové výdavky obce	232 677,50
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-118 666,39
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-107 400,64
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	-19 763,66
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-127 164,30
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	174 089,73
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	38 861,60
Rozdiel finančných operácií	135 228,13
PRÍJMY SPOLU	1 779 139,73
VÝDAVKY SPOLU	1 751 312,24
Hospodárenie obce	27 827,49
Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku	- 19 763,66
Upravené hospodárenie obce	8 063,83

Schodok rozpočtu v sume 107 400,64 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 19 763,66 EUR **bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :**

- z finančných operácií 127 164,30 EUR

Schodok rozpočtu 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 851,93 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 851,93 EUR

- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 15 519,00 EUR
 - c) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné a réžiu v MŠ** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 516,21 EUR,
 - d) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné a réžiu v ZŠ** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 2 876,52 EUR,
- ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zostatok finančných operácií v sume 127 164,30 EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 127 164,30 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 8 063,83 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 8 063,83 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 8 063,83 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	26 110,87
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 45/18 zo dňa 26.06.18 rekonštrukcia vykurovania KD - doplatok	6 180,00
- uznesenie č. 45/18 zo dňa 26.06.18 Revitalizácia centra KD	19 930,87
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	0,00

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	9 134,07
Prírastky - povinný príděl - 1 %	4 232,24
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	697,00
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	5 126,58
KZ k 31.12.2018	7 542,73

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	23 553,42
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	15 519,00
Úbytky - použitie fondu : - na opravu a údržbu budovy, okolia 21BJ	5 642,20
KZ k 31.12.2018	33 430,22

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	3 741 976,42	3 836 993,67
Neobežný majetok spolu	3 506 243,99	3 567 078,02
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 576,76	9 791,76
Dlhodobý hmotný majetok	2 922 887,11	2 981 506,14
Dlhodobý finančný majetok	575 780,12	575 780,12
Obežný majetok spolu	235 610,83	269 738,85
z toho :		
Zásoby	374,92	290,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS	26 457,17	20 630,67
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	61 424,22	65 141,41
Finančné účty	147 354,52	183 676,26
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	121,60	176,80

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	3 741 976,42	3 836 993,67
Vlastné imanie	1 708 352,50	1 797 064,93
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 708 352,50	1 797 064,93
Záväzky	809 600,44	779 651,73
z toho :		
Rezervy	1 533,00	1 570,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	10 280,79	851,93
Dlhodobé záväzky	446 962,24	423 535,65
Krátkodobé záväzky	152 855,28	166 536,06
Bankové úvery a výpomoci	197 969,13	187 158,09
Časové rozlíšenie	1 224 023,48	1 260 277,01

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov 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	14 376,98	5 908,31	8 468,67
- zamestnancom	32 371,23	32 371,23	
- poisťovniam	20 623,05	20 623,05	
- daňovému úradu	10 930,02	10 930,02	
- bankám úver ČSOB	187 158,09	187 158,09	
- štátnym fondom ŠFRB	402 064,61	402 064,61	
Záväzky spolu k 31.12.2018	667 523,98	659 055,31	8 468,67

Stav úverov k 31.12.2018

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
ČSOB a.s.	Výstavba 21BJ	315 343,00	10 834,44	1 784,11	187 134,69	r. 2036

Obec uzatvorila v roku 2006 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2036 splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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	1 741 166,50
- skutočné bežné príjmy RO	50 366,61
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 791 533,11
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov ČSOB	187 134,69
- zostatok istiny z finančného nájmu – Leasing Kia Stonic	10 192,50
- zostatok istiny z finančného nájmu – Leasing traktor ZETOR	39 869,88
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	402 064,61
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	639 261,68
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	402 064,61
- zostatok istiny z finančného nájmu – Leasing Kia Stonic	10 192,50
- zostatok istiny z finančného nájmu – Leasing traktor ZETOR	39 869,88
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	452 126,99
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	187 134,69

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
187 134,69	1 791 533,11	10,44%

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	1 741 166,50
- skutočné bežné príjmy RO	50 366,61
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 791 533,11
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	420 340,80
- účelovo určené dotácie	8 820,26

- dotácie z MPSVaR SR	33 108,24
- dary RO	2 700,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	464 969,30
Spolu <u>upravené</u> bežné príjmy k 31.12.2017*	1 326 563,81
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	10 834,44
- 821007	21 230,24
-	
- 651002	1 760,71
- 651003	4 214,08
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	38 039,47

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné <u>upravené</u> bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
38 039,47	1 326 563,81	2,86%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Jeseň života:

Rozpočtové hospodárenie za rok 2018:

Príjmy	120 732,78 EUR
<u>Výdavky</u>	<u>138 704,02 EUR</u>
Zostatok rozpočtových prostriedkov	- 17 971,24 EUR

Účtovné hospodárenie za rok 2018:

Jeseň života:

Náklady	136 073,34 EUR
<u>Výnosy</u>	<u>121 521,14 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk/strata	-14 552,20 EUR

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. 1/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ 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 -
Rímskokatolícka cirkev farnosť Záhorská Ves – príspevok na skriňu do sakristia	1 500,00	1 500,00	0,00
Mažoretkový súbor MERCI, Záhorská Ves – kostými, doprava autobusom	4 000,00	4 000,00	0,00
Jednota dôchodcov, Záhorská Ves bežná činnosť, doprava na výlet	500,00	500,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor, Záhorská Ves	7 200,00	7 200,00	0,00
Poľovnícke združenie Rozkvet, Záhorská Ves – bežná púrevádzka	1 000,00	1 000,00	0,00

Futbalový klub Záhorská Ves – bežná činnosť klubu	5 000,00	5 000,00	0,00
Rodičovské združenie pri Základnej škole Záhorská Ves – doprava	1 000,00	1 000,00	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2015 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 120-13502. Predmetom podnikania je:
- Ubytovanie

Obec podniká na základe Lodného osvedčenia. Predmetom podnikania je:
- prevádzka kompy

V roku 2018 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	334 386,08 EUR
Celkové výnosy	497 962,57 EUR
Hospodársky výsledok - zisk	163 576,49 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie 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 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 -
Základná škola	48 176,00	48 176,00	0,00

- **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 -
Základná škola	438 898,43	438 046,50	851,93

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jeseň života	50 000,00	50 000,00	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jeseň života	39 411,00	39 411,00	0,00

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Jeseň života	31 520,88	31 520,88	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Grant COOP Jednota, Senica	5 762,40	5 762,40	0,00
DICENTRA SK, a.s. Prešov	5 000,00	5 000,00	0,00
4 CONSULT s.r.o., Bratislava	1 000,00	1 000,00	0,00
Nadácia TA3, Bratislava	2 500,00	2 500,00	0,00
Radiolan spol. s r.o., Bratislava	300,00	300,00	0,00
Printing International ECE, spol. s r.o., Záhorská Ves	500,00	500,00	0,00
Prvá stavebná sporiteľňa, a.s. Bratislava	3 000,00	3 000,00	0,00
Aplitec s.r.o., Záhorská Ves	1 000,00	1 000,00	0,00
Siloking Slovakia, s.r.o.,	1 000,00	1 000,00	0,00

Záhorská Ves			
Nadácia EPH, Bratislava	4 000,00	4 000,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR Malacky	Rodinné prídavky	2 035,52	2 035,52	0,00
Hlavný banský úrad Bratislava	Dobývací priestor	1 796,62	1 796,62	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	Príspevok pre DHZ	3 000,00	3 000,00	0,00
ÚPSVaR Malacky	Stravné pre deti v HN, školské pomôcky	1 815,68	1 815,68	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Pozemné komunikácie	80,70	80,70	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Stavebný poriadok	2 073,48	2 073,48	0,00
Okresný úrad Bratislava, odbor školsťva, Bratislava	Vzdelávacie poukazy	5 504,00	5 504,00	0,00
Okresný úrad Bratislava, odbor školsťva, Bratislava	Asistenti učiteľa	15 120,00	15 120,00	0,00
Okresný úrad Bratislava, odbor školsťva, Bratislava	Normatívne prostriedky škola	398 833,00	397 981,07	851,93
Okresný úrad Bratislava, odbor školsťva, Bratislava	Príspevok na učebnice	49,50	49,50	0,00

Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	Dopravné	589,00	589,00	0,00
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	ZŠ sociálne znevýhodnení	2 500,00	2 500,00	0,00
Ministerstvo práce, soc. vecí a rodiny Ba	Opatrovateľská služba	39 411,00	39 411,00	0,00
Ministerstvo životného prostredia Ba	Výskum a vývoj	4 336,00	4 336,00	0,00
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	Materská škola	3 823,00	3 823,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Matričná činnosť	2 019,92	2 019,92	0,00
Ministerstvo vnútra SR	REGOB	616,44	616,44	0,00
Okresný úrad Ba, odbor starostlivosti o životné prostredie, Ba	Životné prostredie	165,13	165,13	0,00
Okresný úrad Malacky	Voľby	493,87	493,87	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Register adries	53,20	53,20	0,00
Okresný úrad Bratislava, odbor školstva, Bratislava	Škola v prírode, lyžiarsky kurz	2 050,00	2 050,00	0,00
Ministerstvo životného prostredia SR, Bratislava Slovenská agentúra životného prostredia, Banská Bystrica	Zberný dvor	75 725,41	75 725,41	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 neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s inými obcami

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s VÚC

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2018.

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