



Obec Malé Zlievce

Obecný úrad Malé Zlievce, Malé Zlievce 75, 991 22 Bušince

V Malých Zlievciach, 29. 5. 2019

Záverečný účet obce Malé Zlievce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Jozef Filkus
starosta obce

Spracoval: Jozef Filkus

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 29. 5. 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. Rozpočtové hospodárenie za rok 2018
5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
7. Údaje o hospodárení príspevkovej organizácie
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
11. Hodnotenie plnenia programov obce

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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2017 uznesením č.27/2017. Rozpočet bol raz upravený : rozpočtovým opatrením č. 1/2018 zo dňa 15. 12. 2018 – uznesením č. 29/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	92 800	125 272
Z toho :		
Bežné príjmy	92 800	123 537
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	1 735
Výdavky celkom	82 400	114 872
Z toho :		
Bežné výdavky	82 400	113 137
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Finančné výdavky	10 400	10 400
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	1 735,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018
125 272	171 881,63

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018
125 272	170 147,56

Prijaté granty a transfery

Obec prijala v roku 2018 nasledovné granty a transfery :		
MV SR	96,69 €	Na evidenciu obyvateľov
MV SR	18,00 €	Na register adries
MDaV SR	325,23 €	Na úsek stavebného poriadku
OÚ Banská Bystrica	27,93 €	Na ochranu životného prostredia
MDaV SR	12,66 €	Na úsek dopravy
ÚPSVaR Veľký Krtíš	19 406,80 €	§54 a §51 Na materiál, mzdy a odvody
MV SR	526,86 €	Na voľby do orgánov samosprávy obce
MV SR	66,22 €	Na sklad materiálu krízového riadenia

Príjmové finančné operácie : 1 734,07 Eur

Celkové príjmy boli vyššie ako sme plánovali aj pri poslednej zmene rozpočtu. Toto bolo spôsobené hlavne zabezpečením projektov v oblasti zamestnanosti cez ÚPSVaR Veľký Krtíš, nakoľko refundácia nákladov je oneskorená približne o 2 mesiace. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve bol v roku 2018 veľmi vysoký. V podnikateľskej oblasti sa príjmy neschvaľovali pri tvorbe rozpočtu a ani pri zmene, ale v skutočnosti sme túto činnosť vykonávali a mali sme z nej aj príjmy. Od roku 2019 budú aj tieto príjmy schvaľované v rozpočte.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018
114 872,00	154 145,42

A. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018
114 872,00	143 747,90

B. Výdavkové finančné operácie : 10 397,52 EUR

Pri zabezpečovaní zákaziek v oblasti služieb sme v kapitolách mzdy a ostatné mzdové náklady vyčerpali potrebné finančné zdroje na ich pokrytie. Výdavkové finančné operácie nám slúžili na úhradu úverov zo ŠFRB.

4. Rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Bežné príjmy spolu	170 147,56 €
Bežné výdavky spolu	143 747,90 €
Bežný rozpočet rozdiel	26 399,66 €
Kapitálové príjmy spolu	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	0,00 €
Príjmové finančné operácie	1 734,07 €
Výdavkové finančné operácie	10 397,52 €

Zostatok na bežnom účte bol k 31.12.2018 vo výške 15 639,66 € a v pokladni 2 096,55 €. Stravné lístky sme mali v hodnote 984,20 €.

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

Aktíva

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Neobežný majetok spolu	537 782,98	519 986,98
Z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	493 048,98	475 252,98
Dlhodobý finančný majetok	44 234,00	44 234,00
Ostatný dlhodobý majetok	500	500
Obežný majetok spolu	25 543,55	31 385,26
Z toho :		
Pohľadávky	9 185,63	11 434,11
Finančné účty	16 357,92	18 720,41
Zúčtovanie medzi sub. v. správy	0	1 230,74

Pasíva

Názov	Skutočnosť k 31.12.2017	Skutočnosť k 31.12.2018
Vlastné imanie	304 517,75	302 912,64
Z toho :		
Výsledok hospodárenia	304 517,75	302 912,64
Závazky	177 996,68	170 770,11
Z toho :		
Dlhodobé záväzky	167 169,25	160 428,76
Krátkodobé záväzky	10 107,43	9 521,35

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Závazky :

Účtovná jednotka evidovala k 31.12.2018 nasledovné záväzky vo výške 170 770,11 €

Z toho:

• Voči dodávateľom	1 766,30 €
• Voči zamestnancom	4 610,69 €
• Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	2 252,49 €
• Ostatné dane	409,91 €
• Iné	481,96 €
• Krátkodobé rezervy	820,00 €
• Záväzky zo sociálneho fondu	1 028,46 €

K začiatku účtovného obdobia bol stav úverov v ŠFRB nasledovný :

Stav istiny úverov k 1. 1. 2018 : 167 965,88 €

Zostatok nesplatenej istiny úverov k 31.12.2018 : 159 400,30 €

Obec okrem úverov zo ŠFRB, ktoré boli použité pri výstavbe obecných nájomných bytov, nemala žiadne iné návratné zdroje financovania.

7. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

Prevádzka obecných služieb.

Celkové náklady 11 440,44 €

Celkové výnosy 9 868,00 €

Hospodársky výsledok - 1 572,44 €

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2018 v pokladni bol 1 040,81 €.

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN Obce Malé Zlievce o poskytnutí dotácií právnickým a fyzickým osobám na území Obce Malé Zlievce na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

FO Malé Zlievce a tanečný pár Ellegance Košice	poskytnutá dotácia	2 099,19 €
	čerpaná dotácia	2 099,19 €

Dotácia pre FO bola použitá na činnosť družstiev dospelých a žiakov a riadne zúčtovaná. Dotácia na prípravu tanečného páru bola odoslaná na základe účtovných dokladov. Poslanci obecného zastupiteľstva v roku 2017 nedostali odmeny za svoju činnosť a ušetrené prostriedky venovali na podporu tanečného štúdia Ellegance Košice.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Ekonomické ukazovatele podnikateľskej činnosti

Celkové náklady 23 140,04 €

Celkové výnosy 23 140,04 €

Obec Malé Zlievce v roku 2018 v podnikateľskej oblasti vykonávala zákazky hlavne pre Engie a eustream. Jednalo sa o jarnú a letnú údržbu v areáli KS 03 Veľké Zlievce, ale aj v ostatných areáloch SPP. Náklady na jednotlivé zákazky boli príliš vysoké aj pri kosení. Tržby sme mali za 1 m2 0,024 €. Podarilo sa nám dohodnúť vyššie ceny za prvú a druhú etapu kosenia, čím sme získali skôr finančné zdroje. Ale celkový objem za tieto služby ostal nezmenený. Preto sme tento rok v novej súťaži navrhli zvýšiť cenu. Naša ponuka bola zamietnutá. Obec nesmie byť v podnikateľskej činnosti stratová a z tohto dôvodu musíme zákazky zabezpečovať v lepších cenách. Aby sme dosiahli aspoň vyrovnaný hospodársky výsledok, museli sme vykonať aj ďalšie služby pre iné spoločnosti. Touto činnosťou pomáhame najmä pri rozvoji zamestnanosti v našej obci.

10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

Prevádzka obecných služieb	- poskytnuté finančné prostriedky	1 500 €
	- použité finančné prostriedky	1 500 €
	- rozdiel	0 €

b) štátnemu rozpočtu

Názov	Určenie transferu	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
MV SR	Evidencia obyvateľov	96,69 €	96,69 €	0,00
MDaV SR	Úsek stavebného poriadku	325,23 €	325,23 €	0,00
Oú Banská Bystrica	Ochrana životného prostredia	27,93 €	27,93 €	0,00
MDaV SR	Úsek dopravy	12,66 €	12,66 €	0,00
MV SR	Register adries	18,00 €	18,00 €	0,00
ÚPSVaR Veľký Krtíš	Rozvoj zamestnanosti	19 406,80 €	19 406,80 €	0,00
MV SR	Voľby do samosprávnych orgánov obce	526,86 €	526,86 €	0,00
MV SR	Na sklad materiálu krízového riadenia	66,22 €	66,22 €	0,00

11. Hodnotenie plnenia programov obce

Obecné zastupiteľstvo v zmysle § 4 odstavec 5 zákona č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, rozhodlo neuplatňovať pre rok 2018 program obce a to uznesením 26 /2017 zo dňa 11.12. 2017.

Jozef Filkus
starosta obce