



N Á V R H

Závěrečný účet Obce LIBICHAVA za rok 2018

Predkladá : Ing. Ingrid Sitárová, starostka obce
Spracovala: Ivana Mokryšová, samostatný ekonomický referent

V Libichave dňa 28.5.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29.5.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 29.5.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

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. 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. Hodnotenie plnenia programov obce
13. 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 nebol rozpočtovaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2017, uznesením č.20/2017

Rozpočet bol zmenený deväťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 8.6.2018 rozpočtovým opatrením č.1/2018
- druhá zmena schválená dňa 8.6.2018 rozpočtovým opatrením č.2/2018
- tretia zmena schválená dňa 8.6.2018 rozpočtovým opatrením č.3/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 20.7.2018 rozpočtovým opatrením č.4/2018
- piata zmena schválená dňa 5.10.2018 rozpočtovým opatrením č.5/2018
- šiesta zmena schválená dňa 7.12.2018 rozpočtovým opatrením č.6/2018
- siedma zmena schválená dňa 7.12.2018 rozpočtovým opatrením č.7/2018
- ôsma zmena schválená dňa 7.12.2018 rozpočtovým opatrením č.8/2018
- deviata zmena schválená dňa 7.12.2018 rozpočtovým opatrením č.9/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	45 635,00	82 380,00
z toho :		
Bežné príjmy	45 635,00	50 730,00
Kapitálové príjmy	0,00	30 000,00
Finančné príjmy	0,00	1 650,00
Výdavky celkom	42 375,00	47 490,00
z toho :		
Bežné výdavky	42 375,00	47 490,00
Kapitálové výdavky	0,00	0,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	3 260,00	34 890,00

OBEC LIBICHAVA

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
82 380,00	79 824,21	96,90

Z rozpočtovaných celkových príjmov 82 380,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 79 824,21 EUR, čo predstavuje 96,90 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
50 730,00	48 210,90	95,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 50 730,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 48 210,90 EUR, čo predstavuje 95,03 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
40 075,00	38 806,06	96,83

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 30 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 29 508,54 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,36 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 7 315,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 6 632,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 90,67 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 5 789,94 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 832,73 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 10,12 EUR. K 31.12.2018 obec neviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 160,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 129,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 80,94 % . K 31.12.2018 obec neviduje pohľadávky na dani za psa.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 2 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 535,23 EUR, čo predstavuje plnenie na 96,55 % . K 31.12.2018 obec neviduje pohľadávky poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad.

b) nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
7 860,00	7 165,05	91,16

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 465,00 EUR, čo je 97,67 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

OBEC LIBICHAVA

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - ostatné poplatky:

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 429,50 EUR, čo je 71,58 % plnenie.

Pokuty a penále za porušenie predpisov:

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

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb - za vyhlásenie v MR, za dom smútku, z predaja ON, z ostatných činností, za hrobové miesta, poplatok za riady KD, poplatky za energie:

Z rozpočtovaných 5 260,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 844,01 EUR, čo je 92,09 % plnenie.

Poplatky a platby za stravné:

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 326,54 EUR, čo je 81,64 % plnenie.

Úroky z vkladov:

Z rozpočtovaných 5,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

c) **iné nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
540,00	75,54	13,99

Príjmy z dobropisov:

Z rozpočtovaných 500,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 43,07 EUR, čo predstavuje 8,61 % plnenie.

Príjmy z vratiek:

Z rozpočtovaných 40,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 32,47 EUR, čo predstavuje 81,18 % plnenie.

d) **prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 164,25 EUR, čo predstavuje 98,37 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	MDVRR SR	153,18	Spoločný stav. úrad Rybany
2.	MDVRR SR	5,96	Doprava
3.	Okresný úrad, ŽP Trenčín	13,11	Životné prostredie
4.	MV SR	45,54	Register obyvateľov
5.	MV SR	19,60	Register adries
6.	MV SR	526,86	Komunálne voľby 2018
7.	Dobrovoľná požiarňa ochrana SR	1 400,00	Dobrovoľný hasičský zbor
	SPOLU:	2 164,25	

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

OBEC LIBICHAVA

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
30 000,00	30 000,00	100,00

a) granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	30 000,00	Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice

Z rozpočtovaných 30 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 30 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 650,00	1 613,31	97,78

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1650,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 613,31 EUR, čo predstavuje 97,78 % plnenie.

Zapojenie zostatku z roku 2017 do príjmov.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
47 490,00	42 346,01	89,17

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 47 490,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 42 346,01 EUR, čo predstavuje 89,17 % 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 18 070,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 17 917,23 EUR, čo je 99,15 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, osobný príplatok a odmeny.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 6 395,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 6 196,80 EUR, čo je 96,90 % čerpanie.

OBEC LIBICHAVA

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 19 965,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 15 310,80 EUR, čo je 76,69 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby a iné.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 810,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 756,93 EUR, čo predstavuje 93,45 % čerpanie.

2. 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 0,0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 EUR
Bežné príjmy spolu	48 210,90
Bežné výdavky spolu	42 346,01
Bežný rozpočet	5 864,89
Kapitálové príjmy spolu	30 000,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00
Kapitálový rozpočet	30 000,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	35 864,89
Vylúčenie z prebytku	30 000,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	5 864,89
Príjmové finančné operácie	1 613,31
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel finančných operácií	1 613,31
PRÍJMY SPOLU	79 824,21
VÝDAVKY SPOLU	42 346,01
Hospodárenie obce	37 478,20
Vylúčenie z prebytku	30 000,00
Upravené hospodárenie obce	7 478,20

OBEC LIBICHAVA

Prebytok rozpočtu v sume **7 478,20 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.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a/ a b/ citovaného zákona, z tohto prebytku vylučuje:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **30 000,-EUR**, a to na: - **Rekonštrukciu hasičskej zbrojnice v sume 30 000,-Eur**

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

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 a smernica – vnútorný predpis o tvorbe a použití sociálneho fondu obce Libichava.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	106,70
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	177,10
Úbytky - stravné lístky	75,30
KZ k 31.12.2018	208,50

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	280 354,53	316 230,33
Neobežný majetok spolu	278 364,84	278 364,84
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	3 037,08	3 037,08
Dlhodobý hmotný majetok	240 938,86	240 938,86
Dlhodobý finančný majetok	34 388,90	34 388,90
Obežný majetok spolu	1 692,50	37 865,49
z toho :		
Zásoby	29,52	92,16
Krátkodobé pohľadávky	43,07	62,88
Finančné účty	1 619,91	37 710,45
Časové rozlíšenie	297,19	365,33

OBEC LIBICHAVA

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	148 398,17	177 679,30
Vlastné imanie	96 316,64	94 646,16
z toho :		
Výsledok hospodárenia	96 316,64	94 646,16
Záväzky	3 131,64	33 927,05
z toho :		
Rezervy	400,00	400,00
Zúčtovanie medzi subj. VS	0,00	30 000,00
Dlhodobé záväzky	106,70	208,50
Krátkodobé záväzky	2 624,94	3 318,55
Časové rozlíšenie	48 949,89	49 106,09

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 (321)	217,95	217,95	0,00
- zamestnancom (331)	1 855,42	1 855,42	0,00
- poisťovníam (336)	1 056,07	1 056,07	0,00
- daňovému úradu (342)	170,88	170,88	0,00
- iné záväzky (odborníci) (379)	18,23	18,23	0,00
- záväzky zo SF (472)	208,50	208,50	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	3 527,05	3 527,05	0,00

Stav úverov k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 nespláca žiadny úver.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Libichava nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec Libichava v roku 2018 neposkytla dotácie právnickým a fyzickým osobám.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Libichava v roku 2018 nepodnikala.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

OBEC LIBICHAVA

- 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 poskytli 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

Obec nemá zriadené a ani založené právnické osoby.

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 -
MDVRR SR	Spoločný stavebný úrad Rybany-BV	153,18	153,18	0,00
MDVRR SR	Doprava - BV	5,96	5,96	0,00
OÚ ŽP, TN	Životné prostredie - BV	13,11	13,11	0,00
MV SR	Register obyvateľov - BV	45,54	45,54	0,00
MV SR	Register adries - BV	19,60	19,60	0,00
MV SR	Komunálne voľby 2018 - BV	526,86	526,86	0,00
DPO SR	Dobrovoľný hasičský zbor - BV	1 400,00	1 400,00	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 neprijala v roku 2018 žiadne finančné prostriedky z rozpočtu inej obce.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neprijala v roku 2018 žiadne finančné prostriedky z rozpočtu VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Libichava schvaľuje rozpočet bez programovej štruktúry, preto nevyhotovuje hodnotenie programov.

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**.