

N á v r h

Závěrečný účet Obce Hrubý Šúr za rok 2018

Predkladá : Ing. Adrián Takács, starosta
Spracoval: Ing. Monika Mészárosová

V Hrubom Šúre, dňa 10.6.2019

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na webovom sídle obce dňa 11.6.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

- 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. 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 Hrubý Šúr 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 Hrubý Šúr na rok 2018, bežný aj kapitálový, bol zostavený ako prebytkový. Závěrečný účet je zostavený na základe údajov z účtovníctva a z finančného výkazu o príjmoch, výdavkoch a finančných operáciách.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 04.12.2017 uznesením č. 97/2017. Zmena rozpočtu bola prijatá uznesením č. 110/2018.

Rozpočet obce k 31.12.2018 v Eur

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	482 020,00	482 020,00
z toho :		
Bežné príjmy	432 020,00	432 020,00
Kapitálové príjmy	50 000,00	50 000,00
Finančné príjmy	0,00	0,00
Výdavky celkom	434 660,00	434 660,00
z toho :		
Bežné výdavky	382 760,00	382 760,00
Kapitálové výdavky	46 400,00	46 400,00
Finančné výdavky	5 500,00	5 500,00
Rozpočtové hospodárenie obce	47 360,00	47 360,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v Eur

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
482 020,00	610 687,24	127

Z rozpočtovaných celkových príjmov 482 020,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 610 687,24 EUR, čo predstavuje 127 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
432 020,00	610 687,24	141

Z rozpočtovaných bežných príjmov 432 020,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 610 687,24 EUR, čo predstavuje 141 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
344 000,00	351 025.85	102

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 286 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 293 736,08 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 30 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 27 717,63 EUR, čo predstavuje plnenie na 92 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19 224,23 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 8 493,40.

Daň za psa - 1 000,00 Eur.

Daň za ubytovanie - 106,80 Eur.

Daň za užívanie verejného priestranstva - 440,48 Eur.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad - 20 791,76 Eur.

Poplatok za rozvoj - 7 233,10 Eur.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
20 370,00	47 927,62	235

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 7 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 536,74 EUR, čo je 77 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 227,74 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 5 309,00EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 13 220,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 42 390,88 EUR, čo je 321 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje hlavne príjem za vodu a príspevky prijaté od rodičov v súlade s osobitnými školskými predpismi.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 650,00	4 200,43	159

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2 650,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 200,42 EUR, čo predstavuje 152 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje hlavne príjem z vratiek z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a pripojovací príplatok za vodu.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 65 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 205 156,22 EUR, čo predstavuje 316 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Bratislava	49 563,00	Normatívne finančné prostriedky
Okresný úrad Bratislava	2 000,00	Normatívne FP-dohodovacie konanie
Okresný úrad Bratislava	2 697,00	Príspevok na výchovu a vzdelávanie
Okresný úrad Bratislava	647,00	Príspevok na vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Bratislava	10,00	Príspevok na učebnice
Okresný úrad Bratislava	84,61	Životné prostredie
Okresný úrad Senec	526,86	Voľby – samospráva
Okresný úrad Senec	2 019,92	Matrika
Okresný úrad Senec	48,40	Register adries
Okresný úrad Senec	308,55	REGOB
Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.	149 340,16	Rekonštrukcia materskej školy

Granty a transfery boli účelovo učené a boli poskytnuté v roku 2018.

2. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
50 000,00	2 377,12	5

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 377,12 EUR, čo predstavuje 5 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 377,12 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR.

Obec v roku 2018 prijala finančné prostriedky vo výške 149 340,16 Eur na rekonštrukciu materskej školy z Maďarskej republiky. Poskytovateľom dotácie je Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
434 660,00	609 403,28	140

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 434 660,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 609 403,28 EUR, čo predstavuje 140 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
382 760,00	457 408,72	120

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 382 760,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 457 408,72 EUR, čo predstavuje 120 % čerpanie.

Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie v Eur

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Cintorínske služby	800,00	1791,10	223
Požiarna ochrana	1 040,00	655,60	63
Verejné osvetlenie	12 000,00	5 672,90	47
Odpadové hospodárstvo	28 000,00	28 112,58	100
Správa a údržba pozemných komunikácií	3 000,00	8 094,13	270
Správa a údržba verejných priestranstiev	5 100,00	3 103,76	61
Zásobovanie vodou	0,00	21 107,31	
Školstvo – originálne kompetencie/MŠ, ŠJ, ŠKD	97 350,00	147 887,61	152
Školstvo – prenesené kompetencie ZŠ	60 800,00	71 846,89	118
Kultúra	12 420,00	6 814,16	47
Šport	14 750,00	11 042,63	75
Opatrovateľská služba	7 800,00	1 560,84	20
Starostlivosť o starších spoluobčanov	0,00	862,08	
Správa obce	139 700,00	148 857,13	107
Spolu	382 760,00	457 408,72	120

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 185 100,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 216 650,66 EUR, čo je 117 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, technických pracovníkov a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 51 850,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 73 254,10 EUR, čo je 141 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 139 260,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 161 459,10 EUR, čo je 116 % 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 4 550,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 5 331,24 EUR, čo predstavuje 117 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 2 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 713,62 EUR, čo predstavuje 36 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
46 400,00	147 662,56	318

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 46 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 147 662,56 EUR, čo predstavuje 318 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Rekonštrukcia materskej školy - z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 120 557,08 EUR.

Vybudovanie cestných priechodov a ich zvýraznenie pre chodcov – z rozpočtovaných 0,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 17 158,44 Eur.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
5 500,00	4 332,00	79

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 5 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4 332,00 EUR, čo predstavuje 79 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 5 500,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 4 332,00 EUR, čo predstavuje 79 %.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	608 310,12
Bežné výdavky spolu	457 408,72
Bežný rozpočet	150 901,40
Kapitálové príjmy spolu	2 377,12
Kapitálové výdavky spolu	147 662,56
Kapitálový rozpočet	-145 285,44
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	5 615,96
Vylúčenie z prebytku	-15 854,97
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-10 239,01
Príjmové finančné operácie	0,00
Výdavkové finančné operácie	4 332,00
Rozdiel finančných operácií	-4 332,00
PRÍJMY SPOLU	610 687,24
VÝDAVKY SPOLU	609 403,28
Hospodárenie obce	1 283,96
Vylúčenie z prebytku	-15 854,97
Upravené hospodárenie obce	-14 571,01

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 vylučujú:

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky poskytnuté na rekonštrukciu materskej školy z Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. vo výške 15 854,97 Eur, ktoré je možné použiť do 31.03.2019.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond, peňažné fondy

Obec nemá vytvorený rezervný fond ani peňažné fondy.

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	3 219,36
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1 494,47
Úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	4 713,83

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	935 886,03	1 017 607,88
Neobežný majetok spolu	844 431,35	908 633,01
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 748,66	1 766,22
Dlhodobý hmotný majetok	838 682,69	906 866,79
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	90 410,91	107 646,85
z toho :		
Zásoby	447,27	909,48
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	197,03	8 224,29
Krátkodobé pohľadávky	261,73	4 993,53
Finančné účty	89 504,88	93 519,55
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 043,77	1 328,02

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	935 886,03	1 017 607,88
Vlastné imanie	590 146,20	665 137,68
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	590 146,20	665 137,68
Záväzky	38 982,36	80 347,97
z toho :		
Rezervy	750,00	750,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	3 252,56	4 801,03
Krátkodobé záväzky	20 825,19	64 974,33
Bankové úvery a výpomoci	14 154,61	9 822,61
Časové rozlíšenie	306 757,47	272 122,23

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	13 523,88	13 523,88	
- zamestnancom	21 069,78	21 069,78	
- poisťovniam	10 024,32	10 024,32	
- daňovému úradu	4 501,38	4 501,38	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám	9 822,61	9 822,61	
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	15 854,97	15 854,97	
Záväzky spolu k 31.12.2018	74 796,94	74 796,94	

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru v Eur	Ročná splátka istiny a úrokov za rok 2018 v Eur	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
UniCredit Bank	Revitalizácia verejného priestranstva	42 781,61	4 332,00	9 822,61	2021

Obec uzatvorila v roku 2010 Zmluvu o úvere na revitalizáciu verejného priestranstva. Úver je dlhodobý, s dobou splatnosti do roku 2021. Splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov Eur	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v Eur
Csemadok – dotácia na bežné výdavky	500,00	500,00
TJ – dotácia na bežné výdavky	1 000,00	1 000,00
Pierrot, o.z. – dotácia na bežné výdavky	50,00	50,00

9. 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 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 právnickým osobám:

Obec nezriadila žiadnu právnickú osobu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov
Okresný úrad Bratislava	Normatívne finančné prostriedky	49 563,00	49 563,00
Okresný úrad Bratislava	Normatívne FP-dohodovacie konanie	2 000,00	2 000,00
Okresný úrad Bratislava	Príspevok na výchovu a vzdelávanie	2 697,00	2 697,00
Okresný úrad Bratislava	Príspevok na vzdelávacie poukazy	647,00	647,00
Okresný úrad Bratislava	Príspevok na učebnice	10,00	10,00
Okresný úrad Bratislava	Životné prostredie	84,61	84,61
Okresný úrad Senec	Voľby – samospráva	526,86	526,86
Okresný úrad Senec	Matrika	2 019,92	2 019,92
Okresný úrad Senec	Register adries	48,40	48,40
Okresný úrad Senec	REGOB	308,55	308,55
Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.	Rekonštrukcia materskej školy	149 340,16	133 485,19

Všetky poskytnuté finančné prostriedky neboli v roku 2018 zdrojovo preúčtované.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neposkytla ani neprijala v roku 2018 žiadne finančné prostriedky z rozpočtu iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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

Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** schodok rozpočtového hospodárenia vo výške 14 571,01 EUR.