

Závěrečný účet Obce Dulova Ves za rok 2018

Predkladá : Ing. Barbora Ježíková starostka obce Dulova Ves

Spracovala: Alžbeta Jurková

V Dulovej Vsi dňa 11. 03. 2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 15. 05. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 15. 05. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 15. 05. 2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Dulovej Vsi dňa 01. 06. 2019, uznesením č. 28/2019.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10. 06. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 10. 06. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 10. 06. 2019

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. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
8. Rezervný fond
9. 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 **vyrovnaný**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet **obce** bol schválený **obecným** zastupiteľstvom dňa 29. 11. 2017 uznesením č. 87/2017.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 15. 05. 2018 uznesením č. 20/2018, rozpočtovým opatrením č. 1/2018
- druhá zmena schválená dňa 28. 06. 2018 uznesením č. 39/2018, rozpočtové opatrenie
- tretia zmena schválená dňa 17. 09. 2018 uznesením č. 80/2018, rozpočtové opatrenie

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	314.870,00	352.070,85
z toho :		
Bežné príjmy	257.870,00	260.470,85
Kapitálové príjmy	0,00	0,00
Finančné príjmy	57.000,00	91600,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-
Výdavky celkom	314.870,00	352.070,85
z toho :		
Bežné výdavky	249.870,00	255.970,85
Kapitálové výdavky	50.000,00	81.100,00
Finančné výdavky	15.000,00	15.000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
352.070,85	403.051,00	114,48

Z rozpočtovaných celkových príjmov 352.070,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 403.051,00 EUR, čo predstavuje 114,48 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
260.470,85	367.450,00	141,07

Z rozpočtovaných bežných príjmov 260.470,85 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 367.450,00 EUR, čo predstavuje 141,07 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
235.100,00	283.204,30	120,46

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 220.000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 265.291,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 120,58 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 15.100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 17.912,60 EUR, čo predstavuje plnenie na 118,62 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11.459,30 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 5.309,10 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 19,20 EUR.

Daň za psa: 1.125,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad : 12.122,15 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
10.500,00	22.179,47	211,23

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 9.700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 14.706,93 EUR, čo je 151,61 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
270,00	1.197,04	443,34

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 270,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1.197,04 EUR, čo predstavuje 443,34 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

V roku 2018 obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Prešov odbor školstva Prešov	1.433,00	Školstvo – príspevok pre 5-ročné deti materských škôl
OÚ ŽP Prešov	82,87	Životné prostredie
Ministerstvo financií SR	13.500,00	Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia, na kapitálové výdavky
MV SR Bratislava 29	316,80	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR
MV SR Bratislava 29	160,40	Úsek registra adries
MV SR Bratislava	497,94	Komunálne voľby 2018
Granty	1.683,00	Verejná zbierka, dar
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny v Prešove	236,80	Prídavky na deti
Ministerstvo vnútra SR Dobrovoľná požiarna ochrana SR Bratislava 3	3.000,00	Pre Dobrovoľný hasičský zbor obce na zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZO, na osobné ochranné pracovné prostriedky pre členov DHZO, odbornú prípravu členov DHZO a zabezpečenie servisu – opravy a nákup náhradných dielov na hasičskú techniku a hasičské motorové vozidlá
Okresný úrad Prešov Organizačný odbor Prešov	13,80	Vojnové hroby
Ministerstvo vnútra SR Prezídium Hasičského a záchranného zboru Bratislava	25.275,53	„Oprava hasičskej zbrojnice“
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Prešov	2.210,70	Finančný príspevok na podporu vytvárania pracovných miest v rámci národného projektu „Cesta z kruhu nezamestnanosti“ podľa §54 ods.1 písm. a) zákona č. 5/2004 Z.z.

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
0,00	1,00	-

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
352.070,85	402.620,14	114,35

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 352.070,85 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 402.620,14 EUR, čo predstavuje 114,35% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
255.970,85	258.950,94	101,16

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 255.970,85 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 258.950,94 EUR, čo predstavuje 101,16% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
81.100,00	119.425,23	147,25

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 81.100,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 119.425,23 EUR, čo predstavuje 147,25% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) Oprava hasičskej zbrojnice
- b) Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia (Dulova Ves)
- c) Verejné osvetlenie Vlčie Doly
- d) Parkovisko cintorín, kostol
- e) Parkovisko a cesta ihrisko
- f) Parkovisko cintorín, kostol
- g) Verejné osvetlenie Košariská

a) Ochrana pred požiarmi: Oprava hasičskej zbrojnice

Z Ministerstva vnútra SR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 25.275,53 EUR.

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1.742,69.EUR.

b) Verejné osvetlenie: Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia (Dulova Ves)

Z Ministerstva financií SR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 13.500,- EUR.

Z vlastných zdrojov bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1.502,52 EUR.

c) Verejné osvetlenie: Verejné osvetlenie Vlčie Doly

Z rozpočtovaných 34.600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 43.500,00 EUR, čo predstavuje 125,72 % čerpanie.

d) Parkovisko cintorín, kostol

Skutočne bolo vyčerpané k 31.12.2018 v sume 4.371,08 EUR.

e) Parkovisko a cesta ihrisko

Skutočne bolo vyčerpané k 31.12.2018 v sume 504,00 EUR.

f) Parkovisko cintorín, kostol

Skutočne bolo vyčerpané k 31.12.2018 v sume 22.176,41 EUR.

g) Verejné osvetlenie Košariská

Skutočne bolo vyčerpané k 31.12.2018 v sume 6.700,00EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
15.000,00	24.243,97	161,62

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 15.000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 13.680,00 EUR a na vrátenie finanč. zábezpeky bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 10.563,97 EUR.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	367.450,00
z toho : bežné príjmy obce	367.450,00
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	258.950,94
z toho : bežné výdavky obce	258.950,94
bežné výdavky RO	0,00

Bežný rozpočet	108.499,06
Kapitálové príjmy spolu	1,00
z toho : kapitálové príjmy obce	1,,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	119.425,23
z toho : kapitálové výdavky obce	119.425,23
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-119.424,23
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-10.925,17
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/ schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-10.925,17
Príjmové finančné operácie	35600,00
Výdavkové finančné operácie	24.243,97
Rozdiel finančných operácií	11.356,03
PRÍJMY SPOLU	403.051,00
VÝDAVKY SPOLU	402.620,14
Hospodárenie obce	430,86
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravené hospodárenie obce	430,86

Obec schodok rozpočtu kryla finančnými operáciami – prostriedky minulých období.

5. 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	604.256,06	669.056,99
Neobežný majetok spolu	456.699,08	550.969,15
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	332.744,62	429.014,69
Dlhodobý finančný majetok	121.954,46	121954,46
Obežný majetok spolu	149.444,77	117.927,24
z toho :		
Zásoby	26,48	19,72
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	4.827,76	4.564,58
Finančné účty	144.590,53	113.342,94
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	112,20	160,60

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	604.256,05	669.056,99
Vlastné imanie	442.150,91	496.966,31
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00

Výsledok hospodárenia	39.478,05	54.815,40
Závazky	153.084,50	139.833,52
z toho :		
Rezervy	500,00	450,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	47,04	23,68
Dlhodobé záväzky	114,19	274,17
Krátkodobé záväzky	25.655,65	25.998,05
Bankové úvery a výpomoci	126.767,62	113.087,62
Časové rozlíšenie	9.020,64	32.257,16

6. 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	8.238,06		
- zamestnancom	7.889,96		
- poisťovniam	4.427,27		
- daňovému úradu	1.118,64		
- štátnemu rozpočtu	-		
- bankám			
- štátnym fondom	-		
- ostatné záväzky + záväzky zo SF	274,17 + 4.324,12		
Záväzky spolu k 31.12.2018	274,17 + 25.998,05		

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
VÚB Prešov	financovanie rekonštrukcie a dostavby miestnych komunikácií	126.767,62	-	-	113.087,62	r. 2027

Obec uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere za účelom financovania rekonštrukcie a dostavby miestnych komunikácií v sume 126.767,62. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2027, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

7. 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 poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dulova Ves, ktoré je účinné od 22.4.2015.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie :	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Dobrovoľný hasičský zbor Dulova Ves	1250,00	1250,00	0,00

<ul style="list-style-type: none"> - Dotácia na činnosť Dobrovoľného hasičského zboru - Uznesenie č. 92/2017 zo dňa 29. 11. 2017 			
Združenie kresťanských seniorov Slovenska klub Dulova Ves <ul style="list-style-type: none"> - Dotácia na činnosť Klubu kresťanských seniorov Dulova Ves - Uznesenie č. 87/2017 zo dňa 29. 11. 2017 	1.000,00	1.000,00	0,00
TJ ŠM Dulova Ves <ul style="list-style-type: none"> - Dotácia na činnosť TJ ŠM Dulova Ves - Uznesenie č. 90/2017 zo dňa 29. 11. 2017 	1.503,00	1.503,00	0,00
<ul style="list-style-type: none"> - Uznesenie č. 37/2018 a 38/2018 zo dňa 28. 06. 2018 - Uznesenie č. 96/2018 zo dňa 29. 10. 2018 – Vavrek Adrián – podpora bežeckého športu na rok 2018 	4.672,00	4.543,38	128,62
	210,00	210,00	0,00
Rímskokatolícka farnosť Narodenia sv. Jána Krstiteľa Kokošovce 118 <ul style="list-style-type: none"> - Dotácia na realizáciu projektu s názvom „Deň rodiny“ - Uznesenie č. 19/2018 zo dňa 15. 05. 2018 	500,00	500,00	0,00

8. Rezervný fond

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	7.146,06
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	5.985,00
<ul style="list-style-type: none"> - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení - z finančných operácií 	-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	-
<ul style="list-style-type: none"> - uznesenie č. zo dňa obstaranie - uznesenie č. zo dňa obstaranie - krytie schodku rozpočtu - ostatné úbytky 	-
KZ k 31.12.2018	13.131,06

9. 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**.

Obec vedie súdny spor na Krajskom súde vo veciach správneho trestania voči Úradu pre verejné obstarávanie (uloženie pokuty vo výške 2.500,- EUR).