



Závěrečný účet Obce Velké Ozorovce za rok 2018

Predkladá : Alena Kováčová , starostka obce

Spracovala: Iveta Krištofová

Návrh Závěrečného účtu obce vyvesený na úradnej tabuli dňa 07.03.2019 a zverejnený na web stránke dňa : 07.03.2019

Lehota na predloženie pripomienok k Návrhu Závěrečného účtu obce: do (včítane) : 25.3.2019

Doručené pripomienky (počet): -

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu Závěrečného účtu obce uskutočnené dňa : -

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu Závěrečného účtu obce doručené poslancom dňa : -

Závěrečný účet obce schválený Obecným zastupiteľstvom obce Velké Ozorovce, dňa : 25.03.2019, uznesením č. 7 z 25/03 -2019

Závěrečný účet

obce Velké Ozorovce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

Závěrečný účet obce Velké Ozorovce za rok 2018

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. (ďalej len „zákon o o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy „) predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do Závěrečného účtu obce. Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív a prehľad o stave a vývoji dlhu.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2017 uznesením č. 45 z 11/12-2017, jeho úprava bola vykonaná opatrením č. 1, schválený dňa 19.12.2018 uznesením č. 17/2018. Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31. 12. 2018 v EUR:

Rozpočet celkove:

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Prijmy celkove	540 925,00	547 325,00	541 129,09
Výdavky celkove	540 925,00	547 325,00	504 733,26

Bežný rozpočet:

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Bežné príjmy celkove	455 925,00	462 325,00	439 321,13
Bežné výdavky celkove	365 925,00	400 566,00	396 189,46
Hospodárenie obce: prebytok rozpočtu	+ 90 000,00	+ 61 759,00	+ 43 131,67

Kapitálový rozpočet:

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Kapitálové príjmy celkove	0	0	21 500,00
Kapitálové výdavky celkove	175 000,00	146 759,00	108 543,80
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	- 17 500,00	- 146 759,00	- 87 043,80

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018:

<i>Výsledok hospodárenia</i>	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Prebytok + / schodok -	- 85 000,00	- 85 000,00	- 43 912,13

Finančné operácie:

Hodnoty	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
Príjmové finančné operácie celkove	85 000,00	85 000,00	80 307,96
Výdavkové finančné operácie celkove	0,00	0,00	0,00
Hospodárenie z finančných operácií	+85 000,00	+85 000,00	+80 307,96

ROZPOČTU PRÍJMOV**Rozbor plnenia bežných príjmov za rok 2018****a) 1. PLNENIE v EUR:**

Položka	Rozpočet schválený r. 2018	Rozpočet upravený r.2018	Skutočnosť r.2018	% čerpanie schváleného rozpočtu so skutočnosťou r. 2018	% čerpanie upraveného rozpočtu so skutočnosťou r. 2018
Výnosové dane	195 000,00	195 000,00	227 189,08	116,51	116,51
Daň z pozemkov	20 000,00	20 000,00	21 417,31	107,09	107,09
Daň zo stavieb	4800,00	4800,00	4044,84	84,27	84,27
Daň za psa	250,00	250,00	357,78	143,11	143,11
Poplatok za komunálny odpad	168 500,00	168 500,00	98 401,63	58,40	58,40
Prenájom budov	250,00	250,00	548,20	219,28	219,28
Ostatný príjem	11 110,00	11 110,00	22 238,97	200,17	200,17
Zo št. rozpočtu	56 015,00	62 415,00	65 123,32	116,26	104,34
Spolu	455 925,00	462 325,00	439 321,13	96,36	95,02

- Daňové príjmy tvoria najvýznamnejšiu a najstabilnejšiu zložku rozpočtu. Najväčší podiel má podielová daň. Ďalší daňový príjem tvorí daň z nehnuteľnosti, poplatok za komunálny odpad. Celkové plnenie uvedených príjmov v porovnaní s upraveným rozpočtom je na 90,44 %, Rozpočtovaná výška daňových príjmov a poplatku za odpad bola v sume 388 550,00 EUR skutočné plnenie je v sume 351 410,64 EUR.
- Nedaňové príjmy tvoria hlavne správne poplatky t. j. za overovanie listín, kopírovacie služby, prenájom kultúrneho domu, domu smútku, refundácia pošty, poplatok za stravné, prevod zo štátneho rozpočtu vo forme príspevku na hmotnú núdzu, rodinné prídavky, voľby, aktivačné práce, dotácie z ÚPSV a R a vrátky. Celková suma plnenia nedaňových príjmov za rok 2018 je 87 910,49 EUR.

ČERPANIE ROZPOČTU VÝDAVKOV

Bežné výdavky určené na činnosť obecného úradu a materskej školy, ktoré boli čerpané počas rozpočtového roka sú podrobne rozpísané v nasledujúcej tabuľke.

a) Rozbor čerpania bežných výdavkov za rok 2018 v EUR:

Položka	Schválený rozpočet r. 2018	Upravený Rozpočet r.2018	Skutočnosť r. 2018	% čerpania schváleného rozpočtu so skutočnosťou r. 2018	% čerpania upraveného rozpočtu so skutočnosťou. 2018
Mzdy a odvody	108 000	113 294	112 897,61	104,53	99,65
Cestné náhrady	2500	2500	2500	100,00	100,00
Energia, plyn	13 500	11 600	11 593,63	85,88	99,95
Poštovné, telefón	3100	3700	3676,38	118,59	99,36
Všeobecný materiál	5000	5034	4664,13	93,28	92,65
Knihy a odborná lit.	800	800	747,10	93,39	93,39
Reprezentačné	1000	1000	699,14	69,91	69,91
Interiérové vybav.	1500	1500	1427,60	95,17	95,17
Výpočtová technika	4000	4000	3929,83	98,25	98,25
Údržba budov	25125	23915	23914,88	95,18	99,99
ZMOS, školenie	1000	1000	843,97	84,40	84,40
Propagácia, inzer.- reklama	1000	670	661,14	66,11	98,68

Špeciál. služby	500	500	443,40	88,68	88,68
Rozbory, štúdia	1500	650	611,99	40,80	94,15
Stravné	4000	4500	4433,90	110,85	98,53
Poistné	1900	2200	2172	114,32	98,73
Sociálny fond	700	800	793,06	113,29	99,13
Odmeny – poslanci	2500	1900	1892,42	75,70	99,60
Odmeny – dohody	3000	3000	2815	93,83	93,83
Členské príspevky	1000	1650	1448,29	144,83	87,78
CVC	1500	1000	897	59,80	89,70
Audit, verej.obstarav.	2200	1800	1788,30	81,29	99,35
Poplatky banke	1000	650	618,87	61,89	95,21
Voľby	1000	600	557,58	55,76	92,93
OHZ , požiarny technik	1000	2100	2092,18	209,22	99,63
Dom smútku -sprav. Domu smútku	1500	1500	1480	98,67	98,67
Údržba cesty	3000	510	505,25	16,84	99,07
Uloženie kom. Odpadu	19000	19000	18885,21	99,40	99,40
Ochrana prírody, les	3000	2400	2378,77	79,29	99,12
ÚPSVaR	50250	73046,64	72789,94	144,86	99,65
ND trakt., poistenie	4650	3350	3272,12	70,37	97,67
Projekt.dokumentácia	5000	4300	4295,54	85,91	99,90
Verejné osvetlenie	2500	2500	2492,44	99,70	99,70
Kultúrne podujatia	7000	6700	6627,84	94,68	98,92
Údržba objektov	4600	3000	2901,80	63,08	96,73

a ich časti /ihriská/					
Údržba cintorína	3000	14301,36	14234,63	474,49	99,53
Materská škola mzdy a prevádzka	69100	70401	69241,95	100,21	98,35
Posed.s dôchodcami	2000	2000	1971,12	98,56	98,56
Rodinné prídavky	3000	3000	2799,68	93,32	93,32
Potraviny ŠJ	-	4194	4193,77	-	99,99
Spolu bežné výdavky	365 925	400566	396189,46	108,27	98,91

Výdavkovú časť bežného rozpočtu predstavujú prostriedky určené na zabezpečenie samosprávnych funkcií obecného úradu a materskej školy.

Percentuálne čerpanie bežných výdavkov v porovnaní s upraveným rozpočtom je 98,91 %. Upravený bežný rozpočet bol vo výške 400 566,00 EUR a skutočné čerpanie je v sume 396 189,46 EUR.

2.Kapitálový rozpočet:

Hodnoty	v €
Kapitálové príjmy celkove	21 500,00
Kapitálové výdavky celkove	108 543,80
Hospodárenie obce: schodok rozpočtu	- 87 043,80

Kapitálový výdaj je v hodnote 108 543,80 EUR. Pozostáva z úhrad za:

- Oddychová zóna /Mariánske Námestie/ - 6120,00 EUR,
- Odvodňovací systém na odvádzanie povrchových a dažďových vôd od rodinných domov ul. Nová – 95 973,01 EUR,
- Vybudovanie kamerového systému – 6450,79 EUR,

Schodok kapitálového rozpočtu v sume 87 043,80 EUR bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu , z finančných operácií a z poskytnutých dotácií :

- Rezervný fond 75 307,96 EUR
- Prebytok z bežného rozpočtu 6735,84,- EUR
- Dotácie 5000,- EUR,

b) *Finančné operácie*

Hodnoty	Skutočnosť v EUR
Príjmové finančné operácie celkove	80 307,96
Výdavkové finančné operácie celkove	-
Hospodárenie z finančných operácií	+80 307,96

a) *Príjmové finančné operácie za rok 2018 v EUR:*

Príjem zahŕňa prevod finančných prostriedkov z minulého roka vo výške 80 307,96 EUR.

1. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet	439 321,13	396 189,46	+43 131,67
Kapitálový rozpočet	21 500,00	108 543,80	- 87 043,80
Spolu	460 821,13	504 733,26	- 43 912,13
Finančné operácie	80 307,96	-	+80 307,96

Výsledok hospodárenia za rok 2018 je schodok vo výške - 43 912,13 EUR.

Finančný stav obce 31.12 .2018

K 31.12.2018 obec eviduje zostatok v školskej pokladni v čiastke 149,94 EUR a v pokladni OcU 322,76 EUR.

Stav na bankových účtoch ku koncu roka je v sume 35 923,13 EUR z toho 74,52 EUR je sociálny fond a nevyčerpaná dotácia na vybudovanie ihriska 8 500,00 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 27 671,37 EUR , navrhujem použiť na tvorbu rezervného fondu.

2. HOSPODÁRENIE FONDOV

Obec vytvára rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov (ďalej „zákon o sociálnom fonde“).

Názov fondu	Stav k 31.12.2018
Sociálny fond	74,52
Rezervný fond	27 671,37

B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31. 12. 2018

Obec Veľké Ozorovce k 31. 12. 2018 eviduje:

- Aktíva, t. j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31. 12. 2018 predstavujú sumu 1 101 901,62,- EUR.
- Pasíva, t. j. vlastné zdroje krytia a záväzky predstavujú sumu 1 101 901,62,- EUR.

Členenie aktív:

Aktíva - názov	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	896 663,57	827 961,53
- pozemky	78 632,49	78 635,36
- stavby	637 345,93	661 477,86
- hnutel'né veci	57 381,96	60 342,21
- nezaradený HM	122 599,73	26 626,72
Dlhodobý finančný majetok	160 791,35	160 791,35
- podiel vo firme OZOR	14 439,36	14 439,36
- akcie Vodárenskej spol.	146 351,99	146 351,99
Zásoby - materiál	-	-
Pohľadávky	7960,87	9 236,45
Finančné účty	36 395,83	80 534,39
- pokladnica	472,70	140,45
- ceniny	-	-

- bankové účty	35 923,13	80 393,94
Časové rozlíšenie	90	77,42

Členenie pasív:

Pasíva – názov	Stav k 31. 12. 2018	Stav k 31. 12. 2017
Vlastné imanie	745 646,88	710 631,60
- výsledok hospodárenia min. rokov	710 631,60	676 118,80
- výsledok hospodárenia za účt. obdobie	35015,28	34 512,80
- oceňovacie rozdiely	-	-
Závazky	25 581,72	26 311,47
- rezervy	840,00	700,00
- ostatné zúčtov. rozpočtu obce	8500,00	5 000,00
- sociálny fond	74,52	85,98
- dodávatelia	1538,57	1 834,62
- zamestnanci	7217,45	10 841,00
- zúčtov. s org. soc. a zdrav. poist.	6039,05	6 886,59
- ostatné priame dane	1372,13	963,28
- bankové úvery	-	-

C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU

Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2018

Závazky:

Obec eviduje záväzky vo výške 25 581,72 EUR. Z toho:

➤ krátkodobé záväzky sú voči:

✓	dodávateľom – úhrada faktúr so splatnosťou 01/2019	1 538,57EUR
✓	zamestnancom – mzdy za mesiac 12/2018	7217,45,EUR
✓	štátnemu rozpočtu -odvody za mesiac 12/2018	6039,05EUR
✓	štátnemu rozpočtu- daň zo mzdy za mesiac 12/2018	1372,13 EUR
✓	záonné krátkodobé rezervy	840,00 EUR
✓	nevyčerpaná dotácia na vybudovanie ihriska	8 500,00 EUR

➤ dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu 74,52 EUR

Dlhodobá pohľadávka – voči obci

P. Koršalová Eva, bytom Veľké Ozorovce , ul. Poľná č. 60 , doposiaľ neuhradená dlhodobá pohľadávka voči obci Veľké Ozorovce , Hlavná č. 264 na základe Rozsudku OS Trebišov č. 3T 178/02 zo dňa 18.04. 2002 , ktorý sa stal vykonateľným dňa 15.05.2002 vo výške 15 291,39EUR.

K o v á č o v á A l e n a
starostka obce