

Závěrečný účet a rozpočtové hospodárenie
Obce Plaveč
za rok 2018

Predkladá : Mgr. Peter Šlosár, starosta obce

Spracoval: Mária Troščáková, ekonóm obce

V Plavči dňa 25.05.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 12.6.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28.6.2019 uznesením č. 43

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. Tvorba a použitie prostriedkov 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. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.11.2017 uznesením č. 230/2017.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.4.2018 uznesenie č. 267/18
- druhá zmena schválená dňa 15.5.2018 starostom
- tretia zmena schválená dňa 28.5.2018 starostom
- štvrtá zmena schválená dňa 15.6.2018 uznesenie č. 280/18
- piata zmena schválená dňa 28.6.2018 starostom
- šiesta zmena schválená dňa 30.8.2018 starostom
- siedma zmena schválená dňa 28.9.2018 starostom
- ôsma zmena schválená dňa 30.11.2018 starostom
- deviatá zmena schválená dňa 17.12.2018 starostom
-

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 099 745,--	1 716 459,--
z toho :		
Bežné príjmy	1 063 545,--	1 271 139,--
Kapitálové príjmy		50 301,--
Finančné príjmy		350 000,--
Príjmy RO s právnou subjektivitou	36 200,--	45 019,--
Výdavky celkom	1 099 745,--	1 716 459,--
z toho :		
Bežné výdavky	379 184,--	545 489,--
Kapitálové výdavky	165 561,--	566 064,--
Finančné výdavky		6 000,--
Výdavky RO s právnou subjektivitou	555 000,--	598 906,--
Rozpočtové hospodárenie obce	1 099 745,--	1 716 459,--

Rozpočtovým opatrením bol rozpočet navýšený o 616 714,-- €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 707 640,--	1 776 615,40	103,99

Obec

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 671 440,--	1 730 679,70	103,54

Základná škola

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
36 200,--	45 935,70	124,36

1. Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 271 139,--	1 281 554,56	100,82

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
619 143,--	640 954,35	103,52

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 554 922,-- € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 576 756,63 €, čo predstavuje plnenie na 103,93 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 36 691,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 36 695,98 €, čo predstavuje plnenie na 100,01 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 421,31 €, príjmy dane zo stavieb boli v sume 22 969,45 € a príjmy dane z bytov boli v sume 305,22 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 908,69 €, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 408,30 za rok 2018 , 1 959,83 € za rok 2017 , za rok 2016 vo výške 1 957,28, za rok 2015 vo výške 19,36 € a za rok 2014 vo výške 19,36 €. Spolu eviduje pohľadávky vo výške 6 364,13 € Najväčšími dlžníkmi sú GRANT TEAM, - 4 687,50 € .

Daň za psa

Rozpočtované bolo 1 700,-€, skutočný výber bolo vo výške 1 702,50 €, čo je 100,15 %. Za rok 2015 evidujeme pohľadávku vo výške 5,-- €, za rok 2016 vo výške 20,-- € a za rok 2017 vo výške 40,-- € a za rok 2018 vo výške 55,-- €

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z plánovaných 300,- € bol skutočný príjem vo výške 224,- €, čo je plnenie na 74,67 %. Ide o poplatok vyberaný na základe zákona 584/2004 Z.z. o miestnych daniach .

Daň za komunálne odpady

Z plánovaných príjmov 25 000,- € bol skutočný príjem vo výške 25 044,14 €, čo predstavuje plnenie na 100,18 %. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 207,02 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2018 bol nedoplatok vo výške 3 141,52 €, z toho za rok 2018 vo výške 1 338,25 €, za rok 2017 vo výške 1 153,13 €, za rok 2016 vo výške 652,15 €, za rok 2015 vo výške 392,87 €, za rok 2014 vo výške 252,35 € a za rok 2013 vo výške 4,92 € .

Daň za dobývací priestor

Rozpočtované 530,- € , skutočné príjmy vo výške 531,10 € poukázané Obvodným banským úradom v Spišskej Novej Vsi za dobývací priestor podľa § 32 ods. 5 zákona č. 44/1988 Zb.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
74 006,--	73 989,95	99,98

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 5 400,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 376,02 €, čo je 99,56 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 161,74 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 4 214,28 €. U tohto príjmu neevidujeme nedoplatok.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 68 606,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 68 613,83 €, čo je 100,01 % plnenie. Ide o príjmy za správne poplatky, rozpočtované vo výške 1 900,- €, skutočný príjem vo výške 1 902,50 €. Za porušenie predpisov rozpočtované 100,- €, príjem vo výške 40,- € predstavuje príjem poukázaný Obvodným úradom v Starej Ľubovni. Jedna sa o priestupky, ktorých sa dopustili naši občania.

Prevažnú časť tvoria príjmy z predaja výrobkov, tovarov a služieb /vodné a stočné/ ktoré sú vo výške 62 057,41 €. U tejto položky evidujeme pohľadávky vo výške 10 183,23 €, z toho za rok 2018 vo výške 8 207,87 €, rok 2017 vo výške 1 337,48 €, za rok 2016 vo výške 385,20 €, za rok 2015 vo výške 147,40 € a za rok 2014 vo výške 105,28 €.

Príjmy za vyhlásenie, kopírovanie, požičovné, vodovodné prípojky a stravné dôchodcov v ŠJ sú vo výške 4 613,69 €. Rozpočtované bolo 4 606,- €, čo predstavuje plnenie na 100,17 %.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 117,--	1 349,04	120,77

Z rozpočtovaných 1 117,- €, bol skutočný príjem vo výške 1 349,04 €, čo predstavuje 120,77 % plnenie. Ide o príjmy z výťažkov z lotérii a podobných hier, z vyúčtovania zdravotného poistenia a príjmy z náhrad poistného.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 576 873,--€ bol skutočný príjem vo výške 565 261,22 €, čo predstavuje 97,99 % plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad	408 361,--	Prenesené kompetencie-normatívne
2.	Okresný školský úrad	19 376,--	Prenesené kompetencie-nenormat.
3.	ÚPSVaR	574,55	Stravné pre deti v HN
4.	ÚPSVaR	49,80	Školské potreby pre deti v HN
5.	Ministerstvo kultúry	20 000,--	Obnova hradu- materiál
6.	DPZ SR	5 000,--	Vybavenie DHZO
7.	Obvodný úrad	597,63	Register evidencie obyvateľstva
8.	Obvodný úrad	54,80	Register adries
9.	ÚPSVaR	7 429,05	Podpora vytváranie prac. miest
10.	ÚPSVaR	101 672,68	Obnova hradu - mzdy
11.	Ministerstvo výstavby a ŽP	1 615,--	Zateplenie OcÚU
12.	Obvodný úrad	530,71	Voľby do samosprávy
	Spolu	565 261,22	

Granty a transfery boli účelovo určené 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
50 301,--	41 627,66	82,76

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 950 301,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 41 627,66 €, čo predstavuje 82,76 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Rozpočtované neboli, skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 320,10 €. Predaj pozemku bol schválený OZ.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 50 301,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 41 307,56 €, čo predstavuje 82,12 % plnenie. Finančné prostriedky boli poukázané na akciu zateplenia budovy obecného úradu vo výške 11 307,56 € a 30 000,-- € sme dostali na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
350 000,--	407 497,48	116,43

Finančné operácie rozpočtované vo výške 350 000,-- boli použité na prístavbu a rekonštrukciu kultúrneho domu vo výške 350 224,73 €. Finančná zábezpeka vo výške 57 272,75 € nebola rozpočtovaná. Po podpise zmluvy s dodávateľom bola vrátená späť.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
45 019,--	45 935,70	102,04

Z rozpočtovaných bežných príjmov 45 019,-- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 45 935,70 €, čo predstavuje 102,04 % plnenie. Ide o príjmy za stravné v ŠJ, potraviny vrátky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia a transferov z ÚPSVaR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 716 439	1 683 287,18	98,07

Obec

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 117 553,--	1 082 051,29	96,82

Základná škola

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
598 906,--	601 235,89	100,39

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 117 553,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 082 051,29 €, čo predstavuje čerpanie 96,82 %.

1. Bežné výdavky obce

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
545 489,--	532 438,35	97,61

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 545 489,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 532 438,35 €, čo predstavuje 97,61 % čerpanie.

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	217 160,--	217 299,12	100,06
Finančná a rozpočtová oblasť	940,--	940,78	100,08
Všeobecné verejné služby	2 531,--	2 522,87	99,68
Ochrana pred požiarmi a povodňami	8 852,--	8 851,97	100,00
Cestná doprava	7 343,--	7 341,84	99,98
Nakladanie s odpadmi	33 037,--	32 979,64	99,83
Nakladanie s odpadovými vodami	18 468,--	18 460,86	99,06

Ochrana životného prostredia	12 763,--	11 796,83	90,08
Rozvoj obci	8 000,--	10 214,54	127,68
Zásobovanie vodou	27 769,--	26 279,41	94,64
Verejné osvetlenie	8 743,--	4 876,70	55,78
Rekreačné a športové služby	740,--	750,18	101,38
Knižnice	4 001,--	4 011,75	100,27
Ostatné kultúrne služby	5 175,--	5 174,19	99,98
Vysielacie a vydavateľské služby	1 533,--	1 532,84	99,99
Dom smútku	7 816,--	7 817,24	100,02
Obnova hradu	155 062,--	146 935,44	94,76
Zariadenia pre záujm. vzdelávanie	4 930,--	4 324,12	87,71
Ďalšie soc. služby - obedy	14 800,--	14 799,20	99,99
Nezamestnanosť	4 498,--	4 501,86	100,09
Sociálna pomoc občanov v HN	628,--	626,97	99,84
Soc. zabezp. inde neklasifikované	700,--	700,--	100,00
Spolu	545 489,--	532 438,35	

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 208 079,-- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 203 799,36 €, čo je 97,94 % čerpanie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ vo výške 113 358,37 €. Obec zamestnáva 8 stálych pracovníkov .

V roku 2018 sme zamestnávali cez ÚPSVaR 1 pracovníka na § 50j a 1 pracovníka na projekt Praxou k zamestnaniu kde boli poskytnuté prostriedky vo výške 6 691,-- € z fondov EU a ŠR, z vlastných prostriedkov sme čerpali 1 724,30 €.

Už piaty rok prebieha projekt Obnova hradov, kde sme zamestnali cez ÚPSVaR 7 mesiacov 20 dlhodobo evidovaných uchádzačov o prácu. Z našej obce ich bolo 12 ostatní boli z okolitých obcí. Na tento projekt boli čerpané prostriedky na mzdy vo výške 83 689,99 €.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 73 611,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 72 244,49 €, čo je 98,14 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 246 613,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 239 071,23 €, čo je 96,94 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, a ostatné tovary a služby.

Z vlastných prostriedkov bolo čerpanie vo výške 205 016,75 € zo ŠR a EU bolo čerpanie vo výške 34 054,48 a to na register obyvateľstva, na zabezpečenie prípravu a priebeh volieb, na vybavenie DHZ a obnovu hradu. Čerpanie na jednotlivých položkách je úmerné k upravenému rozpočtu.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 17 186,-- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 17 323,27 €, čo predstavuje 100,80 % čerpanie. Z toho 9 180,-- € na dotácie občianskym združeniam, na členské príspevky /ZMOS, RVC, LZMOS, MAS A DCOM bolo poskytnutých 3 442,09 €. Príspevok stavebnému úradu poskytnutý vo výške 1 992,10 €, sociálna pomoc v hmotnej núdzi vo výške 1 326,97 € a na nemocenské dávky bolo čerpanie vo výške 1 382,11 €

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
566 064,--	486 340,19	85,92

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
0111 – Výkonné a zákonodarné orgány	2 000,--	2 000,--	100,00
0320 – Ochrana pred požiarmi	1 850,--	2 800,--	151,35
0460 – Komunikácie	43 600,--	54 051,57	123,97
0510 – Nakladanie s odpadmi	4 000,--	3 624,--	90,60
0520 – Nakladanie s odpadovými vodami		2 874,84	
0630 – Zásobovanie vodou	17 000,--	17 042,38	100,25
0810 – Rekreačné a športové služby	2 500,--	2 600,--	104,00
0820 – Kultúrne služby	454 068,--	360 235,63	79,34
0860 – Kultúra – Hrad - Interreg	41 046,--	41 111,77	100,16

Oddiel – Výkonné a zákonodarné orgány – bola zakúpená drevenica – vo výške 2 000,-- €

Oddiel – Ochrana pred požiarmi – vypracovaná projektová dokumentácia pre rekonštrukciu požiarnej zbrojnice – 2 800,-- €

Oddiel – Komunikácie - na rekonštrukciu MK na ul. Vajanského sme investovali 49 733,56 €. V rámci výstavby cyklotrasy, ktorú realizuje Ľubovnianske regionálne združenie ZMOS sme uhradili práce navyše vo výške 4 318,01. Išlo o posilnenie prejazdu cez chodník nákladnými vozidlami.

Oddiel – Nakladanie s odpadmi – bol vypracovaný projekt na Zberný dvor vo výške 3 624,-- €.

Oddiel – Nakladanie s odpadovými vodami – boli zrealizované kanalizačné prípojky k novým rodinným domom vo výške 2 874,84 €.

Oddiel – Zásobovanie vodou – bola rozšírená vodovodná sieť vo výške 17 042,38 €.

Oddiel – Rekreačné a športové služby – bola zakúpená kosačka pre TJ Poľnohospodár vo výške 2 600,-- €.

Oddiel - Kultúrne služby – na rekonštrukciu Domu kultúry bolo preinvestovaných 360 235,63 € z toho: prevod z rezervného fondu – 350 067,56 € a finančných prostriedkov bežného roka 10 168,05 €.

Oddiel – Kultúra – hrad – INTERREG – v rámci cezhraničného projektu s Poľskom bola opravená južná časť paláca hradu.

3. Finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6 000,--	63 272,75	

Folklórnemu súboru Plavčanka bola poskytnutá návratná finančná výpomoc vo výške 6 000,-- €, ktorá je splatná do 30.9.2019. Finančná zábezpeka vo výške 57 272,75 € bola vrátená po podpísaní zmluvy s dodávateľom stavebných práce na rekonštrukcii Domu kultúry.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
598 906,--	601 235,89	100,39

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	435 873,05 €
Materská škola	67 247,25 €
ŠKD	22 824,24 €
Školská jedáleň	75 291,35€

Rozbor čerpania rozpočtovej organizácie tvorí prílohu č.1

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v €
Bežné príjmy spolu	1 327 490,26
z toho : bežné príjmy obce	1 281 554,56
bežné príjmy RO	45 935,70
Bežné výdavky spolu	1 133 674,24
z toho : bežné výdavky obce	532 438,35
bežné výdavky RO	601 235,89
Bežný rozpočet	193 816,02
Kapitálové príjmy spolu	41 627,66
z toho : kapitálové príjmy obce	41 627,66
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	486 340,19
z toho : kapitálové výdavky obce	486 340,19
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	-444 712,53
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-250 813,21
<i>Vylúčenie z prebytku resp. zo schodku (nevyčr.dotácia)</i>	-30 000,--
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-280 896,51
Príjmové finančné operácie	407 497,48
Výdavkové finančné operácie	63 272,75
Rozdiel finančných operácií	344 224,73
Hospodárenie obce celkové po vylúčení	63 328,22
Upravené celkové hospodárenie obce za rok 2018	63 328,22

Hospodárenie a schodok rozpočtu 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 predstavuje sumu 250.813,21EUR.

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 hospodárenia (**prebytku resp. schodku**) vylučujú :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v rozpočtovom roku 2018 v sume **30.000,-EUR**.

Teda skutočný výsledok hospodárenia po vylúčení uvedených prostriedkov je schodok vo výške **-280.813,21 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, ktorý bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný z kladného rozdielu finančných operácií +344.224,73 EUR. Zostatok finančných operácií vo výške 63.328,22 EUR navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **63.328,22 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2018	350.224,73
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- zo zostatku finančných operácií	+63.328,22
Úbytky - použitie rezervného fondu :	-350.224,73
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	63.328,22

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.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	1 212,68
Prírastky - povinný prídél - %	1 685,07
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	942,48
- regeneráciu PS, dopravu	1 750,--
- dopravné	
- ostatné úbytky	3,50
KZ k 31.12.2018	201,77

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v €	KZ k 31.12.2018 v €
Majetok spolu	4 911 596,03	4 961 072,32
Neobežný majetok spolu	3 382 256,04	4 003 260,87
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	3 417 794,93	3 738 769,76
Dlhodobý finančný majetok	264 491,11	264 491,11
Obežný majetok spolu	1 217 220,61	945 298,59
z toho :		
Zásoby	5 252,26	5 108,13
Zúčtovanie medzi subjektami VS	785 455,33	756 399,10
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	24 398,28	27 583,33
Finančné účty	352 114,74	100 208,03
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	50 000,--	56 000,--
Časové rozlíšenie	12 089,38	12 512,86

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v €	KZ k 31.12.2018 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 911 596,03	4 961 072,32
Vlastné imanie	2 440 917,59	2 572 013,22
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy	2 297 443,76	2 440 917,59
Výsledok hospodárenia	143 473,83	131 095,53
Záväzky	22 048,08	60 668,81

z toho :		
Rezervy	2 304,--	2 304,--
Zúčtovanie medzi subjektami VS	707,25	30 754,26
Dlhodobé záväzky	1 285,12	95,12
Krátkodobé záväzky	17 751,71	27 515,43
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	2 448 630,36	2 328 390,29

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec Plaveč k 31.12.2018 neeviduje žiaden dlh.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. 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.55 o dotáciách. Dotácie boli poskytnuté na základe žiadosti, ktoré schvaľovalo OZ. Následne bola uzatvorená zmluva o poskytnutí dotácie so žiadateľom.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Poľnohospodár	3 650,--	3 650,--	
OZ DHZ	950,--	950,--	
FS Plavčanka	1 500,--	1 500,--	
Spišská charita	400,--	400,--	
OZ Džatky pre všetko	1 850,--	1 850,--	
OZ Kalina	330,--	330,--	
Grecko-katolícka charita	400,--	400,--	
Spolu	9 080,--	9 080,--	

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 55 o dotáciách.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 poskytnú 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

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s MŠ	126 150,--	126 150,--	
ZŠsMŠ – vlastné prostriedky	12 468,69	12 468,69	

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola s MŠ	462 617,20	462 617,20,--	

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec Plaveč nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

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 -
ÚPSVaR	Stravné pre deti v HN	888,35	888,35	
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	70,56	70,56	
ÚPSVaR	Školské potreby	166,--	166,--	
ÚPSVaR	Podpora vytvárania prac. miest	108 352,81	108 352,81	
MK	Obnova hradu	15 000,--	15 000,--	
DHZ SR	Vybavenie DHZ	5 000,--	5 000,--	
Ob.Ú	Register obyvateľ'sva	797,57	797,57	
PbÚ	Vol'by do NR SR	645,30	645,30	
		130 920,59	130 920,59	

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obci neboli poskytnuté dotácie z rozpočtu VÚC.

11. Návrh uznesenia:

I. Obecné zastupiteľstvo v Plavči

s c h v a ľ u j e

1. záverečný účet obce Plaveč za rok 2018 s výrokom – **celoročné hospodárenie bez výhrad,**
2. použitie prebytku v sume 63 328,22 € zisteného 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 na – tvorbu rezervného fondu vo výške 63 328,22 €.

II. Obecné zastupiteľstvo v Plavči

b e r i e n a v e d o m i e

stanovisko hlavného kontrolóra obce k rozboru hospodárenia obce a záverečnému účtu obce za rok 2018.

Plnenie rozpočtu za roky 2014 - 2018

Príjmy

Funkčná klasifikácia	2014	2015	2016	2017	2018
Daňové príjmy	489 002,24	527 535,70	577 220,73	599 996,08	640 954,35
Nedaňové príjmy	63 577,84	77 012,64	78 016,11	68 587,01	73 989,95
Ostatné príjmy			6 183,61	11 641,15	1 349,04
Granty a transfery	436 019,--	496 207,02	551 597,59	547 489,59	565 261,22
Bežné príjmy	988 599,08	1 100 755,36	1 213 018,04	1 227 713,83	1 281 554,56
Kapitálové príjmy	1 280,40	230 258,67	9 465,10	83 990,76	41 627,66
Finančné operácie	21 561,68		4 830,--		407 497,48
Príjmy rozpočtových org.	10 063,31	9 745,75	43 803,64	48 595,31	45 935,70
Spolu príjmy	1 021 504,47	1 340 759,78	1 271 116,78	1 360 299,90	1 776 615,40

Bežné výdavky

Funkčná klasifikácia	2014	2015	2016	2017	2018
Výkonné a zák. orgány	199 074	174 248,47	200 759,58	176 723,37	217 299,12
Finančná a rozpočtová oblasť	571	568,57	596,40	753,11	940,78
Všeobecné verejné služby	4 926	2 693,82	2 841,28	2 657,20	2 522,87
Civilná ochrana	4 110	7 926,81			
Ochrana pre požiariami	2 792	5 541,75	44 532,42	11 747,09	8 851,97
Cestná doprava	8 972	9 864,96	10 565,34	5 295,43	7 341,84
Nakladanie s odpadmi	39 315	35 461,09	34 711,83	31 285,49	32 979,64
Nakladanie s odpadovými vodami	22 929	19 952,79	23 002,91	17 854,67	18 460,86
Ochrana životného prostredia	8 272	16 487,87	15 935,35	14 568,72	11 496,83
Rozvoj obci	3 774	3 342,99	8 958,65	8 722,43	10 214,54
Zásobovanie vodou	36 720	30 703,66	35 471,48	34 736,59	26 279,41
Verejné osvetlenie	12 518	26 537,94	20 688,16	7 229,04	4 876,70
Rekreačné a športové služby	849	836,81	361,64	311,83	750,18
Knižnice	2 003	2 514,70	2 803,60	1 683,07	3 711,75
Ostatné kultúrne služby	5 759	5 117,87	5 384,37	5 868,10	5 474,19
Obnova hradu	50 345	80 918,05	120 796,48	121 807,85	146 935,44
Vysiel. a vydav. služby	1 803	2 009,--	2 178,68	1 787,08	1 532,84
Dom smútku	6 328	4 416,11	13 595,70	6 237,94	7 817,24
Základné vzdelávanie	270,26	270,26	482,52		
Zar. Pre záujmové vzdel.	4 292	4 618,70	5 521,49	4 225,12	4 324,12
Klub dôchodcov	2 176	1 959,01	1 671,31		700,--
Ďalšie soc. služby -	10 850	12 000,--	14 040,--	15 418,--	14 799,20

obedy					
Sociálna pomoc občanov v HN	492	810,07	1 259,44	1 124,91	626,97
Nezamestnanosť		680,12	4 445,37	9 004,31	4 501,86
Dávky soc. pomoci	743	1 237,38			
Soc. zabezp. inde neklasif.	960	600,--	500,--	1 142,52	700,--
Spolu	430 996	451 318,80	571 104,--	480,183,87	532 438,35

2) Kapitálové výdavky :

Funkčná klasifikácia	2014	2015	2016	2017	2018
Výstavba- Regenerácia sídiel Rekonštrukcia KD Prípr. proj. dokument.	18 849	2 180,--	2 190,-- 400,--	3 243,73	360 235,63
Strojové vybavenie			7 847,06	1 924,52	2 600,--
Ochrana pre požiarmi			2 993,06		2 800,--
Základné vzdelanie					
- Detské ihrisko	34 175				
- Multifunkčné ihrisko	4 483	59 256,21			
Nakladanie s odpadovými vodami	7 247				2 874,84
Nákup pozemkov		911,30		361,--	
Cestná doprava	35 915	35 854,80	32 655,16	47 976,37	54 051,57
Verejné osvetlenie		242 217,84		4 351,54	
Elektrická prípojka - hrad		2 526,38			
Kamerový systém			14 805,60		
Rozšírenie inž.sieti – ul. Vansovej			17 229,44		
Zateplenie OcÚ			592,92	102 689,57	
PD – vodná cesta			1 600,--		
Cyklotrasa			1 432,--		
O111- výkonné a zákonodarné organy					2 000,--
0510 – Nakladanie s odpadmi					3 624,--
0630 – Zásobovanie vodou					17 042,38
0860 – Kultúra – Hrad - INTERREG					41 111,77
Spolu	100 669	342 946,53	81 745,24	160 546,73	486 340,19

	2014	2015	2016	2017	2018
Bežné výdavky	430 996	451 318,80	571 104,--	480 183,87	532 438,35
Kapitálové výdavky	100 669	342 946,53	81 745,24	160 546,73	486 340,19
Výdavky RO	489 792	505 584,58	560 408,79	592 875,60	601 235,89
Spolu - výdavky	1 021 457	1 299 849,91	1 213 258,03	1 283 606,20	1 683 287,18

Spolu - príjmy	1 021 504	1 340 759	1 271 116,78	1 360 299,90	1 776 615,40
-----------------------	------------------	------------------	---------------------	---------------------	---------------------

