

OBEC DIVÍN, Námestie mieru 654/3 985 52 DIVÍN

Záverečný účet Obce D I V Í N

za rok 2018

Predkladá : Mgr. Pavel DRUGDA

Spracoval: Miroslava Gáliková

V Divíne dňa 27.05.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 11. 06. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 11. 06. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 11. 06. 2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Záverečný účet:

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

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 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

Záverečný 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 Divín na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol navrhnutý ako prebytkový vo výške **74 518 €**, kapitálový rozpočet bol rozpočtovaný ako schodkový vo výške **4 548 €** a výdavky finančných operácií so schodkom **69 970 €**. Schodok finančných operácií a schodok kapitálového rozpočtu bol krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 19.12.2017 uznesením č.67/2017

Rozpočet bol zmenený deväťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 14.03.2018 uznesením č. 8/2018
- druhá zmena schválená dňa 31.03.2018 rozpočtovým opatrením č.2/2018 zamestnancom obce dňa 31.03.2018
- tretia zmena schválená dňa 27.06.2018 uznesením č. 34/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 27.06.2019 uznesením č. 31/2018
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 5/2018 zamestnancom obce dňa 31.8.2018
- šiesta zmena schválená dňa 17.10.2018 uznesením č. 51/2018
- siedma zmena vykonaná dňa 31.10.2018 rozpočtovým opatrením č. 7/18 zamestnancom obce dňa 31.10.2018
- ôsma zmena vykonaná dňa 30.11.2018 rozpočtovým opatrením č. 8/18 zamestnancom obce dňa 30.11.2018
- deviata zmena vykonaná dňa 31.12.2018 rozpočtovým opatrením č. 9/18 zamestnancom obce dňa 31.12.2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 495 029	2 011 406
z toho :		
Bežné príjmy	1 383 277	1 647 908
Kapitálové príjmy	60 752	207 752
Finančné príjmy	0	99 474
Príjmy RO s právnou subjektivitou	51 000	56 272
Výdavky celkom	1 495 029	1 999 928
z toho :		
Bežné výdavky	689 447	932 466
Kapitálové výdavky	65 300	259 338
Finančné výdavky	69 970	69 970
Výdavky RO s právnou subjektivitou	670 312	738 154
Rozpočtové hospodárenie obce	0	+11 478

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Poznámka: Rozbor plnenia príjmov je vykonaný v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 011 406	1 969 684,59	97,93

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 011 406 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 969 684,59 EUR, čo predstavuje 97,93 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 647 908	1 629 272,03	98,87

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 647 908 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 629 272,03 EUR, čo predstavuje 98,87 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
809 112	801 196,38	99,03

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 704 044 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 704 043,50 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 70 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 64 425,12 EUR, čo predstavuje plnenie na 92,04 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 30 421,33 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 33 745,70 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 258,09 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 60 370,04 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 4 055,08 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 12 836,09 EUR.

Daň za psa 1 920 €

Daň za ubytovanie 1 072,80 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 1 948,09 €

Daň za nevýherné hracie prístroje 0 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 27 786,87 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
86 158	84 275,37	97,82

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 31 556 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 31 126,27 EUR, čo je 98,64 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje, príjem z prenajatých pozemkov v sume 19 009,17 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 12 117,10 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 46 202 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 44 767,69 EUR, čo je 96,90 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 400	8 381,41	99,78

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 8 400 EUR, bol skutočný príjem vo výške 8 381,41 EUR, čo predstavuje 99,78 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z úrokov, príjmy z lotérií, dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 752 638 EUR bol skutočný príjem vo výške 743 800,28 EUR, čo predstavuje 98,83 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	504 411,00	Školstvo-základné vzdelanie
MV SR	4 466,45	Matričná činnosť
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor starostlivosti o životné prostredie	197,96	Životné prostredie-ochrana
MV SR	684,42	Hlásenie pobytu občanov a registra
MV SR	66,00	Register adries
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	9 300,00	Vzdel.žiakov zo SZP
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	5 574,00	Školstvo - na vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	8.496,00	Školstvo – na dopravné
Okresný úrad Banská Bystrica – odbor školstva	6 853,00	Školstvo - odchodné
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	800,00	Školstvo – na mimoriadne výsledky
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	9 514,19	Školstvo – asistent učiteľa
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	72,60	Školstvo – na učebnice prvouky
UPSVaR - Lučenec	3 574,24	Osobitný príjemca-prídavky na deti
Okresný úrad Banská Bystrica-odbor školstva	3 640,00	Školstvo – na predškolský vek MŠ

UPSVaR –Lučenec	5 594,32	Podpora výchovy k stravovacím návykom -HN
UPSVaR – Lučenec	1 709,80	Podpora vých. k plneniu školských povinností
MK SR	25 500,00	Hrad Divín-kroky k záchrane
Dobrov.požiarňa ochrana BA	3 000,00	Doplnenie výbavy DHZ
MPSVaR Bratislava	250,00	Humanitárna pomoc
OÚ Lučenec-odbor organizačný	1 399,58	Komunálne voľby 2018
UPSVaR -Európsky soc.fond a ŠR	95 569,02	Zapojenie nezam.do obnovy kultúrneho dedičstva
UPSVaR -Európsky soc.fond a ŠR	5 396,71	Podpora rozvoja miest. a reg.zamest.-správ.šport.areálu
UPSVaR - Európsky soc.fond a ŠR	9 129,44	Podpora rozvoja miestnej a reg.zamest. – upratovačka ver.t.
UPSVaR - Európsky soc.fond a ŠR	2 971,51	Aktivačná činnosť-uchádzači
MPC - Európsky soc.fond a ŠR	34 130,04	Zmluva o spolup. MPC-ŠOV
BBSK-oddelenie financií	1.500,00	Deň obce – Slávnosti pod divínskym hradom
SPOLU:	743 800,28	

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
207 752	184 667,65	88,89

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 207 752 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 184 667,65 EUR, čo predstavuje 88,89 % plnenie.

Prijaté kapitálové transfery a granty- štátny rozpočet

SFZ Bratislava	10 000	Kontajnerová zostava TJ
MF SR - VPS	20 000	Rekonštrukcia nádvorja ZŠ
MF SR - VPS	65 000	Rekonštrukcia objektu Zichyho kaštieľa-strecha,pódium
MF SR - VPS	13 500	Komunikácie
MV SR	30 000	Požiarňa zbrojnica
Úrad vlády SR	8 000	Rozvoj športu-detské ihrisko
SPOLU:	146 500	

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 60 752 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 37 667,65 EUR, čo predstavuje 62 % plnenie.

Ďalšie kapitálové príjmy

Skutočný príjem nerozpočtovaný do kapitálových príjmov ďalej predstavuje príjem z predaja nepotrebného majetku – nákl.motorové vozidlo 500,00 EUR.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
99 474	99 473,06	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 99 474 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 99 473,06 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 31/2018 zo dňa 27.06.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 94 793 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 94 791,58 EUR. V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 4 681,48 EUR
v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
56 272	56 271,85	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 56 272 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 56 271,85 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	3 776,40 EUR
ŠKD	2 056,00 EUR
ŠJ	10 447,35 EUR
ŠJ – potravinový účet	39 992,10 EUR

Kapitálové príjmy

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

Príjmové finančné operácie:

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

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0,00 EUR
v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Poznámka: Rozbor čerpania výdavkov je vykonaný v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom .

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 999 928	1 867 214,44	93,37

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 999 928 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 867 214,44 EUR, čo predstavuje 93,37 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
932 466	888 086,50	95,24

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 932 466 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 888 086,50 EUR, čo predstavuje 95,24 % 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 294 614 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 291 138,93 EUR, čo je 98,82 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu, hlavnej kontrolórky, mzdové prostriedky na matriku, evidenciu obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov, zamestnancov verejných toaliet, pracovníkov zabezpečujúcich udržiavacie práce na hrade, knižnice a správcu športového areálu TJ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 107 866 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 106 095,16 EUR, čo je 98,36 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 382 669 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 354 002,15 EUR, čo je 92,51 % 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 137 466 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 129 314,17 EUR, čo predstavuje 94,07 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 9851 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 7 536,09 EUR, čo predstavuje 76,50 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
259 338	173 123,51	66,76

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 259 338 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 173 123,51 EUR, čo predstavuje 66,76 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia šatní a sociálnych zariadení v areáli futbalového štadióna

Z rozpočtovaných 39 949 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 39 948 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia spevnených plôch a chodníkov v celom areáli základnej školy

Z rozpočtovaných 36 572 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 36 571,58 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia objektu Zichyho kaštieľa – rozšírenie a prestrešenie pódia, ochranný náter striech, rekonštrukcia objektu malého kaštieľa

Z rozpočtovaných 65 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 58 663,60 EUR, čo predstavuje 90,25 % čerpanie.

d) Prípravná a projektová dokumentácia k projektu: Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti v obci Divín

Z rozpočtovaných 20 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 20 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

e) Obnova detského ihriska v obci Divín

Z rozpočtovaných 10 484 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 10 484,33 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Atd'.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
69 970	69 970,20	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 69 970 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 69 970,20 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 69 970 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 69 970,20 EUR, čo predstavuje 100 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
731 491	729 371,11	99,71

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 731 491 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 729 371,11 EUR, čo predstavuje 99,71 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 589 622,71 EUR

Záverečný účet obce Divín 2018

ŠKD

35 497,00 EUR

ŠJ

104 251,40 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
6 663	6 663,12	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 6 663 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 6 663,12 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola

6 663,12 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 685 543,88
z toho : bežné príjmy obce	1 629 272,03
bežné príjmy RO	56 271,85
Bežné výdavky spolu	1 617 457,61
z toho : bežné výdavky obce	888 086,50
bežné výdavky RO	729 371,11
Bežný rozpočet	+68 086,27
Kapitálové príjmy spolu	184 667,65
z toho : kapitálové príjmy obce	184 667,65
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	179 786,63
z toho : kapitálové výdavky obce	173 123,51
kapitálové výdavky RO	6 663,12
Kapitálový rozpočet	+4 881,02
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+72 967,29
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	-63 994,78
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+8 972,51
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	99 473,06
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	69 970,20
Rozdiel finančných operácií	+29 502,86
PRÍJMY SPOLU	1 969 684,59
VÝDAVKY SPOLU	1 867 214,44
Hospodárenie obce	+102 470,15
Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku	-63 994,78
Upravené hospodárenie obce	38 475,37

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **8 972,51 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, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **8 972,51 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 **29 502,86 EUR**, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **29 502,86 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **38 475,37 EUR**.

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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **2 815,38 EUR**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva – normat.FP v sume 1 706,24 EUR
 - prenesený výkon v oblasti školstva – dopravné 377,56 EUR
 - prenesený výkon v oblasti školstva – predškola MŠ 731,58 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **57 836,40 EUR**, a to na :
 - rekonštrukciu komunikácií v sume 13 500,00 EUR
 - rekonštrukcia Zichyho kaštieľa v sume 6 336,40
 - rekonštrukcia Hasičskej zbrojnice v sume 30 000,00 EUR
 - doplnenie detské ihriska v miestnom parku v sume 8 000,00 EUR.
- c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **3 343,00 EUR, (RO).**

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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 EUR
ZS k 1.1.2018	9 494,02
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	83 567,70
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	122 051,20
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 31/2018 zo dňa 27.06.2018 obstaranie : spevnené plochy ZŠ, soc.zar.a šatne TJ,CIZS-PD, havar.stav- sanácia -amfiteáter	94 791,58
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	120 321,34

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 EUR
ZS k 1.1.2018	1 529,57
Prírastky - povinný prídelen - 1,5 %	3 776,92
- povinný prídelen - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	2 920,40
- regeneráciu PS, dopravu	33,00
- dopravné	
- ostatné úbytky	747,00
KZ k 31.12.2018	1 606,09

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	8 030 218,29	7 998 364,63
Neobežný majetok spolu	4 272 561,11	4 304 671,70
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 301,40	957,40
Dlhodobý hmotný majetok	3 887 841,71	3 920 296,30
Dlhodobý finančný majetok	383 418,00	383 418,00
Obežný majetok spolu	3 753 961,50	3 692 553,31
z toho :		
Zásoby	1 716,00	1 716,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	3 519 302,21	3 471 752,32
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	38 669,21	34 791,64
Finančné účty	194 274,08	184 293,35
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 695,68	1 139,62

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	8 030 218,29	7 998 364,63
Vlastné imanie	3 698 455,52	3 615 527,69
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	255 482,17	-82 927,83
Záväzky	496 111,97	554 253,75
z toho :		
Rezervy	110 065,00	115 395,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 681,48	60 651,78
Dlhodobé záväzky	2 445,14	3 485,18
Krátkodobé záväzky	40 055,60	105 827,24
Bankové úvery a výpomoci	338 864,75	268 894,55
Časové rozlíšenie	3 835 650,80	3 828 583,19

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	39 555,73	39 555,73	
- zamestnancom	25 556,76	25 556,76	
- poisťovniam	12 241,97	12 241,97	
- daňovému úradu	4 944,16	4 944,16	
- štátnemu rozpočtu	21 746,00	21 746,00	
- bankám	268 894,55	268 894,55	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	1 782,62	1 782,62	
Záväzky spolu k 31.12.2018	374 721,79	374 721,79	

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Úroková sadzba pre rok 2018	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
PRIMA BANKA	Investičný úver	2,308	16 630,20	704,39	19 484,35	2021
PRIMA BANKA	Investičný úver	2,308	14 880,00	2 015,75	69 365,11	2021
PRIMA BANKA	Investičný úver	2,308	25 250,00	1 186,91	40 840,00	2021
PRIMA BANKA	Investičný úver	2,308	13 200,00	2 963,27	139 205,09	2027
SPOLU:					268 894,55	

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu Zmluvu o úvere . Úvery sú dlhodobé s dobou splatnosti do r. 2021 a jeden do r.2027, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka **znížených** o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 527 776,19
- skutočné bežné príjmy RO	55 573,89
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 583 350,08
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	268 894,55
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	268 894,55
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	268 894,55
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	268 894,55

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
268 894,55	1 583 350,08	16,99 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 527 776,19
- skutočné bežné príjmy RO	55 573,89
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 583 350,08
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	37 928,95
- dotácie zo ŠR	540 359,30
- dotácie z nadácie SPP	1 500,00
- dotácie z Eurofondov	134 297,13
- dotácia zo samosprávneho kraja	1 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	715 085,38
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	868 264,70
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	69 960,20
-	
- 651002	6 870,32
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	76 830,52

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
76 830,52	868 264,70	8,85 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

Osvetové stredisko správy kultúrnych pamiatok Divín

a) Rozpočtové hospodárenie za rok 2018:

Osvetové stredisko správy kultúrnych pamiatok Divín :

Príjmy	133 938,56 EUR
Výdavky	131 196,46 EUR
Zostatok rozpočtových prostriedkov	2 742,10 EUR

b) Účtovné hospodárenie za rok 2018:

Osvetové stredisko správy kultúrnych pamiatok Divín :

Náklady	179 747,28 EUR
Výnosy	178 866,37 EUR
Hospodársky výsledok - zisk/strata	- 880,91 EUR

Podnikateľská činnosť:

Náklady	6 501,16 EUR
Výnosy	6 743,10 EUR
Hospodársky výsledok - zisk/strata	+ 153,39 EUR

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. 5/2017 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
FC SLOVAN – bežné výdavky – činnosť futbalových oddielov	13 000,00	13 000,00	
KST JAVOR – bežné výdavky – turistické podujatia	450,00	450,00	
Lukostrelecký klub – bežné výdavky na činnosť lukostrel.klubu	500,00	500,00	
POKROD – bežné výdavky – organizovanie kulturno-spol.pod.	250,00	250,00	
JEDNOTA DOCHODCOV- bežné výdavky- organiz.kultúrno-spol.podujatí pre dôchodcov	500,00	500,00	
Volejbalový klub –bežné výdavky – podpora šport.činnosti VK	900,00	900,00	
Rímsko-katol.cirkev vš.svätých-duchovný rozvoj obyvat.obce	10 000,00	10 000,00	
SPOLU:	25 600,00	25 600,00	

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2017 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. 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 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

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 -
ŠKD-zriaďovateľ	33 441,00	33 441,00	
ŠJ-zriaďovateľ	57 120,00	57 120,00	
ŠKD- vlastné príjmy	0	2 056,00	
ŠJ-vlastné príjmy	0	10 447,35	

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

- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OSSKP - Divín	99 135,00	99 135,00	
SPOLU:	99 135,00	99 135,00	

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

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OSSKP – Divín – MK-kult.pouk.	250,00	250,00	
OSSKP- Divín-VUC-propag.	1 000,00	1 000,00	
SPOLU:	1 250,00	1 250,00	

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
- prís.p.stravovanie	1 509,20	1 509,20	
- predaj, vstup	18 226,50	18 226,50	
- dobropisy-preplatky	876,38	876,38	
- podnikateľ.činnosť	6 743,10	6 743,10	
SPOLU:	27 355,18	27 355,18	

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
VÚC	1 500,00	1 500,00	

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. 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**.

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 38 475,37 EUR.