

Závěrečný účet Obce Drahovce za rok 2018

Predkladá : Miroslav Ledecký
Spracoval: Anna Imrišíková

V Drahovciach dňa 16.4.2019

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 17.4.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 17.4.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 17.4.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Drahovciach dňa 16.5.2019, uznesením č. 77/2019

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 22.5.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 22.5.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 22.5.2019

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
10. Hodnotenie plnenia programov obce

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 **prebytkový**. 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 7.12.2017 uznesením č.103/2017

Rozpočet bol zmenený :

- prvá zmena vzatá na vedomie dňa 8.2.2018 rozpoč.opatrením č. 1/2018
- druhá zmena schválená dňa 8.2.2018 uznesením č. .6/2018
- tretia zmena vzatá na vedomie dňa 24.4.2018 uznesením č. 25/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 24.4.2018 uznesením č. 25/2018
- piata zmena vzatá na vedomie dňa 25.6.2018 rozpoč.opatrením č. 5/2018
- šiesta zmena schválená dňa 25.6.2018 uznesením č. 52-62/2018
- siedma zmena vykonaná dňa 20.8.2018 rozpoč.opatrením č. 7/2018
- ôsma zmena vzatá na vedomie dňa 22.0.2018 rozpoč.opatrením č. 8/2018
- deviata zmena schválená dňa 22.10.2018 uznesením č. 92-94/2018
- desiatu zmena vzatá na vedomie dňa 19.10.2018 rozpoč.opatrením č. 10/2018
- jedenásta zmena vykonaná dňa 20.11.2018 rozpoč.opatrením č. 11/2018
- dvanásta zmena schválená dňa 14.12.2018 uznesením č. 111/2018
- trinásta zmena dňa 31.12.2018 rozpočtovým opatrením č. 13/2018
-

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 996 693,70	2 556 294,86
z toho :		
Bežné príjmy	1 437 193,70	1 541 686,22
Kapitálové príjmy		69 823,24
Finančné príjmy	550 000,00	875 285,40
Príjmy RO s právnou subjektivitou	9 500,00	69 500,00
Výdavky celkom	1 995 523,52	2 499 964,47
z toho :		
Bežné výdavky	658 520,52	735 647,46
Kapitálové výdavky	676 205,00	1 006 965,24
Finančné výdavky	56 000,00	56 000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	604 798,00	701 352,00
Rozpočtové hospodárenie obce	1 170,18	56 330,39

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 556 294,86	1 870 959,29	73,19

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 556 294,86 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 870 959,29 EUR, čo predstavuje 73,19 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 541 686,22	1 585 346,13	102,83

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 541 686,22 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 585 346,13 EUR, čo predstavuje 102,83 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 065 143,00	1 096 207,33	102,91

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 751 238 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 781 926,36 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,09 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 154 457 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 153 223,82 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,2 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 77 883,86 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 75 061,56 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 278,40 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 149 540,38 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 3 683,44 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 2 933,99 EUR.

Daň za psa 1 792,07 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 65 505,08 €.

Daň za jadrové zariadenia 93 760 €.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
79 357	85 869,75	108,20

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 53 201 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 49 741,52 EUR, čo je 93,49 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 130,48 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 47 544,54 EUR a príjem z prenájmu strojov v sume 66,50 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 26 156 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 36 128,23 EUR, čo je 137,07 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 020	9 102,83	301,41

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 020 EUR, bol skutočný príjem vo výške 9 102,83 EUR, čo predstavuje 301,41 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov , z vratiek, príjem SF..

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 394 166,22 EUR bol skutočný príjem vo výške 394 166,22 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Piešťany	1545,58	Voľby
Ministerstvo život.prostredia	253,44	Na MK
Okresný úrad, odbor školstva, Trnava	18747,00	Vzdel.poukazy, lyž.kurz, prís.p.MŠ
Okresný úrad Piešťany	3243,18	Matričná činnosť
Okresný úrad Piešťany	491,60	Register adries
Okresný úrad Piešťany	845,46	Register obyvateľov
Okresný úrad, odbor školstva, Trnava	355205,00	Školstvo
Úrad práce, soc.vecí a rodiny	7834,96	Podpora zamestnáv.v samospráve
Trnavský samosprávny kraj Trnava	1000,00	CVC
Dobrovoľná pož.ochrana Bratislava	5000,00	Mater.tech.vybavenie PO

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
69 823,24	70 138,53	100,45

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 69 823,24 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 70 138,53 EUR, čo predstavuje 100,45 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 5 310 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 625.EUR, čo predstavuje .105,93 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 64 513,24 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 64 513,24 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	29 574,00	Rekonštrukcia požiar.zbrojnice
Ministerstvo vnútra SR	29 939,53	Garáž požiarnej zbrojnice
Ministerstvo vnútra SR	5 000,00	Kamerový systém

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
875 285,40	164 144,52	18,75

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 875 285,40 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 164 144,52 EUR, čo predstavuje 18,75 % plnenie.

V roku 2018 bol prijatý úver v sume 200 000, EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26.9.2017 uznesením č..94/2017 V skutočnosti bolo plnenie v sume 158 457,49 EUR.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby v sume 5 687,03 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
69 500,00	47 435,57	68,25

Z rozpočtovaných bežných príjmov 69 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 47 435,57 EUR, čo predstavuje 68,25 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 47 435,57 EUR

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
	3 894,54	

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 3 894,54 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 499 964,47	1 707 731,58	68,31

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 499 964,47 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 707 731,58 EUR, čo predstavuje 68,31 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
735 647,46	676 910,93	92,01

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 735 647,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 676 910,93 EUR, čo predstavuje 92,01 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 211 005,55 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 199 429,68 EUR, čo je 94,51 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, pracovníkov na zeleni, doprave, kultúre a CVČ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 77 014,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 71 890,61 EUR, čo je 93,34 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 372 176,83 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 342 060,71 EUR, čo je 91,90 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady 183,57 EUR, energie 61 686,35 EUR, poštové služby 3 978,10 EUR, komunikačná infraštruktúra 861,92 EUR, interiérové vybavenie 390,41 EUR, telekomunikačná technika 258,99 EUR, všeobecný materiál 27 529,68 EUR, knihy, noviny, publikácie 896,88 EUR, pracovné odevy 372,70 EUR, softvér 345,41 EUR, palivá do kosačiek 535,34 EUR, reprezentačné 1 935,36 EUR, palivo do áut 4 069,14 EUR, servis áut 2 299,98 EUR, poistenie áut 1 640,23 EUR, rutinná a štandardná údržba prevádz.strojov 2 049,60 EUR, údržba budov 12 264,56 EUR, údržba softvéru 484,69 EUR, nájomné pozemkov 301,18 EUR, nájomné piána 30 EUR, školenia 1 743 EUR, súťaže 20 318,07 EUR, inzercia 385,81 EUR, všeobecné služby 153 717,56 EUR, auditorské služby 1 900 EUR, posudky 2 912 EUR, poplatky a odvody 5 180,98 EUR, stravovanie 9 978 EUR, poistné budov 4 066 EUR, prídel do SF 1 399,46 EUR, dohody o vykonaní práce 17 704,81 EUR, daň z príjmov 140,93 EUR.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 61 026 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 49 394,21 EUR, čo predstavuje 80,93 % čerpanie na transfery občianskym združeniam, spoločnému stavebnému úradu, na členské príspevky ZMOS, RVC, dávky v hmotnej núdzi.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 14 425 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 14 135,72 EUR, čo predstavuje 97,99 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 006 965,24	292 990,54	29,09

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 006 965,24 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 292 990,54 EUR, čo predstavuje 29,09 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kamerový systém

Z rozpočtovaných 18 900 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 12 500 .EUR, čo predstavuje 66,14 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia a prístavba požiarnej zbrojnice

Z rozpočtovaných 229 574 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 188 031,50 EUR, čo predstavuje 81,90 % čerpanie. Z prijatého úveru bolo čerpanie 158 457,50 EUR a z dotácie od MV SR 29 574 EUR.

c) Stavebné úpravy garáže požiarnej zbrojnice

Z rozpočtovaných 29 939,24 EUR nebolo čerpanie, práce sa uskutočnia v roku 2019.

d) Projektová dokumentácia na vodovodné projekty

Z rozpočtovaných 12 000 EUR bolo skutočne čerpané 12 300 EUR, čo predstavuje čerpanie 103%.

e) Zokruhovanie vodovodu – prepojenia

Z rozpočtovaných 30 000 EUR bolo skutočne vyčerpané 26 398,74 EUR, čo predstavuje 88 % čerpanie.

f) Projektová dokumentácia Rekonštrukcia hlavného vstupu do kultúrneho domu

Z rozpočtovaných 2 900 EUR bolo skutočne vyčerpané 2 900 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

g) Projektová dokumentácia k zatepleniu kultúrneho domu

Z rozpočtovaných 8 000 EUR bolo skutočne vyčerpané 7 200 EUR, čo predstavuje 90 % čerpanie.

h) Rekonštrukcia strechy kultúrneho domu

Z rozpočtovaných 20 577 EUR bolo skutočne vyčerpané 20 576,70 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

ch) Projektová dokumentácia rekonštrukcie otoča pri jazere

Z rozpočtovaných 800 EUR bolo skutočne vyčerpané 800 EUR, čo predstavuje 100% čerpanie.

i) Projektová dokumentácia na odvodnenie pri privalových dažďoch

Z rozpočtovaných 12 000 EUR bolo skutočne vyčerpané 932,40 EUR, čo predstavuje 7,77 % čerpanie.

j) Výstavba zberného dvora

Z rozpočtovaných 20 000 EUR nebolo žiadne čerpanie.

k) Kanalizácia – výber dodávateľa a stavebné práce

Z rozpočtovaných 405 760 EUR nebolo žiadne čerpanie.

l) Rekonštrukcia vodojemu a vodného zdroja

Z rozpočtovaných 20 000 EUR nebolo žiadne čerpanie.

m) Zníženie energetickej náročnosti kina+ CVC

Z rozpočtovaných 10 494 EUR nebolo žiadne čerpanie.

n) Bezbariérový prístup do kultúrneho domu

Z rozpočtovaných 19 500 EUR nebolo žiadne čerpanie,

o) Oprava strechy a atyka kultúrneho domu

Z rozpočtovaných 25 000 EUR nebolo žiadne čerpanie.

p) Zníženie ener.náročnosti pavilónu MŠ,zateplenie MŠ,zriadenie učebne ZŠ,prístavba telocvične, multifunkčné ihrisko

Z rozpočtovaných 86 251 EUR nebolo žiadne čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
56 000	56 996,57	101,77

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 56 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 56 996,57 EUR, čo predstavuje 101,77 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 56 996,57 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 56 996,57 EUR, čo predstavuje 101,77 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
701 352	680 833,54	97,07

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 701 352 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 680 833,54 EUR, čo predstavuje 97,07 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	375 600,192 EUR
Materská škola	165 424,00 EUR
Školská jedáleň	74 523,56 EUR
Školský klub	29 420,50 EUR
Mimorozpočtové potraviny ŠJ	34 600,32 EUR
Hmotná núdza	940,20 EUR
Dary	324,04 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 632 781,70
z toho : bežné príjmy obce	1 585 346,13
bežné príjmy RO	47 435,57
Bežné výdavky spolu	1 357 744,47
Z toho : bežné výdavky obce	676 910,93
bežné výdavky RO	680 833,54
Bežný rozpočet	275 037,23
Kapitálové príjmy spolu	70 138,53
z toho : kapitálové príjmy obce	70 138,53
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	292 990,54
z toho : kapitálové výdavky obce	292 990,54
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-222 852,04
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	52 185,22
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	62 460,53
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-10 274,87
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	168 039,06
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	56 996,57
Rozdiel finančných operácií	111 042,49
PRÍJMY SPOLU	1 870 959,29
VÝDAVKY SPOLU	1 707 731,58
Hospodárenie obce	163 227,71
Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku	62 460,53
Upravené hospodárenie obce	100 767,18

Prebytok rozpočtu v sume 163 227,71 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 62 460,53 EUR , **navrhujeme použiť na**

- tvorbu rezervného fondu 100 767,18 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 tvorba peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods,3 písm. a) a b) citovaného zákona, z toho prebytku vylučujú:

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 34 939,53 EUR, a to na :
 - stavebné úpravy garáže hasičskej zbrojnice v sume 29 939,53 EUR
 - rozšírenie kamerového systému v sume 5 000 EUR

- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 17 852,24 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 3 506,64 EUR, (obec, RO)
- d) nevyčerpané prostriedky **z finančnej náhrady za výrub drevín** podľa zákona č.543/2002 Z.z. o ochrane prírody a krajiny v z.n.p. v sume 6 162,12 EUR,

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 100 767,18 EUR.

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	188 101,21
Prírastky - z finančných operácií	58 790,40
Uznesenie OZ č.44 zo dňa 25.5.2018	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	246 891,61

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	1 867,66
Prírastky - povinný prídel - %	1 648,83
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1 801,12
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	1 715,37

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	6 268 840,35	6 505 898,51
Neobežný majetok spolu	4 953 663,89	5 042 492,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	4 393 416,93	4 482 245,45
Dlhodobý finančný majetok	560 246,96	560 246,96
Obežný majetok spolu	1 314 878,53	1 463 055,64
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	752 387,23	741 442,67
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	37 224,74	38 592,86
Finančné účty	525 266,56	683 020,11
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	297,93	350,46

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	6 268 840,35	6 505 898,51
Vlastné imanie	3 259 737,83	3 313 572,38
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	3 259 737,83	3 313 572,38
Záväzky	1 331 984,10	1 465 623,87
z toho :		
Rezervy	1 900,00	1 900,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	10 000,00	34 939,53
Dlhodobé záväzky	1 058 254,97	1 026 134,01
Krátkodobé záväzky	45 299,13	62 662,84
Bankové úvery a výpomoci	216 530,00	339 987,49
Časové rozlíšenie	1 677 118,42	1 726 702,26

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	28 748,65	28 748,65	
- zamestnancom	20 272,03	20 272,03	
- poisťovniam	9 155,64	9 155,64	
- daňovému úradu	30,45	30,45	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám	339 987,49	339 987,49	
- štátnym fondom	999 339,24	999 339,24	
- ostatné záväzky	31 250,84	31 250,84	
Záväzky spolu k 31.12.2018	1 428 784,34	1 428 784,34	

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
SLSP	Verejné osvetlenie	181 530,00	20 000,00	1 356,99	76 530,00	2023
SLSP	Nadstavba MŠ	150 000,00	15 000,00	1 856,57	105 000,00	2025
SLSP	Rekonštrukcia hasič. zbrojnice	158 457,49	0,00	613,53	158 457,49	2028
Empemont	Vybudovanie bezdrôt.rozhlasu	35 366,40	11788,80	0,00	982,40	2019
ŠFRB	Bytový dom	438 500,00	9 177,30	4 127,94	399 971,52	2054
ŠFRB	Bytový dom	626 180,00	12 819,27	6 180,69	599 367,72	2056

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2028, splátky istiny sú štvrťročné a úrokov 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 **znižených** 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	1 520 797,85
- skutočné bežné príjmy RO	45 678,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 566 476,05
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	339 987,49
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	982,40
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	999 339,24
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	1 340 309,13
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	999 339,24
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	999 339,24
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	340 969,89

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
340 969,89	1 566 476,05	21,76 %

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	1 520 797,85
- skutočné bežné príjmy RO	45 678,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 566 476,05
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	
- dotácie zo SR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	13 140,71
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	1 553 335,34
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	1 553 335,34
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	35 000,00
- 821007	21 996,57
- 821009	
-	
- 651002	3 827,09
- 651003	10 308,63
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	71 132,29

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
71 132,29	1 553 335,34	4,57%

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

8. 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.2/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ 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 -
Obecný futbalový klub-na chod klubu	16 000	16 000	
Dychová hudba -nákup súčastí zvukovej apar.	300	300	
Klub seniorov- divadlo,vianoč.posed.,výroč.schôdza	300	300	
Naše rodné Slovensko-nákup,oprava,údržba histor.predmetov,činnosť múzea	300	300	
Kolovrátok-repre obce,propagač.predmety	800	800	

Slovenský červený kríž-darovanie krvi,doplnenie lekárničiek,ceny pre jubilantov	300	300	
Superuvoľnení-letný tábor detí	400	400	
Lienkovo – nákup hračiek,pomôcok	300	300	
Dobrovoľný hasičský zbor- putovný pohár DHZ	300	300	
Slovenský rybársky zväz-rybárske preteky	400	400	
Slovenský zväz záhradkárov-výstavy záhradk.Trenčín,slivkové hody,výstava ovocia a zeleniny Drahovce	498	398	
Včeloz-exkurzia členov včelárskeho chodníka	300	300	
Dobreta – materiál a kostýmy	400	400	

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2012 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

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 -
Základná škola s materskou školou Drahovce	306 881,54	306 881,54	

- 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 materskou školou Drahovce	373 952	373 952	

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 -
Okresný úrad	Voľby - bežné výdavky	1 545,58	1 545,58	
Okresný úrad	Matričná činnosť - bežné výdavky	3 243,18	3 243,18	
Okresný úrad	Register adries - bežné výdavky	491,60	491,60	
Okresný úrad	Register obyvateľov – bežné výdavky	845,46	845,46	
Okresný úrad	Školsťvo – bežné výdavky	355 205,00	355 205,00	
ÚPSVaR	Podpora zamestnáv.v samospráve-bež.výdav.	7 834,96	7 834,96	
DPO SR	Na zabezpeč. potrieb DHZ-bežný výdavok	5 000,00	5 000,00	
MV SR	Rozšírenie kamerového systému-kapitál.výd.	5 000,00	0,00	5 000,00
MV SR	Rekonštrukcia požiar.zbrojnice-kapit.výdav.	29 574,00	29 574,00	
MV SR	Staveb.úpravy garáž požiar.zbroj.-kapit.výd.	29 939,53	0,00	29 939,53

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

11. 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**.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 100 767,18 EUR.