



O B E C K R I V A N Y

Obecný úrad, Záhradná 46, 082 71 Krivany

Záverečný účet obce Krivany za rok 2018

Predkladá:

Spracoval: Mgr. Petříková Ľudmila

V Krivanoch dňa 12.4.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 14.5.2019

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.....

Záverečný účet obce Krivany 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 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 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**

Závěrečný účet Obce Krivany za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018.

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7.12.2017 uznesením číslo 340/2017.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 31.05.2018 uznesením číslo 403/2018,
- druhá zmena schválená dňa 18.09.2018 uznesením číslo 430/2018,
- tretia zmena schválená dňa 21.12.2018 starostom obce. (úpravy medzi položkami rozpočtu, kódy zdrojov financovania)
- štvrtá zmena schválená dňa 27.12.2018 starostom obce. (úpravy medzi položkami rozpočtu, kódy zdrojov financovania)

Rozpočet obce k 31.12.2018 v €

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 351 743,00	1 722 294,00
z toho :		
Bežné príjmy	1 054 763,00	1 138 710,00
Kapitálové príjmy	122 800,00	147 300,00
Finančné príjmy	150 000,00	366 600,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	24 180,00	69 684,00
Výdavky celkom	1 351 743,00	1 722 294,00
z toho :		
Bežné výdavky	505 879,00	529 948,00
Kapitálové výdavky	257 000,00	513 834,00
Finančné výdavky	25 200,00	25 200,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	563 664,00	653 312,00
Prebytok rozpočtu obce	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 652 610,00	1 518 197,85	91,86

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 652 610,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 518 197,85 €, čo predstavuje 91,86 % plnenie.

1. Bežné príjmy.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 138 710,00	1 185 147,19	104,07

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 138 710,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 185 147,19 €, čo predstavuje 104,07 % plnenie.

Plnenie bežných príjmov vo vyššej sume (o 46 437,00 €) ako boli rozpočtované bolo z toho dôvodu, že obci boli refundované finančné prostriedky z ÚPSV a R za rok 2017 až v roku 2018. Ide o obdobie 11-12/2017 a jedna sa o 3 projekty Cesta na trh práce a 1 projekt Cesta z kruhu zamestnanosti.

Ďalej boli obci refundované finančné prostriedky z Implementačnej agentúry MPSVaR za rok 2017 až v roku 2018. Jedná sa o obdobie 11-12/2017 – národný projekt terénna sociálna práca v obciach.

Taktiež boli obci refundované finančné prostriedky z Ministerstva vnútra SR za rok 2017 až v roku 2018. Jedná sa o obdobie 12/2017 – miestna poriadková služba v obci Krivany.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
452 100,00	471 444,83	104,27

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 412 700,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 432 493,00 €, čo predstavuje plnenie na 104,79 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 26 000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 25 634,91 €, čo predstavuje plnenie na 98,59 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19 618,08 €, príjmy dane zo stavieb boli v sume 6 016,83 €.

Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 12 378,45 € za nedoplaky z minulých rokov týkajúce sa dane z nehnuteľností, poplatkoch za psa a poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad. Jedná sa o roky 2006-2017.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností, poplatkoch za psa a poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 28 578,45 €.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 200,00 € bolo uhradených 1 166,90 €čo je 97,24 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 200,00 € bolo uhradených 4,00 €čo je 2,00 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 12 000,00 € bolo uhradených 12 146,02 €čo je 101,21 % plnenie.

b) nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
42 716,00	57 202,17	133,91

Príjmy z prenájmu a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 19 145,00 € bol skutočný príjem v sume 19 809,53 €, čo je 103,47 % plnenie. Ide o príjem dividendy VVS a. s. Košice vo výške 2 645,20 €, z prenajatých pozemkov 537,74 € (prenájom pozemku Orange 497,91 €, prenájom poštovej priehradky 39,83 €), príjem z prenájmu priestorov pre denný stacionár (200,00 € Betánia), príjem z prenajatých bytov nad obecným úradom 10 460,73 €, príjmy z prenajatých rómskych bytov 5 965,86 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 23 571,00 € bol skutočný príjem v sume 37 392,64 €, čo je 158,63 % plnenie. Ide o príjem za správne poplatky 1 024,70, príjem za vodu a elektrinu byty nad OcU 597,10 €, príjem na kultúrny rozvoj 7 280,00 €, zapredaj knižných titulov J. Lazorička 87,00 €, príjem - poplatky za služby poskytované obcou 18131,24 (sú to poplatky KD prenájom, KD plyn, KD elektrina, KD voda, KD čistenie obrusov, KD upratovanie priestorov, DS prenájom chladiarenského zariadenia, DS prenájom, poplatky za vydanie platnosti SHR, poplatky za PVC popolnicu, poplatok za odvoz stavebného odpadu, poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase, poplatky za rôzne potvrdenia, poplatky za vstup na cintorín, poplatky za poškodený plastový kontajner, poplatky za stravu od klientov denného centra, členské poplatky v dennom centre, poplatky za stravu od dôchodcov, poplatky za stravu od zamestnancov obce, príjem na tlač knihy naša stará dzedzina, mesačné poplatky od firmy ML gastronomy, ktorá má prenajaté priestory – prenájom, voda, stočné a za elektrinu), zaplatené vodné stočné rómske byty vo výške 10 272,60 €.

c) iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
35 000,00	37 047,19	105,84

Jedná sa o príjem poisťné plnenie požiar RO vo výške 35.668,73 €. Dňa 11.9.2017 vznikol z neznámych príčin požiar na obytných domoch v rómskej osade na ul. Hlavná 335/71, Krivany. Keďže sa jednalo o majetok obce, ktorý bol poistený obec nahlásila túto poisťnú udalosť do Komunálnej poisťovni. Poisťné plnenie bolo obci poukázané v horeuvedenej výške vo februári 2018. Obec v súvislosti s tou to udalosťou vyhlásila aj mimoriadnu situáciu

v období 11.9.2017 do 14.9.2017 a v máji 2018 MV SR vo forme dotácie na záchranné práce refundovalo výdavky obce na túto mimoriadnu situáciu vo výške 3 556,48 €.

Ďalej iné nedaňové príjmy - sú to príjmy z dobropisov, vrátenie mylnej platby, príjem vrátenie preplatku ročné zúčtovanie zdravotného poistenia za rok 2017.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných 608 794,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 619 453,00 €,čo je 101,75 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
MV SR	387 917,170	Dotácia na prenesené kompetencie
MV SR	3 337,36	Dotácia na dopravné
MV SR	5 203,00	Dotácia na vzdelávacie poukazy
MV SR	3 468,00	Dotácia MŠ prípravka
ÚPSVaR	12 576,95	Dotácia na stravu HN
ÚPSVaR	2 357,20	Dotácia školské potreby
MV SR	3 800,00	Dotácia sociálne znevýhodnené prostredie
MV SR	66,00	Dotácia na učebnice
MV SR	22 556,15	Dotácia na MPC
MV SR	1 800,00	Dotácia na školu v prírode
ÚPSVaR	5 877,64	Dotácia 50 J školstvo
ÚPSVaR	1 040,34	Dotácia na projekt cesta z kruhu zamestnanosti BR,DU
ÚPSVaR	7 057,32	Dotácia na projekt cesta na trh práce GE
ÚPSVaR	4 110,05	Dotácia na projekt cesta na trh práce KO
ÚPSVaR	14 678,75	Dotácia na projekt cesta na trh práce KU,PO,PE
ÚPSVaR	10 026,75	Dotácia na projekt cesta na trh práce SE.KU
Obvodný úrad Prešov	231,76	Dotácia odmena skladníka CO
MV SR	3 556,48	Dotácia na záchranné práce (požiar RO)
Krajský úrad ŽP	114,74	Dotácia vodná správa, ochrana ovzdušia
Prešovský samosprávny kraj	2 500,00	Dotácia na HTFF
Fond na podporu umenia	2 500,00	Dotácia na HTFF
MPSV a R	20 616,07	Dotácia na projekt miestna poriadková služba
MF SR	526,86	Dotácia na voľby do samosprávy obcí
ÚPSVaR	786,01	Dotácia na výkon osobitného príjemcu
ÚPSVaR	52 165,66	Dotácia - dávky rómov
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Dotácia na materiálno - technické zabezpečenie DHZO

MV SR	405,24	Dotácia REGOB - evidencia obyvateľstva
MV SR	51,60	Dotácia register adries - evidencia obyvateľstva
IA MPSVaR	19 497,46	Dotácia na národný projekt TSP, TP 2016 - 2019

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
147 300,00	55 760,01	37,85

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 147 300,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 55 760,01 €, čo predstavuje 37,85 % plnenie.

Granty a transfery

Všetky kapitálové príjmy sa týkali poskytnutých grantov a transferov.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Úrad vlády SR	15 000,00	Dotácia chodník ul. Hlavná
Úrad vlády SR	9 500,00	Dotácia výstavba detského ihriska
MV SR	28 855,01	Dotácia stavebné úpravy garáž PO

Obci bolo zaplatené za predaj obecných pozemkov vo výške 2 405,00 €.

Skutočné čerpanie kapitálového rozpočtu nebolo naplnené, nakoľko obec ešte nedostala dotáciu na rozšírenie kapacity MŠ vo výške 122 800,00 € pretože v roku 2018 ešte nebolo ukončené verejné obstarávanie. Obec na poskytnutie týchto finančných prostriedkov uzatvorila zmluvu ešte v novembri 2017 s Ministerstvom pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

3. Príjmové finančné operácie.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
366 600,00	277 290,65	75,63

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 366 600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 277 290,65 €, čo predstavuje 75,63 % plnenie.

V roku 2017 boli použité školské nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu v sume 16 600,00 € v súlade so zákonomč. 583/2004 Z. z.

Obec použila aj čerpanie rezervného fondu vo výške 105 690,65 € na základe uznesenia obecného zastupiteľstva číslo 376/2018 zo dňa 28.3.2018 a použila ho na tento účel:

- a) Obstaranie chodníka ul. Hlavná 203-215 vo výške 50.000,00 €,
- b) Rekonštrukcia strechy domu nádeje a interiéru vo výške 17 801,03 €,
- c) Rekonštrukcia kultúrneho domu vo výške 5 589,62 €,
- d) Zberný dvor dopracovanie PD vo výške 300,00 €,
- e) Asfaltovanie ul. Nachajky a Mušinka 32 000,00 €.

4. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ.

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
69 684,00	69 991,35	100,44

Z rozpočtovaných príjmov 69 684,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 69 991,35 €, čo predstavuje 100,44 % plnenie.

Jedná sa o tieto príjmy: poplatky MŠ, réžia, poplatky CVČ, poplatky ŠKD, dary a granty, príjmy z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, z refundácie projektov ÚPSVaR.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou nemala.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 068 982,00	875 993,67	81,94

Z rozpočtovaných výdavkov 1 068 982,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 875 993,67 €, čo predstavuje 81,94 % plnenie.

1. Bežné výdavky obce.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
529 948,00	478 359,52	90,26

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 529 948,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 478 359,52 €, čo predstavuje 90,26 % plnenie.

Čerpanie bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	179 126,00	169 300,60	94,51
Finančná a rozpočtové záležitosti	12 000,00	13 613,33	113,44

Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	527,00	526,86	99,97
Transakcie verejného dlhu	2 000,00	1 670,67	83,53
Ochrana pred požiarmi	7 030,00	5 770,51	82,08
Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované	25 050,00	24 680,59	98,52
Cestná doprava	26 650,00	22 667,31	85,05
Cestovný ruch	3 000,00	289,16	9,63
Nakladanie s odpadmi	26 400,00	19 748,62	74,80
Ochrana prírody a krajiny	10 000,00	378,92	3,78
Rozvoj obcí	32 452,00	35 873,44	110,54
Zásobovanie vodou	100,00	0,00	0,00
Verejné osvetlenie	6 000,00	8 027,77	133,79
Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	12 200,00	14 293,90	117,16
Rekreačné a športové služby	8 500,00	9 834,11	115,69
Kultúrne služby	57 300,00	40 977,99	71,51
Vysielacie a vydavateľské služby	700,00	584,54	83,50
Náboženské a iné spoločenské služby	12 900,00	4 593,94	35,61
Predprimárne vzdelávanie	3 263,00	0,00	0,00
Staroba	30 840,00	33 589,69	108,91
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	72 910,00	71 937,57	98,66
Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	1 000,00	0,00	0,00
Spolu	529 948,00	478 359,52	90,26

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

a) Rozbor podľa funkčnej klasifikácie:

Výkonné a zákonodarné orgány - výdavky vo výške 169 300,60 €:

Mzdy, odmeny a odvody zamestnancov obce, nemocenské dávky, cestovné náhrady.

Poplatky za elektrickú energiu obecný úrad, sýpka, vodojem a kaštieľ, za vodu, stočné, telefón, mobil,

Kancelárske potreby: (kancelársky papier, lepidlo, obaly, odkladacie mapy, euroobaly, rýchloviazače, vizitkový papier, fixy, farebné papiere, odsponkovač, výdavkové a príjmové pokladničné doklady pre DC, pripínáčky, zošity, klávesnice, spinky, obálky s doručenkou, osvedčovacie knihy, závesné obaly, ceruzky, kalendár, zvýrazňovače, perá s logom obce).

Všeobecný a stavebný materiál: snehové reťaze na AVIU a maják, predlžovací kábel, výroba kľúča, tesnenie, pilníky, reťaz, elektródy, visiaci zámok, materiál na opravu košov v obci, hmoždinky, metly, vetracia mriežka, sekáč-búracie kladivo, substrát na kvety, plech na tabule v centre, kvetináče, zemina a postrek na kvety OcU, žiarovky, konzoly, výstražné tabule kamerový systém, materiál ku kompresoru, reťaz na motorovú pílu, násady, držiak na kameru, zmetáky na pavučiny, držiaky na obedáre pre dôchodcov a denné centrum, termosky na OcU, drevo skrutki, plastový materiál na OcU, termoizolačné nádoby, stavebný materiál na obecné prístrešky – oprava, materiál na informačné tabule, tašky s logom obce, farby, materiál na zberný dvor, materiál k dopravnému značeniu, gumené rukavice, čistiace potreby, toaletný

papier, servítky, vrecká do košov a vysávača, kancelárske stoličky, materiál do kotolne obecného úradu, materiál pre základnú školu (náklady obce na deň učiteľov).

Knihy, noviny, časopisy: výdavky za tlač knihy Lazoríka naša stará dziedzina, odvod na predané knihy Lazoríka,

Palivo: nákup štiepky na OcU, poplatok za plyn, reprezentačné výdavky obce, povinné zmluvne poistenie multikar , AVIA kontajner, prívesný vozík.

Výpočtová technika - údržba: zmluvný servis kopírka bizhub, za programy update do všetkých PC na obecnom úrade, poplatky za internetové prístupy samosprávy, za systémové podpory program.

Údržba budov a ich častí: oprava vody na obecnom úrade, za ohrievač vody a práce na OcU, dodávka a montáž vodomeru, oprava kamerového systému, elektroinštalačné práce denné centrum, úpravňa vody kotolňa OcU.

Údržba bytov nad OcU: materiál a práce na údržbe budov v správe obce t. j. dodávka a montáž vodomeru, oprava pece byty nad OcU.

Poplatky za školenie na jednotlivých seminároch.

Revízie kontroly a zariadení: servis a revízia plynových zariadení, revízia požiarnych vodovodov, servis kotolne obecného úradu.

Štúdie, monitorovacie správy: architektonická štúdia domu nádeje, cintorín mapový portál, znalecký posudok ihrisko, monitorovacie správy ku projektom, ktoré obec realizovala, vymeranie sietí Dujava, spracovanie žiadosti o NFP zateplenie budovy OcU, externý manažment projektu miestna poriadková služba, zameranie a geometrické plány chodník, zameranie a vytýčenie prístupová cesta Pod Huru, verejné obstarávanie a úprava rozpočtu zberný dvor, právne vymáhanie, spracovanie žiadosti o NFP zberný dvor, spracovanie žiadosti o NFP pokračujúci projekt miestna poriadková služba, za vyhotovenie bezpečnostného projektu, znalecký posudok okolie kultúrneho domu, spracovanie komunitný plán sociálnych služieb, zamerania a geometrické plány k pozemkom, verejné obstarávanie detská zóna hier a garáž pre požiarné vozidlo, verejné obstarávanie výstavba bytov.

Poštovné služby: poštovné poplatky, poplatky za kolky, poplatok za vydanie šekovej knižky, poplatky za potvrdenia vydané bankou pre účely projektu, poplatok za rádiové frekvencie, poplatok SOZA za použitie miestneho rozhlasu, poplatky za prenájom miestnych potokov, poplatok za vedenie účtu majiteľa cenných papierov.

Stravovanie zamestnancov: poplatky za stravu zamestnancov obce.

Poistenie obecných budov: jedna sa o poistenie majetku obce a to – poistenie budovy obecného úradu, kultúrneho domu, šatne na ihrisku, rómske nájomné domy, nadstavba bytov nad obecným úradom, poistenie cením na OcU, požiarnej zbrojnice, poistenie zmena palivovej základne budovy obecného úradu, poistenie 41a- rekonštrukcia miestnych komunikácii, chodníkov a verejných priestranstiev, budovy triedičky a poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú poskytovateľom sociálnych služieb.

Odmeny poslancov a členov komisií a odmeny na základe dohody o vykonaní práce.

Bežné transfery: príspevky na CVČ do iných obcí, príspevky spoločnej úradovni na stavebné konanie, členské príspevky (ZMOS, RVC, ZOHT, separovaný zber, euroregión Tatry, poplatok koordinácia aktivít ZMOS,).

Finančná a rozpočtové záležitosti - výdavky vo výške 13 613,33 €:

Mzdy, odmeny a odvody a spoločné výdavky hlavného kontrolóra obce, audítorské služby, poplatky banke za vedenie bankových účtov obce.

Všeobecné verejné služby inde neklasifikované - výdavky vo výške 526,86 €:

Výdavky súvisiace s voľbami do orgánov samosprávy obcí.

Transakcie verejného dlhu – výdavky vo výške 1 670,67 €:

Splátky úrokov súvisiacich s poskytnutím úveru zo SZRB na rekonštrukciu miestnych komunikácií a kúpou kaštieľa v obci.

Ochrana pred požiarmi - výdavky vo výške 5 770,51 €:

Cestovné a preprava DHZ, za elektrickú energiu a vodu v budove požiarnej zbrojnice, PHM vozidlá PO, štartovné a občerstvenie DHZ, údržba a opravy požiarneho vozidla, materiál pre požiarnikov a školenie. Výdavky z dotácie pre DHZ na zabezpečenie materiálo-technického vybavenia DHZO, na osobné ochranné pracovné prostriedky pre členov DHZO a zabezpečenie servisu – opravy a nákup náhradných dielov na techniku a požiarne motorové vozidlá.

Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované – výdavky vo výške 24 680,59 €:

Výdavky súvisiace s projektom miestna poriadková služba t. j. mzdy, odvody, stravovanie, nákup ochranných a pracovných pomôcok.

Cestná doprava - výdavky vo výške 22 667,31 €:

Výdavky za kamenivo na zimnú údržbu ciest, za dopravné zrkadlo do obci, za dopravné značenie, kamenivo na chodníky, za pohonné hmoty - kosačka, snehová fréza, multikar, Avia, krovínorez, za olej a nemrznúcu zmes do týchto strojov, materiál a náhradné diely na opravu kosačky, kosačky, multikar, Avia, za repesáciu kosačky, oprava kalového čerpadla, oprava vozidla Roomster, za struny do kosačky, odpratanie zemin pri kaštieli, práce bagrom dočasná skládka, odhŕňanie snehu a posyp miestnych komunikácií, za rezivo na koše po obci, betónové žľaby ul. Kostolná, kamenivo na obsyp miestnych komunikácií, stavebný materiál na prekop cesty, likvidácia čiernej skládky, za prenájom náradia, prípravok postrek na buriny, balzam na stromčeky, geotextília, kvety a zemina na verejné priestranstvo, hadica na verejnú zeleň.

Cestovný ruch - výdavky vo výške 289,16 €:

Za turistickú mapu Čergova.

Nakladanie s odpadmi - výdavky vo výške 19 748,62 €

Nákup odpadových nádob do obce, odvoz všetkých druhov odpadu, likvidácia biologického odpadu.

Ochrana prírody a krajiny - výdavky vo výške 378,92 €:

Za kvety na verejné priestranstvo.

Rozvoj obcí - výdavky vo výške 35 873,44 €:

Mzdy, odmeny, odvody pracovníkov zamestnaných počas roka na projekty z ÚPSVaR a to cesta z kruhu zamestnanosti, cesta na trh práce.

Jedná sa o týchto zamestnancov a takého obdobia trvania projektu:

1 zamestnanec 11/2017 - 11/2018,

1 zamestnanec 6/2017 - 5/2018,

2 zamestnanci 7/2017 - 6/2018,

1 zamestnanec 8/2017 - 7/2018,

2 zamestnanci 3/2018 - 2/2019.

Ďalej boli výdavky pracovného náradia pre pracovníkov aktívnej činnosti.

Zásobovanie vodou - výdavky vo výške 0,00.- €:

Na tejto funkčnej klasifikácii neboli žiadne výdavky.

Verejné osvetlenie - výdavky vo výške 8 027,77 €:

Spotreba elektrickej energie na verejnom osvetlení v obci, údržba verejného osvetlenia, montáž a demontáž vianočných ozdôb v obci.

Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná - výdavky vo výške 14 293,90 €:

Za vodu v rómskych bytoch, čistenie kanalizácie v RO, inštalačné práce voda v RO, dezinfekcia RO bytov, likvidácia tekutého odpadu -vývoz žumpy v RO, splátky úrokov z úveru ŠFRB byty nad OcU.

Rekreačné a športové služby - výdavky vo výške 9 834,11 €:

Elektrická energia, voda v budove futbalových šatni, sedačky do budovy FK, maľovanie fasády na budove šatni, služby FK (preprava hráčov, poplatky za registračky, občerstvenie, materiál na futbalové ihrisko – farby, bránky, trávny koberec, sieť).

Kultúrne služby - výdavky vo výške 40 977, 99 €:

Elektrická energia, voda a plyn v kultúrnom dome. Nákup obrusy a náhradné diely na robot. všeobecný stavebný materiál do centra ľudovej kultúry – drevo na sypanec a pod.,

Výdavky na všetky kultúrne a športové podujatia v obci (HTFF- materiál, potraviny, doprava, honoráre a poplatok SOZA, materiál a potraviny fašiangy, volejbalový turnaj, stavenie májov, MDD, výdavky na detský festival, materiál a potraviny na oslavu 50-té výročie dedinskej folklórnej skupiny, výstup na Demjaku, deň matiek, Mikuláš, vianočný koncert, ohňostroj vianoce, Silvester v obci.

Správa www stránky obce licenčný poplatok, reklamné a marketingové služby, GDPR stránka obce.

Za školu tanca, za materiál na kroje, za krojované košele a šitie krojových častí pre DFS.

Vysielacie služby – výdavky vo výške 584,54 €:

Výdavky na údržbu miestneho rozhlasu v obci.

Náboženské a iné spoločenské služby - výdavky vo výške 4 593,94 €:

Elektrická energia, plyn, voda v DS a na cintoríne, údržba – betónové oplotenie starý cintorín.

Predprimárne vzdelávanie výdavky vo výške 0,00.- €

Na tejto funkčnej klasifikácii neboli žiadne výdavky.

Staroba - výdavky vo výške 33 589,69 €:

Výdavky na denné centrum – poplatok za digi, spotrebný materiál a pracovné náradie, stravovanie zamestnancov denného centra a doplatok obce do stravy v dennom centre.

Výdavky na stretnutie dôchodcov, vianočné balíčky pre dôchodcov, príspevok obce na stravu pre dôchodcov, príspevok obce na spoločnú úradovňu opatrovateľskej služby, príspevok obce na stravu klientov denný stacionár Betánia a dotácia denný stacionár (1-2/2018).

Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi - výdavky vo výške 71 937,57 €:

Mzdy, odmeny a odvody terénneho sociálneho pracovníka a asistenta terénneho sociálneho pracovníka zamestnaných na projekt financovaný IA MPSVaR, cestovné a kancelárske potreby týchto pracovníkov.

Ďalej to boli výdavky - sociálne dávky rómov v hmotnej núdzi.

Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované - výdavky vo výške 0,00 €:

Na tejto funkčnej klasifikácii neboli žiadne výdavky.

b) Rozbor významných položiek bežného rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov 138 552,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 143 698,03 €, čo predstavuje 103,71 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, pracovníkov zamestnaných na rôzne projekty prostredníctvom ÚPSVaR, pracovníkov zamestnaných v rámci národného projektu na terénna sociálna práca a pracovníkov zamestnaných na projekt miestna poriadková služba.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov 46 099,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 49 509,69 €, čo predstavuje 107,39 % plnenie. Patria sem poistné a príspevky do poisťovni z miezd pracovníkov obecného úradu, pracovníkov zamestnaných na rôzne projekty prostredníctvom ÚPSVaR, pracovníkov zamestnaných v rámci národného projektu na terénna sociálna práca a pracovníkov zamestnaných na projekt miestna poriadková služba.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 270 897,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 221 188,79 €, čo predstavuje 81,65 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu ako sú: cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 70 300,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 60 046,20 €, čo predstavuje 117,07 % plnenie. Jedná sa o finančné prostriedky na CVC od iných obcí, transfery na spoločnú úradovňu, členské príspevky, poskytnutie príspevkov na sociálne služby, a dávky rómov.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – splátky úrokov z úveru SZRB, ŠFRB.

Z rozpočtovaných výdavkov 4 100,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 3 916,81 €, čo predstavuje 95,53 % plnenie.

2. Kapitálové výdavky.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
513 834,00	372 180,60	72,43

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 513 834,00 € boli skutočné výdavky k 31.12.2018 v sume 372 180,60 €, čo predstavuje 72,43 % plnenie.

Čerpanie kapitálového rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarne orgány	12 000,00	13 297,56	110,81
Ochrana pred požiarmi	1 000,00	130,00	13,00

Cestná doprava	76 000,00	79 847,03	105,06
Nakladanie s odpadmi	3 550,00	3 852,00	108,50
Ochrana prírody a krajiny	4 100,00	4 008,98	97,78
Rozvoj obci	94 184,00	81 213,63	86,22
Zásobovanie vodou	5 000,00	0,00	0,00
Verejné osvetlenie	5 000,00	4 062,00	81,24
Rekreačné a športové služby	16 000,00	280,00	1,75
Kultúrne služby	161 000,00	161 982,60	100,61
Náboženské a iné spoločenské služby	15 000,00	17 801,30	118,67
Predprimárne vzdelávanie	121 000,00	0,00	0,00
Staroba	0,00	5 705,50	0,00
Spolu	513 834,00	372 180,60	72,43

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Nákup pozemkov do vlastníctva obce 1 076,00 €.

Vybudovanie kamerového systému v obci 9 133,68 €.

Technické vybavenie zasadačky a nákup sušičky na OcU 1 799,88 €.

Územný plán zmeny a doplnky 500,00 €.

Výstavba chodníka ul. Hlavná 203-215 79 847,03 €.

Nákup kontajnerov Avia 3 552,00 €.

Nákup záhradného traktora 4 008,98 €.

Zberný dvor dopracovanie projektovej dokumentácie 300,00 €.

Jednoduché pozemkové úpravy Dujava 4 297,44 €.

Za asfaltovanie miestnych komunikácií v obci ul. Nachajky a Mušinka 76 916,19 €.

Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci 4 062,00 €.

Kúpa budovy kaštieľa s príslušími pozemkami 160 000,00 €.

Kúpa umývačky riadu do kultúrneho domu 1 602,60 €.

Interiérové vybavenie domu nádeje 4 060,00 e.

Rekonštrukcia strechy domu nádeje a interiérové vybavenie 17 801,30 €.

Interiérové vybavenie denného centra 5 705,50 €.

3. Výdavkové finančné operácie.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
25 200,00	25 453,55	101,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 25 200,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 25 453,55 €, čo predstavuje 101,00 % plnenie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 18 000,00 € na splácanie istiny z prijatého úveru zo SZRB na rekonštrukciu miestnych komunikácií bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 18 066,77 €, čo predstavuje 100,37 % plnenie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 7 200,00 € na splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB na výstavbu bytov nad obecným úradom bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 7 386,78 €, čo predstavuje 102,59 % plnenie.

Splácanie istiny z prijatého úveru zo ŠFRB na kúpu kaštieľa s príslušími pozemkami bude až v roku od 1.1.2019.

4. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
653 312,00	618 891,45	94,73

Kapitálové výdavky

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

Kapitálové výdavky rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ nemala.

ZÁKLADNÁ ŠKOLA

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
Normatív	420 263,00	387 917,17	32 345,83
Prebytok 2017	16 600,00	16 600,00	0,00
Ročné zúčtovanie ZP	733,05	733,05	0,00
Sponzorské dary	530,00	530,00	0,00
Spolu:	438 126,05	405 780,22	32 345,83

Zostatok normatívnych finančných prostriedkov bol vrátený na účet obce.

Sponzorské dary boli poskytnuté na kultúrne podujatie pri príležitosti 50.výročia založenia školy a následne boli aj použité na tento účel.

Čerpanie normatívnych FP:

Mzdy a odvody	352 434,00
Príspevok DDP	2 790,00
Cestovné náhrady	884,28
Energie	1706,61
Vodné stočné	441,76
Poštovné	159,40
Telefón, mobil	645,26
Inventár	192,40
Čistiace prostriedky	1 144,66
Kancelárske potreby	1 659,21
Učebné pomôcky	2 190,25
Prístup na softvér	1 398,63
Benzín do kosačky	89,36

Štiepka	919,68
Reprezentácia školy - žiaci	307,12
Preprava žiakov - školské akcie	55,42
Údržba výpočtovej techniky	12,00
Oprava tlačiarní a kopírky	211,20
Update softvéru	10,80
Internet	105,32
Školenie	846,00
Popolček	67,00
Údržba prevádzky	2 140,53
Poplatky banke	828,45
Manipulačné poplatky	69,00
ZŤP	1 144,80
Príplatok k strave 55%	7 729,48
Poistenie budov a majetku	2 090,29
dohody	193,00
Prídely do SF	3 004,76
Nemocenské	2 446,50
50.výročie školy	530,00
Spolu:	388 447,17

Čerpanie prebytku 2017:

Energie	824,12
Poštovné	37,35
Telefón	210,78
Inventár	6 323,45
Čistiace prostriedky	281,74
Kancelárske potreby	2 619,15
Učebné pomôcky	2 786,27
Update softvéru	320,88
Školenia	270,00
Údržba prevádzky	2 315,36
Poplatky banke	212,78
Poistné	398,12
Ročné zúčtovanie	733,05
Spolu:	17 333,05

Finančné prostriedky z prebytku hospodárenia za rok 2017 boli vyčerpané do 31.3.2018.

DOTÁCIE – nenormatívne FP:

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok
Dopravné	3 836,00	3 337,36	498,64
MPC-asistenti	22 556,16	22 556,16	0,00
MŠ 5.ročné deti	3 468,00	3 468,00	0,00
Strava HN	13 785,95	12 576,95	1 209,00
Školské potreby	2 407,00	2 357,20	49,80
Dotácia na učebnice	66,00	66,00	0,00
Škola v prírode	3 750,00	1 800,00	1 950,00

ÚPSVaR – refundácie §50j	5 877,64	5 877,64	0,00
Vzdelávacie poukazy	5 203,00	5 203,00	0,00
Znevýhodnené prostredie	3 800,00	3 800,00	0,00
Spolu:	64 749,75	61 042,31	3 707,44

Dotácia na školu v prírode bola vyčerpaná v hodnote 1800 EUR z dôvodu 12 žiakov / 12x150 EUR=1800 EUR / zúčastnených na pobyte . Nevyčerpané finančné prostriedky na školu v prírode v hodnote 1950 EUR, z dôvodu neúčasti 13 žiakov / 13x 150EUR=1950 EUR/ boli vrátené na účet obce. Obec následne tieto finančné prostriedky vráti do štátneho rozpočtu.

Dotácia na stravu nebola vyčerpaná z dôvodu neúčasti žiakov na vyučovacom procese na ktorých bola dotácia poskytnutá.

MATERSKÁ ŠKOLA

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
Od obce	50 266,00	50 266,00	0,00
Poplatky od žiakov	948,00	948,00	0,00
Ročné zúčtovanie ZP 2017	259,81	259,81	0,00
Spolu:	51 473,81	51 473,81	0,00

Čerpanie FP na materskú školu:

Mzdy + odvody	45 926,10
Energie	1 588,69
Vodné, stočné	55,22
Príspevok DDP	360,00
Mobil	241,05
Čistiace prostriedky	138,42
Hračky	51,77
Kancelárske potreby	8,90
Učebné pomôcky	146,40
Štiepka	322,92
Údržba	658,16
Doplatok k strave 55%	1 122,65
Poistenie majetku	102,20
Prídely do SF	433,23
Nemocenské	318,10
Spolu:	51 473,81

ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
Od obce	26 660,00	26 660,00	0,00
réžia	19 285,39	19 129,86	155,53
prenájom TV	121,70	121,70	0,00
energie	100,00	100,00	0,00
Bonus Milk agro	136,21	136,21	0,00
Ročné zúčtovanie ZP	945,61	945,61	0,00
Spolu:	47 248,91	47 093,38	155,53

Zostatok finančných prostriedkov bol vrátený na účet obce.

Čerpanie FP na školskú jedáleň:

Mzdy + odvody	36 607,48
Príspevok DDP	330,00
Cestovné	46,71
Energie	3 550,32
Vodné, stočné	55,22
Telefón	176,76
Inventár	129,91
Čistiace prostriedky	750,31
Kancelárske potreby	81,60
Pracovné odevy	219,30
Štiepka	491,40
Údržba prevádzkových strojov	982,59
Update softvéru	62,04
Školenie	50,00
Údržba prevádzky, likvidácia odpadu	1 304,80
Doplatok k strave 55%	1 950,04
Prídela do SF	304,90
Spolu:	47 093,38

Potraviny ŠJ - potravinový účet:

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
Príjem za stravu	36 797,18	36 318,23	478,95
Príjem z r. 2017	681,63	681,63	0,00
Spolu:	37 478,81	36 999,86	478,95

Zostatok finančných prostriedkov bol prevedený na účet obce.

CENTRUM VOLNÉHO ČASU

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
Od obce	1 740,00	1 740,00	0,00
Poplatky od žiakov	2 065,00	2 065,00	0,00
Ročné zúčtovanie ZP	135,32	135,32	0,00
Iné príjmy	591,81	452,95	138,86
Spolu:	4 532,13	4 393,27	138,86

Zostatok finančných prostriedkov z CVČ nebol vrátený na účet obce, ale je vedený k 31.12.2018 na výdavkovom účte.

Od iných obcí	661,60	661,60	0,00
----------------------	---------------	---------------	-------------

Finančné prostriedky na CVČ od iných obcí boli vyčerpané na mimoškolskú činnosť žiakov.

Čerpanie FP na CVČ:

Mzdy+odvody	144,65
Energie	488,87
Interiérové vybavenie	1 188,95
Kancelárske potreby	385,89
Učebné pomôcky	261,36
Preprava žiakov	509,30
Činnosť CVČ	1 046,70
Poistenie žiakov	208,80
Tvorba SF	2,75
dohody	156,00
Spolu:	4 393,27

ŠKOLSKÝ KLUB DETÍ

	Poskytnuté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
Od obce	10 664,00	10 664,00	0,00
Poplatky od žiakov	783,00	783,00	0,00
Spolu:	11 447,00	11 447,00	0,00

Čerpanie FP na ŠKD

Mzdy + odvody	10 759,03
Energie	193,88
Tvorba SF	88,69
Doplatok k strave 55%	405,40
Spolu:	11 447,00

Rekapitulácia:

	Prijaté FP	Vyčerpané FP	Zostatok FP
škola	438 126,05	405 780,22	32 345,83
Dotácie	64 749,75	61 042,31	3 707,44
MŠ	51 473,81	51 473,81	0,00
Potravinový účet	37 478,81	36 999,86	478,95
ŠJ	47 248,91	47 093,38	155,53
CVČ	4 532,13	4 393,27	138,86
CVČ od iných obcí	661,60	661,60	0,00
ŠKD	11 447,00	11 447,00	0,00
Spolu:	655 718,06	618 891,45	36 826,61

Celkové čerpanie rozpočtu je 618 891,45 EUR.

4. Prebytok/ schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	1 254 456,91
z toho : bežné príjmy obce	1 185 147,19
bežné príjmy RO	69 309,72
Bežné výdavky spolu	1 097 250,97
z toho : bežné výdavky obce	478 359,52
bežné výdavky RO	618 891,45
Bežný rozpočet	157 205,94
Kapitálové príjmy spolu	55 760,01
z toho : kapitálové príjmy obce	55 760,01
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	372 180,60
z toho : kapitálové výdavky obce	372 180,60
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 316 420,59
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 159 214,65
<i>Vylúčenie z prebytku nevyčerpané zdroje zo ŠR 71199,48€+ tvorba FO byty 4425€</i>	-73 045,74
Prebytok rozpočtu za rok 2018 / v súlade s §16 ods.6 zák. 583/2004 Z. z.	-232 260,39
Príjmy z finančných operácií	277 972,28
Výdavky z finančných operácií	25 453,55
Rozdiel finančných operácií	+252 518,73
Hospodárenie obce - schodok za rok 2018	20 258,34
Celkové hospodárenie obce	+20 258,34

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 resp. tento rok zo schodku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto schodku **73 045,74 € vylúčujú:**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 73 045,74 €, a to na:
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 32 345,83 €,
 - cestovné v oblasti školstva v sume 498,64 €,
 - kapitálová dotácia na výstavbu detského ihriska – zóna hier v sume 9 500,00 €,
 - kapitálová dotácia na výstavbu garáže PO vozidlo v sume 28 855,01 €,
 - tvorba fondu opráv byty v obci v sume 1 846,26 €.

Teda za rok 2018 je schodok hospodárenia (rozdiel bežného a kapitálového rozpočtu) po usporiadaní vo výške 232 260,39 €

Schodok rozpočtu vo výške 232 260,39 € 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 vysporiadať z :
 - zostatok finančných operácií **252.518,73 €**
(priatie úveru, čerpanie nevyčerpaných FP zo štátneho rozpočtu, z rezervného fondu)

Celkové hospodárenie obce po vysporiadaní schodku je 20 258,34 € a je opätovne zdrojom rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov.

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
KS k 1.1.2018	214 715,84
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2018	0,00
- z finančných operácií	+ 20 258,34
Úbytky - použitie rezervného fondu: Uznesenie č. 376/2018 zo dňa 28.3.2018:	- 105 690,65
a) Obstaranie chodníka ul. Hlavná 203-215	- 50 000,00
b) Rekonštrukcia strechy domu nádeje a interier	- 17 801,03
c) Rekonštrukcia kultúrny dom	- 5 589,62
d) Zberný dvor dopracovanie PD	- 300,00
e) Asfaltovanie ul. Nachajky a Mušinka	- 32 000,00
- krytie schodku rozpočtu	0,00
KZ k 31.12.2018	129 283,53

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	4 081,06
Prírastky - povinný príděl - %	1 279,81
- povinný príděl - %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	0,00
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	5 360,87

Obec nemá schválenú smernicu o použití sociálneho fondu štatutárom obce.

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v znení neskorších predpisov. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	- 30,95
Prírastky 2018 - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	5 560,92
Úbytky 2018 - použitie fondu:	3 683,71
KZ k 31.12.2018	1 846,26

Fond sa vyrovná nasledujúcim nájomom z bytov z nízkym štandardom.

Prehľad o tvorbe a použití fondu opráv je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Druh fondu opráv	Stav k 1.1.2018	Tvorba fondu	Použitie fondu	Stav k 31.12.2018
Fond opráv bytový 7 b. j. nad OcÚ	3 471,63	1 135,92	529,88	4 077,67
Fond opráv na údržbu rómskych bytov (tvorba a použitie r. 2018)	- 3 502,58	4 425,00	3 153,83	- 2 231,41
SPOLU	- 30,95	5 560,92	3 683,71	1 846,26

V roku 2018 bol fond opráv použitý čistenie kanalizácie a komínov v RO, na materiál pri údržbe RO bytov, dezinfekcia RO bytov.

6. 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	3 508 289,96	3 737 280,55
Neobežný majetok spolu	2 617 923,09	2 929 228,65
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 398,437,62	2 707 743,18
Dlhodobý finančný majetok	219 485,47	219 485,47
Obežný majetok spolu	890 366,87	808 051,90
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	623 371,52	566 535,75

Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	27 612,66	33 512,54
Finančné účty	239 382,69	208 003,61
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	0,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v €	KZ k 31.12.2018 v €
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 508 289,96	3 737 280,55
Vlastné imanie	1 369 085,28	1 477 636,58
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 369 085,28	1 477 636,58
Záväzky	321 004,21	523 206,08
z toho :		
Rezervy	1 670,00	800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21 600,00	71 199,48
Dlhodobé záväzky	205 573,87	199 573,87
Krátkodobé záväzky	25 743,32	53 253,30
Bankové úvery a výpomoci	66 417,02	198 417,02
Časové rozlíšenie	1 818 200,47	1 736 437,89

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 €	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	5 301,08	5 301,08	0,00
- zamestnancom	8 696,00	8 696,00	0,00
- poisťovniam	5 098,42	5 098,42	0,00
- daňovému úradu	897,29	897,29	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	198 417,02	198 417,02	0,00
- štátnym fondom	191 818,73	191 818,73	0,00
- fyzickým osobám (za kúpu budov - kaštieľ a pozemkov do vlastníctva obce	30 830,52	30 830,52	0,00
- ostatné záväzky	10 147,54	10 147,54	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	451 206,60	451 206,60	0,00

voči dodávateľom	5 301,08 €	neuhradené faktúry za rok 2018
voči zamestnancom	8 696,00 €	nevyplatené mzdy 12/2018
voči poisťovňam	5 098,42 €	neuhradené poistné mzdy 12/2018
voči daňovému úradu	897,29 €	neuhradená daň z miezd 12/2018
voči bankám	198 417,02 €	investčný úver SZRB (MK, kaštieľ)
voči štátnym fondom	191 818,73 €	nesplatený úver ŠFRB
voči fyzickým osobám	30 830,02 €	neuhradené FPza kúpu budov (kaštieľ) a pozemkov
ostatné záväzky	7 623,47 €	finančná zábezpeka, sociálny fond a prijaté preddavky

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
Slovenská záručná a rozvojová banka	Rekonštrukcia a miestnych komunikácií a chodníkov v obci Krivany.	174 417,02	18 000,00	1 114,01	48 417,02	r. 2021
Slovenská záručná a rozvojová banka	Kúpa kaštieľa v obci Krivany	150 000,00	0,00	556,66	150 000,00	r. 2028

Obec uzatvorila dňa 19.8.2011 Úverovú zmluvu číslo 73066-2011 so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou. Účel úveru je „Rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov v obci Krivany – ul. Cintorínska, ul. Kostolná, ul. Mušinka, ul. Pod Koscelcom, ul. Vyšný Mlyn, chodník ul. Pod Koscelcom a rekonštrukcia mosta v obci Krivany.“ Prvé čerpania úveru bolo ešte v januári 2012.

Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do 21.6.2021, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Obec uzatvorila dňa 2.7.2018 Úverovú zmluvu číslo 295144-2018 so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou. Účel úveru je „Kúpa kaštieľa v obci Krivany.“ Úver je dlhodobý. Prvé splátky úveru budú od 1.1.2019 s dobou splatnosti do 21.6.2028. Úroky z tohto úveru boli mesačne splácané od 1.7.2018.

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 znení neskorších predpisov, 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 ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2017:

- bežné príjmy rozpočtované vykázané v I. časti výkazu FIN 1-12	1 107 737,49 €
- bežné príjmy nerozpočtované vykázané v III. časti výkazu FIN 1-12	0,00 €
Spolu	1 107 737,49 €
- z toho 60 %	664 642,49 €
- z toho 25 %	276 934,37 €

Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:

zostatok istiny z bankového úveru k 1.1.2018	66 417,02 €
splátky bankového úveru 1-12/2018	18 000,00 €
zostatok bankového úveru k 31.12.2018	48 417,02 €
zostatok istiny z úveru zo ŠFRB k 1.1.2018	199 205,51 €
splátky istiny z úveru zo ŠFRB 1-12/2018	7 386,78 €
zostatok istiny z úveru zo ŠFRB k 31.12.2018	191 818,73 €
SPOLU celková suma dlhu obce	240 235,75 €
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky	
- z úverov zo ŠFRB	191 818,73 €
SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB	48 417,02 €

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods. 6 písm. a)
48 417,02	1 107 737,49	4,37 %

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

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods. 6 písm. b)
19 114,01	1 107 737,49	1,73 %

Spolu suma ročných splátok vrátane úrokov: 19 114,01 €
ŠFRB 781,91 x 12 = 9 382,92 €
Bankový úver 18 000 + 1 114,01 = 19 114,01 €

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií.

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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 v zmysle uznesenia obecného zastupiteľstva číslo 339/2017 zo dňa 7.12.2017 poskytla finančnú dotáciu pre príjemcu: BETÁNIA Lipany n. o., Krivianska 1263, Lipany vo výške 980,00 €. Poskytnutá bola na obdobie 1-2/2018 a na účet príjemcu po predložení dokladov bola prevedená v mesiaci 2-3/2018. Dotácia bola vyúčtovaná a bola použitá na náklady spojené so zabezpečením sociálnej starostlivosti pre klientov denného stacionára, ktorí majú trvalý pobyt na území obce.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti.

Obec nevykonáva 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 vzťahov voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

Prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO (originálne a prenesené kompetencie bežné a kapitálové)

Druh poskytnutých finančných prostriedkov	Zostatok finančných prostriedkov 1.1.2018	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Zostatok prenesených normatívnych FP z roku 2018	16 600,00	0,00	16 600,00	0,00
Prenesené normatívne FP v r. 2018	0,00	420 263,00	387 917,17	32 345,83
Prenesené nenormatívne FP v r.2017 (cestovné, vzdelávacie poukazy, MŠ prípravka, strava, školské potreby, SZNP, učebnice, MPC, škola v prírode,	0,00	57 574,30	57 574,30	0,00
Originálne FP v r. 2018 (vrátane MŠ prípravka)	0,00	92 798,00	92 798,00	0,00
Vlastné príjmy a iné príjmy školy	0,00	25 901,85	25 901,85	0,00
SPOLU	16 600,00	596 537,15	580 791,32	32 345,83

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytnuté účelové dotácie bežné aj kapitálové.

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
	Bežné výdavky:			
MV SR	Dotácia na prenesené kompetencie	436 863,00	404 517,17	32 345,83
MV SR	Dotácia na dopravné	3 836,00	3 337,36	498,64
MV SR	Dotácia na vzdelávacie poukazy	5 203,00	5 203,00	0,00
MV SR	Dotácia MŠ prípravka	3 468,00	3 468,00	0,00
ÚPSVaR	Dotácia strava HN	13 785,95	12 576,95	1 209,00
ÚPSVaR	Dotácia na školské potreby	2 407,00	2 357,20	49,80
MV SR	Dotácia sociálno-znevýhodnené prostredie	3 800,00	3 800,00	0,00
MV SR	Dotácia na učebnice prvouky	66,00	66,00	0,00
MV SR	Dotácia MPC	22 556,15	22 556,15	0,00
MV SR	Dotácia na školu v prírode	3 750,00	1 800,00	1 950,00
ÚPSVaR	Dotácia na projekt 50 J školstvo	5 877,64	5 877,64	0,00
ÚPSVaR	Dotácia na projekt CKZ BR, DU 2 pracovníci	1 040,34	1 040,34	0,00
ÚPSVaR	Dotácia na projekt CNTP GE 1 pracovník	7 057,32	7 057,32	0,00
ÚPSVaR	Dotácia na projekt CNTP KO 1 pracovník	4 110,05	4 110,05	0,00
ÚPSVaR	Dotácia na projekt CNTP KU,PO,GE 3 pracovníci	14 678,75	14 678,75	0,00
Obvodný úrad Prešov	Dotácia odmena skladníka CO	231,76	231,76	0,00
ÚPSVaR	Dotácia na projekt CNTP SE, KU, 2 pracovníci	10 026,75	10 026,75	0,00
MV SR	Dotácia na záchranné práce (RO požiar)	3 556,48	3 556,48	0,00
KÚ ŽP	Dotácia vodná správa, ochrana ovzdušia	114,74	114,74	0,00
PSK	Dotácia na 25. ročník HTFF	2 500,00	2 500,00	0,00
Fond na podporu umenia	Dotácia na 25. ročník HTFF	2 500,00	2 500,00	0,00
MPSV a R	Dotácia na projekt miestna poriadková služba	20 616,07	20 616,07	0,00
MF SR	Dotácia na voľby do orgánov samosprávy obcí	526,86	526,86	0,00
ÚPSVaR	Dotácia na výkon osobitného príjemcu	786,01	786,01	0,00

ÚPSVaR	Dotácia – dávky rómov	52 165,66	52 165,66	0,00
DPO SR	Dotácia na materiálno-technické zabezpečenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR	Dotácia REGOB - evidencia obyvateľstva	405,24	405,24	0,00
MV SR	Dotácia register adries - evidencia obyvateľstva	51,60	51,60	0,00
IA MPSVaR	Dotácia na národný projekt TSP, TP 2016 - 2019	19 497,46	19 497,46	0,00
	Kapitálové výdavky:			
Úrad vlády SR	Dotácia regionálny príspevok chodník ul. Hlavná	15 000,00	15 000,00	0,00
Úrad vlády SR	Dotácia - výstavba detského ihriska - zóna hier	9 500,00	0,00	9 500,00
MV SR	Dotácia - stavebné úpravy garáž PO vozidlo	28 855,01	0,00	28 855,01
MV SR	Dotácia na kamerový systém	0,00	5 000,00	0,00

Dotácie: na stravu hmotná núdza vo výške 1 209,00 €,
na školské potreby vo výške 49,80 €,
na školu v prírode vo výške 1 950,00 €, boli odvedené v roku 2018 do štátneho rozpočtu.

Dotácia - prebytok prenesené ZŠ s MŠ vo výške 32 345,83 € boli prevedené ZŠ s MŠ na použitie v roku 2019.

Dotácia - prebytok dopravné ZŠ s MŠ vo výške 498,64 € boli prevedené ZŠ s MŠ na použitie v roku 2019.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Poskytnuté finančné prostriedky na Centrum voľného času.

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov -2-	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov -3-	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Torysa	648,00	648,00	0,00
Krásna Lúka	13,60	13,60	0,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

Poskytnuté finančné prostriedky na 25. ročníka Hornotoryského folklórneho festivalu Jána Lazoríka v obci Krivany.

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	2 500,00	2 500,00	0,00

12. Hodnotenie plnenia programov obce.

Obec nemá programový rozpočet obce.

Obecné zastupiteľstvo obce Krivany na svojom 21. zasadnutí dňa 7.12. 2017, uznesením číslo 340/2017, schválilo na rok 2018 zostavenie a predkladanie rozpočtu obce bez programovej štruktúry.

Vypracovala: Mgr. Petříková Ľudmila

Údaje za rozpočtovú organizáciu ZŠ s MŠ spracovala Magdaléna Danaiová.

V Krivanoch dňa 12.4. 2019

Predkladá: Ján Šejirman
starosta obce

Návrh uznesenia

a) Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie:**

Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2018.

b) Obecné zastupiteľstvo v Krivanoch **schvaľuje:**

Záverečný účet obce za rok 2018 s výrokom - celoročné hospodárenie bez výhrad.

c) Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje:**

Prebytok rozpočtu a celkové hospodárenie za rok 2018 v sume **20 258,34 €** 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 **20 258,34 €**.