

N á v r h
Záverečný účet Obce Zemplínska Teplica
za rok 2018



Predkladá :

Spracoval: Andrejková Ivana

V Zemplínskej Teplici, dňa

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.05.2019

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov 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
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC

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 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 na rok 2018 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.361/XII/2017 zo dňa 08.12.2017.

Rozpočet obce na rok 2018 schválený vyrovnaný:

- Príjem : 2.771.676,00 Eur, z toho pre ZŠ : 690.331,00 Eur,
- Výdavky: 2.771.676,00 Eur, z toho výdavky obce: 2.081.345,00 Eur,

Tento rozpočet bol upravený:

- **rozpočtovým opatrením č.1 uznes. č. 407/II/2018- schválením**

- v príjmovej časti 2.812.254,50 EUR z toho 731.313,50 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **2.080.941,00** pre obec.

Vlastné príjmy ZŠ: 25.000,00 Eur za stravu v ŠJZŠ.

- **rozpočtovým opatrením č.2 uznes. č. 414/III/2018 bod a) z 08.03.2018- schválené**

- v príjmovej časti 2.872.445,03 EUR z toho 732.989,72 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti 2.098.955,31 Eur pre obec.

Vlastné príjmy ZŠ: 25.000,00 Eur za stravu v ŠJZŠ.

- **rozpočtovým opatrením č. 3 uznes. č. 439/V/2018 z 25.05.2018- schválením**

- v príjmovej časti 2.912.945,03 EUR z toho 732.989,72 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti 2.141.131,53 pre obec.

- **rozpočtovým opatrením č.4 z 30.06.2018 - vzaté na vedomie**

- v príjmovej časti 2.885.189,03 EUR z toho 734.057,36 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti 2.151.131,67 Eur pre obec.

- **rozpočtovým opatrením č.5 uznes. č. 470/VIII/2018 z 21.08.2018 - schválením**

- v príjmovej časti 2.958.087,35 EUR z toho 734.057,36 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti 2.224.029,99 Eur pre obec.

- **rozpočtovým opatrením č.7,8 /zlé číslovanie/ z 30.09.2018 vzaté na vedomie na OZ 24.10.2018**

- v príjmovej časti 2.988.802,44 EUR z toho 734.199,36 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti 2.254.603,08 Eur pre obec.

- **rozpočtovým opatrením č.9 uznes. č. 23/XII/2018 z 19.12.2018 - schválením**

- v príjmovej časti 2.963.169,15 EUR z toho 723.403,55 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti 2.239.765,60 Eur pre obec.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2771676,00	2988303,75
z toho :		
Bežné príjmy	1544574,00	1638155,26
Kapitálové príjmy	748714,00	699064,14
Finančné príjmy	478388,00	625949,75
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	25134,60

Výdavky celkom	2771676,00	2986453,71
z toho :		
Bežné výdavky	672377,00	780607,74
Kapitálové výdavky	1346968,00	1394771,86
Finančné výdavky	62000,00	64386,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	690331,00	746688,11
Rozpočtové hospodárenie obce	0	1850,04

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2963169,15	2905789,43	98,06

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2963169,15 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2905789,43 EUR, čo predstavuje 98,06 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1638155,26	1571131,13	95,91

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1638155,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1571131,13 EUR, čo predstavuje 95,91 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
647064,00	636000,47	98,29

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 647064,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 636000,47EUR, čo predstavuje plnenie na 98,29 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 52250,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 46275,72 EUR, čo predstavuje plnenie na 88,57 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 32559,14 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 13512,23 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 204,35 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 46275,72 EUR, nedoplatky z minulých rokov 182,33 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 82065,53 EUR.

Daň za psa 1135,00 Eur.

Daň za užívanie verejného priestranstva 433,00 Eur.

Daň za nevyhľadné hracie prístroje 1,16 Eur.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 15635,42 Eur.

b) nedaňové príjmy: celkové

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
129827,60	115142,34	88,69

Z rozpočtovaných 129827,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 115142,34 EUR, čo je 88,69 % plnenie.

Príjmy z vlastníctva majetku

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
54564,24	47954,51	87,89

Príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov je v sume 44721,31 EUR, suma 3233,20 Eur sú dividendy z VVS a.s.,.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
65800,84	57829,36	87,89

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 65800,84 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 57829,36 EUR, čo je 87,89 % plnenie.

Príjem 14566,80 Eur je stočné, 11974,63 Eur za vodu, 3 840,00 Eur za opatrovateľskú službu, 1711,50 Eur za správne poplatky-overovanie.

Úroky:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
155,62	52,40	33,67

Z rozpočtovaných 155,62 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 52,40 EUR, čo je 33,67 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
9306,80	9306,07	99,99

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 9306,80EUR, bol skutočný príjem vo výške 9306,07 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy –dobropisy, vrátky a refundácie.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 855263,76 EUR bol skutočný príjem vo výške 819988,68 EUR, čo predstavuje 95,87 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okr.úrad, odb.školsťva KE	601773,00	normatívne FP pre ZŠ
	5785,00	nenorm. FP na dopravné pre žiakov v ZŠ-450,50 nevyčerp.
	16400,00	nenorm. FP pre žiakov zo sociál. znevýhodn.prostr.
	4320,00	nenorm. FP na vzdelávacie poukazy
	141,90	nenorm. FP na učebnice
	3640,00	pre MŠ na predškolskú výchovu
	1489,00	nenorm. FP na školu v prírode
	698,00	nenorm. FP na lyžiarsky kurz
IaMPSVAR zo ŠR, FSR	30420,00	refundácia miezd opatrovateľiek
DPO SR	5000,00	dotácia pre DHZ
AZ ROB	500,00	Dar-peňažný prísťp.pre ZŠ
ÚPSVaR Trebišov	5286,18	Refundácia miezd pracovníkov §50j- Doh.18/45/50J/15
	2072,84	Refundácia miezd pracovníkov §50j-doh.18/45/50J/41
	5443,08	Refundácia miezd pracovníkov §50j- Doh.18/45/50J/3
	4443,77	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.č.72/2017
	711,46	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.18/45/054/151
	6979,63	Refundácia miezd pracovníkov §54 doh.č.19/2017
	10525,05	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.č.102,172/2017
	6119,68	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.124/2017
	8135,44	PND záškoláci + os. Prijemca + za výplatu PND
	19966,73	strava + školské pomôcky – HNMSŠ, HNZŠ
	6260,62	Refundácia nákladov na AČ ,
	6501,58	Refundácia miezd pracovníkov §54 v ZŠ
Okresný úrad Trebišov	1138,62	Financie na PVŠŠ, voľby, REGOB
MDVaRR	72,71	na PVŠŠ
OU KE OSZPI	132,00	na PVŠŠ
Obec Veľké Ozorovce	182,00	Pre ZŠ na krúžky
SPP a.s.	500,00	Pre ZŠ - grant
MV SR	4995,95	Refundácia nákladov-Terénna soc.práca
	28853,38	Refundácia nákladov-Komunitné centrum
	27931,46	Refundácia nákladov-M O P S
	2176,74	NP PRIM pre MŠ
	392,86	Bežné výdavky-externý mamažment „KC“
KSK Košice	1000,00	Dotácia na „Oslavy obce-750.výročie“
	819.988,68	

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy: celkové

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
697636,14	649014,50	93,03

Kapitálové príjmy obce :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1428,00	1428,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1428,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1428,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Príjem z predaja pozemku.

Transfery v rámci verejnej správy:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MF SR	10000,00	Na stavbu chodníka ul. Nová
MV SR	30000,00	Na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice
	250117,36	Na stavbu „Komunitného centra“
	139040,00	na 8bj“C“-stavba-kanál, voda
	219857,14	-rekonštrukcia + prístavba MŠ
	649014,50	

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 697636,14 EUR, bol skutočný príjem vo výške 649014,50 EUR, čo predstavuje 93,03 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
625949,75	684215,80	109,31

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 625949,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 625949,75 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V skutočnosti boli aj finančné zábezpeky nájomcov v 8bj“C“ a zo súťaže zložené ku stavbe rekonštrukcia a prístavba materskej školy firma MIGI s.r.o..

V roku 2018 obec zo ŠFRB dočerpala úver v sume 202475,67 Eur na výstavbu 8bj „C“.

Na rekonštrukciu a prístavbu MŠ obec čerpala úver zo SZaRB úver vo výške 179982,11 Eur.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané dopravné za rok 2017 bolo v sume 976,50 EUR. Do štátneho rozpočtu sme vrátili 181,50 Eur a 795,00 Eur bolo použitých do 31.3.2019, 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
0	25134,60	

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 25134,60 EUR, za stravovanie v školskej jedálni.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 25134,60 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2239765,60	2167588,60	96,78

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2239765,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2167588,60 EUR, čo predstavuje 96,78 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
780607,74	698116,08	89,43

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 780607,74 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 698116,08 EUR, čo predstavuje 93,34 % 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 294501,10 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 268062,10 EUR, čo je 91,02 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, komunitného centra, TSP, MOPS, pracovníkov cez projekty spojené s ÚPSVaR a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 103662,42 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 97668,18 EUR, čo je 94,22 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 351177,01 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 306346,60 EUR, čo je 87,23 % 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 18158,65 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 16680,49 EUR, čo predstavuje 91,86 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 13108,56 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 9178,71 EUR, čo predstavuje 71,39 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1394771,86	1314563,46	94,25

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1394771,86 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1314563,46 EUR, čo predstavuje 94,25 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kúpa pozemku

Z rozpočtovaných 7852,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 7852,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice

Z rozpočtovaných 47927,59 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 47927,59 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Stavba chodníka na ul. Novej.

Z rozpočtovaných 41631,24 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 41631,24 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Projektová dokumentácia – „Zberný dvor“

Z rozpočtovaných 1200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1200,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

e) Stavba 8bj“C“.

Z rozpočtovaných 397975,70 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 397975,70 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

f) Stavba verejného osvetlenia pri 8bj

Z rozpočtovaných 3640,21 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3640,21 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

g) Pamätník – oslobodenie obce, klimatizácia v KD

Z rozpočtovaných 19893,96 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 19893,96 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

h) Proj.dokumentácia- prístrešok k domu smútku

Z rozpočtovaných 1260,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1260,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

i) Rekonštrukcia + rekonštrukcia MŠ

Z rozpočtovaných 531197,48 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 501197,48 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

j) Projektová dokumentácia –rekonštrukcia ŠJZŠ + konvektomat do ŠJZŠ

Z rozpočtovaných 8584,61 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 8584,61 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

k) Stavba Komunitného centra.

Z rozpočtovaných 283401,43 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 283401,43 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
64386,00	64200,94	99,71

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 64386,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 64200,94 EUR, čo predstavuje 99,71 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 64386,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 64200,94 EUR, čo predstavuje 99,71 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
748538,15	746688,11	99,75
0	25134,60	

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 748538,15 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 746688,11 EUR, čo predstavuje 99,75 % čerpanie.

Skutočnosť 23735,06 Eur je čerpanie za potraviny v školskej jedálni.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 746688,11 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
0	0	0

Základná škola nemala žiadne čerpanie na kapitálové výdavky.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1596265,73
z toho : bežné príjmy obce	1571131,13
bežné príjmy RO	25134,60
Bežné výdavky spolu	1444804,19
z toho : bežné výdavky obce	698116,08
bežné výdavky RO	746688,11
Bežný rozpočet	151461,54
Kapitálové príjmy spolu	650442,50
z toho : kapitálové príjmy obce	650442,50
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1314563,46
z toho : kapitálové výdavky obce	1314563,46
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-664120,96
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-512659,42
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku -(dopravné)	-450,50
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-513109,92
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	684215,80
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	154909,06
Rozdiel finančných operácií	529306,74
Príjmy spolu	2930924,03
VÝDAVKY SPOLU	2914276,71
Hospodárenie obce	16647,32
Úprava hospodárenia obce	-450,5
Hospodárenie obce -po úprave	16196,82

Schodok rozpočtu v sume 512.659,42 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 450,50 EUR **bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný** :

- z rezervného fondu 242515,47 EUR
- z finančných operácií 270143,95 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 529306,74 EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 512659,42 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 **16196,82 EUR**, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu **16196,82 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **16196,82 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	138388,42
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	104127,05
Úbytky - použitie rezervného fondu :	242515,47
KZ k 31.12.2018	0

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	59,06
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	3492,92
Úbytky - závodné stravovanie	405,27
- regeneráciu PS	3121,93
KZ k 31.12.2018	24,78

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond opráv pre 8bj „A,B“ v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	26790,90
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	0
Úbytky - použitie fondu :	0
KZ k 31.12.2018	26790,90

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	4439940,14	5447265,08
Neobežný majetok spolu	4105376,69	5335198,71
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	2956,30	1942,66
Dlhodobý hmotný majetok	3834145,62	5064981,28
Dlhodobý finančný majetok	268274,77	268274,77
Obežný majetok spolu	331787,85	109290,97
z toho :		
Zásoby	5054,46	4664,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	32935,67	36846,61
Finančné účty	293797,72	67780,34
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2775,60	2775,40

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	4439940,14	5447265,08
Vlastné imanie	1313313,71	1383352,90
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1313313,71	1383352,90
Záväzky	670663,52	1113160,58
z toho :		
Rezervy	1150,00	1050,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1023,54	450,50
Dlhodobé záväzky	504593,40	682984,87
Krátkodobé záväzky	108817,28	226430,55
Bankové úvery a výpomoci	55079,30	202244,66
Časové rozlíšenie	2455962,91	2950751,60

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	158229,27	62357,84	95871,43
- zamestnancom	17805,74	17805,74	0
- poisťovniam	13097,79	13097,79	0
- daňovému úradu	2638,03	2638,03	0
- štátnemu rozpočtu	450,50	450,50	0
- bankám	202244,66	202244,66	0
- štátnym fondom	694303,26	694303,26	0
- ostatné záväzky	24391,33	24391,33	0
Záväzky spolu k 31.12.2018	1113160,58	1017289,15	95871,43

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
Prima banka a.s.,	Investičný č.220424	82984,80	22272,00	1035,37	22262,55	20.12.2019
Prima banka a.s.,	Investičný č.830113	52723,79	10544,75	123,78	0	17.12.2018
SZaRB	Investičný č.297473	179982,11	0	311,97	179982,11	31.12.2026
ŠFRB 8bj“A“	Investičný č.8114352008	275044,81	8627,10	1830,99	190455,93	r. 2038
ŠFRB 8bj“B“	Investičný č.8118862010	296338,14	9082,33	2355,35	226140,39	r. 2040
ŠFRB 8bj“C“	Investičný č.8002482017	294910,00	13516,69	0	277706,94	r.2037

Obec uzatvorila zo ŠFRB v roku 2017 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky – 8bj“C“. Tento úver bol dočerpaný v roku 2018 a je dlhodobý bezúročný s dobou splatnosti do r. 2037, splátky istiny vo výške 1228,79 Eur sú mesačné.

Na spolufinancovanie stavby „Rekonštrukcia a prístavba MŠ“ obec čerpala zo SZaRB úver vo výške **179.982,11 Eur**, úver má byť splatený v decembri roku 2026 a splácať ho začneme v roku 2019 mesačne vo výške 1.800,00 Eur.

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	1499109,64
- skutočné bežné príjmy RO	25161,21
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1524270,85
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	202244,66
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	694303,26
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	896547,92
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	694303,26
- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	694303,26
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	202244,66

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
202244,66	1524270,85	7,54 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) 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. 6/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Futbalový klub Zemplínska Teplica-na činnosť -bežné výdavky	8000,00	8000,00	0
Futbalový klub Zemplínska Teplica – na krúžky -bežné výdavky	1140,00	1140,00	0
Mesto Trebišov CVČ - krúžky -bežné výdavky	180,00	180,00	0
ZŠ Zempl. Teplica – na krúžky -bežné výdavky	5445,00	5445,00	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2016 o dotáciách.

9. 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 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, Hlavná 209	67181,25	67181,25	0

- 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, Hlavná 209	631399,00	630948,50	450,50

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov b e ž n é v ý d a v k y - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Okr.úrad, odb.školstva KE	631399,00	630948,50	450,50
ÚPSVaR Trebišov	15480,07	15482,07	0
	6501,58	6501,58	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okr.úrad, odb.školstva KE	normatívne FP pre ZŠ	601773,00	601773,00	0
	nenorm. FP na dopravné pre žiakov v ZŠ-450,50 nevyčerp.	5785,00	5334,50	450,50
	nenorm. FP pre žiakov zo sociál. znevýhodn.prostr.	16400,00	16400,00	0
	nenorm. FP na vzdelávacie poukazy	4320,00	4320,00	0
	nenorm. FP na učebnice	141,90	141,90	0
	pre MŠ na predškolskú výchovu	3640,00	3640,00	0
	nenorm. FP na školu v prírode	1489,00	1489,00	0
	nenorm. FP na lyžiarsky kurz	698,00	698,00	0
IaMPSVAR zo ŠR, FSR	refundácia miezd opatrovateliek	30420,00	30420,00	0
DPO SR	dotácia pre DHZ	5000,00	5000,00	0
AZ ROB	Dar-peňažný prís.p. pre ZŠ	500,00	500,00	0
ÚPSVaR Trebišov	Refundácia miezd pracovníkov §50j- Doh.18/45/50J/15	5286,18	5286,18	0
	Refundácia miezd pracovníkov §50j-doh.18/45/50J/41	2072,84	2072,84	0
	Refundácia miezd pracovníkov §50j- Doh.18/45/50J/3	5443,08	5443,08	0
	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.č.72/2017	4443,77	4443,77	0
	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.18/45/054/151	711,46	711,46	0
	Refundácia miezd pracovníkov §54 doh.č.19/2017	6979,63	6979,63	0
	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.č.102,172/2017	10525,05	10525,05	0
	Refundácia miezd pracovníkov §54-doh.124/2017	6119,68	6119,68	0
	PND záškoláci + os. Prijemca + za výplatu PND	8135,44	8135,44	0
	strava + školské pomôcky – HNMSŠ, HNZŠ	19966,73	19966,73	0
	Refundácia nákladov na AČ ,	6260,62	6260,62	0
	Refundácia miezd pracovníkov §54 v ZŠ	6501,58	6501,58	0

Okresný úrad Trebišov	Financie na PVŠS, voľby, REGOB	1138,62	1138,62	0
MDVaRR	na PVŠS	72,71	72,71	0
OU KE OSZPI	na PVŠS	132,00	132,00	0
Obec Veľké Ozorovce	Pre ZŠ na krúžky	182,00	182,00	0
SPP a.s.	Pre ZŠ - grant	500,00	500,00	0
MV SR	Refundácia nákladov-Terénna soc.práca	4995,95	4995,95	0
	Refundácia nákladov-Komunitné centrum	28853,38	28853,38	0
	Refundácia nákladov-M O P S	27931,46	27931,46	0
	NP PRIM pre MŠ	2176,74	2176,74	0
	Bežné výdavky-externý mamažment „KC“	392,86	392,86	0
KSK Košice	Dotácia na „Oslavy obce-750.výročie“	1000,00	1000,00	0
		819988,68	819538,18	450,50
	- kapitálové výdavky			
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia chodníka ul. Nová	10000,00	10000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice	30000,00	3000,00	0
	Rekonštrukcia+prístavba MŠ	219857,14	219857,14	0
	Stavba „Komunitného centra“	250117,36	250117,36	0
MD,V a RR SR	Inžinierské siete 8bj“C“	139040,00	139040,00	0
		612014,50	612014,50	0
_Finančné usporiadanie voči ŠR - spolu		1432003,18	1431552,68	450,50

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila zo ŠFRB v roku 2017 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky – 8bj“C“. Tento úver bol dočerpaný v roku 2018 a je dlhodobý bezúročný s dobou splatnosti do r. 2037.

