

- Návrh -

Závěrečný účet Obce Seňa

a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Predkladá : Ing. Marcela Gallová, starostka obce

Spracoval: Eva Šostáková

V Seni dňa 30.04.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 03.05.2019.

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
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
10. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 bol schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.02.2018 uznesením č. 124/I/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 01.03.2018 rozpočtovým opatrením č.1 schválená starostkou obce
- druhá zmena schválená dňa 20.03.2018 rozpočtovým opatrením č.2 schválená starostkou obce
- tretia zmena schválená dňa 02.04.2018 rozpočtovým opatrením č.3 schválená starostkou obce
- štvrtá zmena schválená dňa 19.06.2018 uznesením OZ č. 141/V/2018
- piata zmena schválená dňa 20.06.2018 rozpočtovým opatrením č.5 schválená starostkou obce
- šiesta zmena schválená dňa 15.08.2018 uznesením OZ č. 158/VII/2018
- siedma zmena schválená dňa 30.08.2018 rozpočtovým opatrením č.7 schválená starostkou obce
- ôsma zmena schválená dňa 04.09.2018 rozpočtovým opatrením č.8 schválená starostkou obce
- deviata zmena schválená dňa 04.10.2018 uznesením OZ č. 166/VIII/2018
- desiatu zmena schválená dňa 10.10.2018 rozpočtovým opatrením č.10 schválená starostkou obce
- jedenásta zmena schválená dňa 05.12.2018 uznesením OZ č. 15/II/2018
- dvanásta zmena schválená dňa 10.12.2018 rozpočtovým opatrením č.12 schválená starostkou obce
- trinásta zmena schválená dňa 17.10.2018 rozpočtovým opatrením č.13 schválená starostkou obce

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 097 707	2 352 703
z toho :		
Bežné príjmy	1 634 503	1 680 687
Kapitálové príjmy	199 491	387 500
Finančné príjmy	196 261	200 096
Príjmy RO s právnou subjektivitou	67 452	84 420
Výdavky celkom	2 092 157	2 350 060
z toho :		
Bežné výdavky	855 575	860 841
Kapitálové výdavky	442 133	651 548
Finančné výdavky	34 530	34 632
Výdavky RO s právnou subjektivitou	759 919	803 039
Rozpočet obce (prebytok-schodok)	5 550	2 643

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 352 703	2 162 984,35	91,94

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 352 703 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 162 984,35 EUR, čo predstavuje 94,94 % plnenie.

1. Bežné príjmy obce

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 680 687	1 650 916,24	98,23

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 680 687 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 650 916,24 EUR, čo predstavuje 98,23 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
809 293	828 981,07	102

Plnenie daňových príjmov:

	ROZPOČET NA ROK 2018	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2018	% PLNENIA
Daň z príjmov FO	710 177	735 464,79	104
Daň z majetku	58 400	56 818,73	97
Daň za tovary a služby	40 716	36 697,55	90

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 710 177 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 735 464,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 102 %.

▪ Prehľad dane z majetku:

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Daň z pozemkov	36 000	38 302,58	106
Daň zo stavieb	22 000	18 090,18	82
Daň z bytov	400	425,97	106

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 58 400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 56 818,73 EUR, čo je 97 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 38 302,58 EUR.

K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky v celkovej sume 4 264,30 EUR z toho:

- 1 507,77 EUR (2007-2016)
- 317,32 EUR (r. 2017)
- 2 439,21 EUR (r. 2018)

Príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 090,18 EUR.

K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky v celkovej sume 3 608,97 EUR z toho:

- 1 966,97 EUR (2007-2016)
- 641,84 EUR (r. 2017)
- 1 000,16 EUR (r. 2018)

Príjmy dane z bytov boli v sume 425,97 EUR.

K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky v celkovej sume 200,29 EUR z toho:

- 173,65 EUR (2007-2016)
- 5,16 EUR (r. 2017)
- 21,48 EUR (r. 2018)

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 8 073,56 EUR z toho:

- za nedoplatky z minulých rokov 4 612,71 EUR
- za rok 2018 vo výške 3 460,85 EUR

▪ **Prehľad dane za tovary a služby:**

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Daň za psa	2 700	2 796,52	104
Daň za ubytovanie	16	0,00	0
Daň za užívanie verejného priestranstva	1 000	546,00	55
Poplatok za komunálne odpady	37 000	33 355,03	90

Príjmy daň za psa boli v sume 2 796,52 EUR

K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky v celkovej sume 998,48 EUR z toho:

- 448,48 EUR (r. 2007-2016)
- 180,00 EUR (r. 2017)
- 370,00 EUR (r. 2018)

Daň za užívanie verejného priestranstva: 546,00 EUR pohľadávky 0,00 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 33 355,03EUR

K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky v celkovej sume 36 448,84 EUR z toho:

- 23 390,55 EUR (r. 2007-2016)
- 5 456,19 EUR (r. 2017)
- 7 602,10 EUR (r. 2018)

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za tovary a služby vo výške 37 447,32 EUR z toho:

- za nedoplatky z minulých rokov 29 475,22 EUR
- za rok 2018 vo výške 7 972,10 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
118 702	123 903,02	104

Plnenie nedaňových príjmov:

	ROZPOČET NA ROK 2018	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2018	% PLNENIA
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	45 250	41 993,62	93
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	62 600	64 784,67	103
Úroky z účtov fin. hosp.	300	299,77	100
Z návratných finančných výpomocí	400	382,20	96
Iné nedaňové príjmy	10 152	16 442,76	162

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 45 250 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 41 993,62 EUR, čo je 93% plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých:

- pozemkov v sume 12 695,94 EUR
- bytových a nebytových priestorov v sume 24 300,88 EUR
- príjem z dividend v sume 4 996,80 EUR

Pohľadávky za prenájom pozemkov k 31.12.2018 evidujeme vo výške 72,00 EUR

Pohľadávky za prenájom bytových a nebytových priestorov k 31.12.2018 evidujeme vo výške 6 330,44 EUR z toho 5 726,24 € tvoria pohľadávky za predchádzajúce roky a 604,20 € za rok 2018.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 62 600 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 64 784,67 EUR, čo je 103 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z:

- správne poplatky v sume 5 270,00 EUR
- za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 42 498,75 EUR z toho za vodu a stočné v sume 29 732,33 EUR, za predaj smetných nádob v sume 4 203,56 EUR, zálohy na energie v prenajatých priestoroch v sume 7 724,76 EUR, poplatok za hlásenie v obecnom rozhlase 362 EUR, za zneškodnenie odpadov 15 €, za predaj kníh o obci Seňa 20 €, poplatok rodičov na letný tábor 378 €, vstup na cintorín a iné služby 63,10 €
- školné MŠ vo výške 5 540,00 EUR
- stravné (dôchodcovia, MŠ, detí v HN) vo výške 11 475,92 EUR

Pohľadávky k 31.12.2018 za vodu a stočné vo výške 11 604,15 EUR (r. 2008-2016).

Pohľadávky k 31.12.2018 za vodu vo výške 274,60 EUR (r. 2017) a vo výške 750,00 EUR (r. 2018).

Pohľadávky k 31.12.2018 za stočné vo výške 658,52 EUR (r. 2017) a vo výške 1 336,63 EUR (r. 2018).

Pohľadávky k 31.12.2018 za stravné vo výške 639,42 EUR (stravné za 12/2018 platené v 01/2019).

Iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
10 152	16 442,76	162

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 10 152 EUR, bol skutočný príjem vo výške 16 442,76 EUR, čo predstavuje 162 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z :

- dobropisov vo výške 2 727,54 EUR
- RZZP vo výške 3 142,07 EUR
- výťažkov lotérií a videohier. vo výške 10 573,15 EUR

Prijaté granty a transfery – bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
752 692	698 032,15	93

Z rozpočtovaných grantov a transferov 752 692 EUR bol skutočný príjem vo výške 698 032,15 EUR, čo predstavuje 93 % plnenie.

Plnenie grantov

POSKYTOVATEĽ DOTÁCIE	SUMA V EUR	ÚČEL
A.Z. Elektríc	200	Deň obce
Inžinierske stavby	500	Deň obce
Ing. Július Lang	500	Deň obce
AROW, s. r. o.	200	Deň obce
Rastislav Litva – R.A.L. s. r. o.	1000	Deň obce
Rastislav Litva – R.A.L. s. r. o.	500	Mikuláš
Profil Invest s. r. o.	100	Deň obce
Ekosvip, s.r.o.	1000	Deň obce
Slovenská sporiteľňa	250	Deň obce
Teľman Martin	100	MŠ – elektronická váha
Ihnát Ladislav	50	MŠ – elektronická váha
Čupka Peter	10	MŠ – elektronická váha
Kišová Svetlana	50	MŠ
	221	Deň obce
Spolu:	4 681	

Granty boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

Plnenie transferov

	ROZPOČET NA ROK 2018	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2018	% PLNENIA
Transfer zo ŠR	748 010	693 351,15	93

Z rozpočtovaných príjmov – transferov 748 010 EUR, bol skutočný príjem vo výške 693 351,15 EUR, čo predstavuje 93 % plnenie.

Medzi transfery zo ŠR boli rozpočtované príjmy na :

- ZŠ vo výške 572 015,30 EUR
- MŠ vo výške 4 573 EUR
- osobitný príjemca - HN. vo výške 1 984,90 EUR
- rodičovský príspevok vo výške 4 076,30 EUR
- rodinné prídavky vo výške 7 431,20 EUR
- stravné a učebné pomôcky pre deti a žiakov v HN vo výške 6 856,80 EUR
- výkon osobitného príjemcu vo výške 213,31 EUR
- aktívnu politiku trhu práce vo výške 10 913,91 EUR
- na terénnu sociálnu prácu vo výške 24 314,24 EUR
- na ŠOV (ped. asistentky a šk. psychológ v ZŠ) vo výške 44 730,65 EUR
- na CVČ od ostatných subjektov verejnej správy vo výške 272,70 EUR
- matriku vo výške 5 689,72 EUR
- cestnú dopravu vo výške 92,88 EUR
- životné prostredie vo výške 175 EUR
- REGOB vo výške 733,90 EUR
- CO vo výške 231,76 EUR
- voľby vo výške 1 545,58 EUR
- oprava pódia v KD 7 500 EUR

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
387 500	233 989,99	60

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 387 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 233 989,99 EUR, čo predstavuje 60 % plnenie.

Kapitálový príjem na:

	Položka	Názov účtu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Transfer ŠR	322001	Výstavba zelenej steny	0	15 000	0
Transfer EÚ	322001	Rekonštrukcia MŠ	160 642	150 606,65	94
Transfer ŠR	322001	Rekonštrukcia MŠ	38 849	17 718,43	46
Transfer ŠR	322002	Výstavba kanalizácie	50 000	50 000,00	100
Transfer ŠR	322001	Multifunkčné ihrisko	38 800	0,00	0
Transfer EÚ	322001	Špeciálne učebne ZŠ	84 327	0,00	0
Transfer ŠR	322001	Špeciálne učebne ZŠ	14 882	0,00	0

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Položka	Názov účtu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
233001	Predaj bytu	0	664,91	0

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
200 096	194 554,44	97

Z rozpočtovaných finančných príjmov 200 096 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 194 554,44 EUR, čo predstavuje 97 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 124/I/2018 zo dňa 28.02.2018 a č. 141/V/2018 zo dňa 19.6.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 200 096 EUR a skutočné plnenie bolo v sume 194 554,44 EUR. V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 58 012,77 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
84 420	83 523,68	99

Z rozpočtovaných bežných príjmov 84 420 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 83 523,68 EUR, čo predstavuje 99 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 83 523,68 EUR.

Medzi iné nedaňové príjmy ZŠ boli rozpočtované príjmy z :

- réžia v ŠJ vo výške 13119,95 EUR
- stravné v ŠJ vo výške 48797,20 EUR
- školné v ŠKD vo výške 1115,00 EUR
- poplatok za CVČ vo výške 1621,30 EUR
- iné príjmy z dobropisov vo výške 2171,56 EUR
- vratka z RZ ZP vo výške 3203,45 EUR
- dary vo výške 2400,00 EUR
- od subjektov mimo verejnej správy (pre CVČ) 272,70 EUR
- aktívnu politiku trhu práce vo výške 10072,52 EUR
- z prenajatých priestorov vo výške 750,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 531 426	1 465 449,18	95,69

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 531 426 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 465 449,18 EUR, čo predstavuje 95,69 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
854 453	760 289,98	89

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 854 453 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 760 289,98 EUR, čo predstavuje 89 % čerpanie.

Čerpanie bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

FK	Položka	Názov účtu	Upravený rozpočet	Skutočné čerpanie	% plnenie
01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány			
	611	Tarifný plat	106900	100272,97	94
	612	Príplatky	13180	12255,95	93
	614	Odmeny	5000	4999,13	100
	621	Poistné do VŠZP	1770	1768,60	100
	623	Poistné do ostatných ZP	11001	10999,15	100
	625	Poistné do SP	32108	31164,57	97
	627	Príspevok do doplnkových poisťovní	4300	3794,14	88
	631	Cestovné náhrady	535	436,77	82
	632	Energie, voda, poštové a tel.sl.	9028	8996,01	100
	633	Materiál	24376	21634,22	89
	634	Dopravné	7675	7617,24	99
	635	Údržba	5043	4683,28	93
	636	Nájomné za nájom	2194	1730,24	79
	637	Služby	61828	58492,16	95
	641	Transfery v rámci VS	3653	3652,40	100
	642	Transfery jednotlivcom a nezisk.org.	20166	20165,18	100
	644	Transfery nefinanč. subjektom	1500	1500	100
01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány	310 257	294 162,01	95
01.3.3		Iné všeobecné služby - matrika			
	611	Tarifný plat	2783	2782,55	100
	612	Príplatky	929	928,09	100
	623	Poistné do ostatných ZP	371	371,00	100
	625	Poistné do SP	939	935,29	100
	631	Cestovné náhrady	30	29,84	99

	632	Energie	70	69,05	100
	633	Materiál	198	197,90	100
	635	Údržba	108	108,00	100
	637	Služby	312	308,12	99
01.3.3		Iné všeobecné služby - matrika	5 740	5 729,84	100
01.6.0		Všeobecné verejné služby - voľby			
	623	Poistné do ostatných ZP	19	19	100
	625	Poistné do SP	45	42,82	95
	632	Energie	15	15,00	100
	633	Materiál	262	261,31	100
	634	Dopravné	41	40,37	98
	635	Údržba	37	37,00	100
	636	Nájomné za nájom	180	180,00	100
	637	Služby	1133	1130,085	100
01.6.0		Všeobecné verejné služby - voľby	1 552	1 545,58	100
01.7.0		Transakcia verejného dlhu			
	651	Splácanie úrokov z úveru	3959	3300,34	86
01.7.0		Transakcia verejného dlhu	3 959	3 300,34	86
03.2.0		Ochrana pred požiarmi			
	633	materiál	110	106,80	97
	635	Údržba	204	204,00	100
	637	Služby	806	730,80	91
03.2.0		Ochrana pred požiarmi	1 120	1 041,60	93
04.1.2		Všeobecná prac. oblasť			
	611	Tarifný plat	38636	9926,42	26
	614	Odmeny	1000	1000	100
	621	Poistné do VŠZP	2127	479,59	23
	623	Poistné do ostatných ZP	1812	574,82	32
	625	Poistné do SP	9918	2630,59	27
	633	Materiál	1108	859,09	78
	637	Služby	160	114,73	72
	642	Transfery jednotlivcom-náhrada príjmu	40	0	0
04.1.2		Všeobecná prac. oblasť	54 801	15 585,24	28
04.2.1		Poľnohospodárstvo			
	637	Služby	940	940,00	100
04.2.1		Poľnohospodárstvo	940	940,00	100
04.5.1		Cestná doprava			
	633	Materiál	352	351,03	100
	635	Údržba	14916	1450,80	97
04.5.1		Cestná doprava	1843	1 801,83	98
05.1.0		Nakladanie s odpadmi			
	633	Materiál	7199	7194,00	100
	637	Služby	40750	40332,92	99
05.1.0		Nakladanie s odpadmi	47 949	47 526,92	99

05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami			
	632	Stočné	57955	57954,54	100
	635	Údržba	5513	5512,03	100
	637	Služby	4483	4482,66	100
05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami	67 951	67 949,23	100
05.4.0		Ochrana prírody a krajiny			
	633	Materiál	199	175,00	88
05.4.0		Ochrana prírody a krajiny	199	175,00	88
06.1.0		Rozvoj bývania			
	633	Materiál	522	522,00	100
	635	Údržba	4815	3854,76	80
06.1.0		Rozvoj bývania	5 337	4 376,76	82
06.2.0		Rozvoj obcí			
	633	Materiál	3307	3015,89	91
	635	Údržba	10050	10046,59	100
06.2.0		Rozvoj obcí	13 357	13 062,48	98
06.3.0		Zásobovanie vodou			
	632	Voda	16226	16225,94	100
	633	Materiál	76	75,26	99
	637	Služby	1134	1134,00	100
06.3.0		Zásobovanie vodou	17 436	17 435,20	100
06.4.0		Verejné osvetlenie			
	632	Energie	1505	1504,20	100
	637	Služby	13200	13190,40	100
06.4.0		Verejné osvetlenie	14 705	14 694,60	100
07.2.1		Všeobecná lekárska starostlivosť			
	632	Energie	4983	3952,91	79
	633	Materiál	210	209,49	100
07.2.1		Všeobecná lekárska starostlivosť	5 193	4 162,40	80
08.1.0		Rekreačné a športové služby			
	632	Energie	3600	3198,88	89
	633	Materiál	57	56,03	98
08.1.0		Rekreačné a športové služby	3 657	3 254,91	89
08.2.0		Kultúrne služby			
	632	Energie	13192	11875,02	90
	633	Materiál	12467	12414,91	100
	635	Údržba	13323	13322,75	100
	637	Služby	495	494,14	100
08.2.0		Kultúrne služby	39 477	38 106,82	97
08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby			
	633	Materiál	700	155,00	22

	635	Údržba	1330	1329,00	100
	637	Služby	370	38,50	10
08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby	2 400	1 522,50	63
08.4.0		Náboženské služby			
	632	Energie	550	492,00	89
	633	Materiál	300	215,84	72
	635	Údržba	232	0,00	0
08.4.0		Náboženské služby	1 082	707,84	65
09.1.1		Predprimárne vzdelávanie			
	611	Tarifný plat	87061	87060,05	100
	612	Príplatky	15277	11819,49	77
	614	Odmeny	6000	6000,00	100
	621	Poistné do VŠZP	2641	2640,70	100
	623	Poistné do ostatných ZP	8054	7059,54	88
	625	Poistné do SP	30305	25783,67	85
	631	Cestovné náhrady	50	15,68	31
	632	Energie	9336	7263,03	78
	633	Materiál	7643	7185,83	94
	635	Údržba	180	180,00	100
	637	Služby	4639	3935,84	85
	642	Transfery jednotlivcom	1241	1005,94	81
09.1.1		Predprimárne vzdelávanie	172 427	159 949,77	93
09.1.2		Primárne vzdelávanie			
	635	Rutinná a štandardná údržba	46000	45998,42	100
09.1.2		Primárne vzdelávanie	46 000	45 998,42	100
10.7.0		Sociálna pomoc občanom v HN			
	614	Odmeny – výkon OP	214	213,31	100
	633	Materiál	1700	1335,26	79
	634	Dopravné	581	580,22	100
	637	Služby	40351	29801,00	74
	642	Transfery jednotlivcom	713	712,60	100
10.7.0		Sociálna pomoc občanom v HN	43 559	32 642,39	75
		SPOLU	860 841	775 671,68	90

Čerpanie bežných výdavkov podľa položiek ekonomickej klasifikácie:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 276 980 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 237 257,96 EUR, čo je čerpanie na 86 %. Patria sem mzdové prostriedky vyplatené pracovníkom OcÚ, matriky, pracovníkom prijatých na základe projektu UPSVaR, TsP pracovníckam a pracovníckam materskej školy.

Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Plnenie v %
611	Tarifný plat	235380	200041,99	85
612001	Osobný príplatok	19012	18274,04	96

612002	Ostatné príplatky	10374	6729,49	65
614	Odmeny	12214	12212,44	100

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 105 410 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 88 263,48 EUR, čo je 84% čerpanie. Patria sem zákonné odvody do SP, a ZP a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní.

Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Plnenie v %
621	Poistné do VŠZP	6538	4888,89	75
623	Poistné do ostatných ZP	21257	19023,51	89
625001	Poistné na NP	4101	3389,04	83
625002	Poistné na SP	40274	34447,89	86
625003	Poistné na ÚP	2473	1874,99	76
625004	Poistné na IP	9095	7023,45	77
625005	Poistné na PvN	2926	2311,75	79
625007	Poistné na RF	14446	11509,82	80
627	Poistné do DDP	4300	3794,14	88

Tovary a služby:

Z rozpočtovaných 447 279 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 419 813,78 EUR, čo je 94 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ

Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Plnenie v %
631001	Cestovné náhrady	615	482,29	78
632001	Energie	39088	34252,53	88
z toho	elektrická energia		11855,30	
	plyn		22397,23	
632002	Vodné, stočné	74181	74180,48	100
z toho	stočné		57954,54	
	vodné		16225,94	
632003	Poštové služby	1678	1628,83	97
632004	Komunikačná infraštruktúra-internet	442	416,72	94
632005	Telekomunikačné služby – za telefóny	1071	1068,02	100
633001	Interiérové vybavenie-stoličky KD, nerezové regále KD, žalúzie OcÚ	7999	7991,18	100
633004	Výpočtová technika	1 000	0,00	0
633004	Prev. stroje, náradie -smetné nádoby, riady do KD a MŠ, skladovacie prepravky, vysávač MŠ, prepravné termosky	14648	14140,11	97
633006	Všeobecný materiál – kanc. potreby, čistiace a hyg. potreby, mat. na údržbu, opravy, obrubníky, darčeky pre seniorov, materiál a rastliny pred kostolmi, materiál na rekonštrukciu interiéru KD, školské tlačivá, školské potreby pre žiakov v HN	24419	22718,95	93
633009	Knihy, učebné pomôcky - MŠ	3333	3211,97	96
633010	Pracovné odevy, obuv – ochranné pracovné pomôcky (obuv, odev)	1004	759,22	76
633011	Potraviny – nákup potravín na pohostenie počas Dňa obce, Polmaratónu, posedenie so seniorami, Mikuláš, Stavanie Mája, pitná voda AQUA.	4878	3878,22	80
633013	Softvér – prístup k online produktom	180	84,00	47

633015	Palivá ako zdroj energie (benzín do kosačiek, motorovej píly)	560	418,72	75
633016	Reprezentačné	2765	2762,49	100
z toho	vecné dary		579,45	
	kvety, vence		397,28	
	starostkou		1539,30	
	voľby		46,46	
	príspevok pre holubárov		200,00	
633018	Licencie	100	0,00	0
634001	Palivo, mazivá, oleje (benzín a nafta do 3 osobných a 1 nákladné motorových vozidiel)	5941	5938,80	100
634002	Servis, údržba mot. vozidiel (servisné prehliadky, opravy)	1480	1479,32	100
634003	Poistenie mot. vozidiel	726	724,51	100
634004	Preprava a nájom dopravných prostriedkov	50	0,00	0
634005	Karty, známky, poplatky (diaľničný poplatok)	100	95,20	95
635002	Údržba výpočtovej techniky (opravy počítačov, prekládka PC siete)	533	533,00	100
635004	Údržba strojov, náradia (servis kopíriek, hasiacich prístrojov, oprava a servis kosačiek, oprava plynových kotlov v KD, v prenajatých bytoch, servis kotla v MŠ)	9104	7991,98	88
635005	Údržba šp. strojov- oprava rozhlasového vedenia	1330	1329,00	100
635006	Údržba budov, objektov alebo ich častí	75042	74616,64	99
z toho	výmena okien v ZŠ		45998,42	
	oprava cesty v dôsledku opravy kanalizácie		1450,80	
	oprava bytového domu 606		3822,76	
	úprava okolia pred kostolmi		9546,59	
	Úprava pódia v KD		13030,75	
635009	Údržba softvéru (poplatok Web Gis, systémová podpora)	1230	1169,70	95
635010	Údržba kom. Infraštruktúry (údržba pc siete, webhosting)	1087	1086,31	100
636001	Prenájom budov, objektov, ich častí (Sl.poz.fond)	50	42,24	98
636002	Prenájom prev. strojov, zar., náradia	2144	1688	79
z toho	Deň obce - pódium		1 400	
	Mobilné toalety Deň obce, Polmaratón		288	
637001	Školenia, kurzy	1484	1483,95	100
637002	Kultúrne podujatia	9285	7983	86
z toho	Deň obce		5717,42	
	Polmaratón		200,00	
	Program pre seniorov		600,00	
	Akcie pre deti		1465,58	
637003	Propagácia, reklama (pozvánky, reklamné tričká, prevádzka web stránky)	1 000	836,16	84
637004	Všeobecné služby	66632	65739,51	99
z toho	služby BOZP a PO		730,80	
	odvoz a likvidácia KO		37097,52	
	Odvoz a likvidácia VKK, zhodnocovanie odpadu		3163,40	
	Odvoz biologického odpadu		72,00	
	Čistenie kanalizácie		7 367,34	
	Prev. ver. vodovodu		1134,00	
	Služby ver. osvetlenia		13190,40	
	Služby RTVS		279,90	
	Tlačiarenské služby-projektová dok.		940,84	

	Zemné a výkopové práce-detské ihrisko, MŠ		1104,00	
637005	Špeciálne služby	26361	26360,46	100
z toho	audit		1800,00	
	poradenská činnosť (pri VO, právne služby)		14342,65	
	projektová dokumentácia (denný stacionár, KD, kanalizácia a vodovod, sklad pri OcU)		7610,00	
	Vytýčenie, zameranie parciel		2607,81	
637006	Náhrady	23 752	14042,40	59
z toho	dávky v HN		1984,90	
	rodinné prídavky		2086,64	
	rodičovský príspevok		4076,30	
	sociálne kupóny		5344,56	
	za telefón		550,00	
637007	Cestovné náhrady (volebná komisia)	6	5,20	87
637012	Poplatky a odvody (správne poplatky, poplatok za vedenie účtu)	1400	1138,29	81
637014	Stravovanie	25442	24414,43	96
z toho	stravné lístky		5345,80	
	stravné - MŠ		2563,83	
	stravné-dôchodcovia		10898,26	
	stravné-deti a žiaci v HN		5410,34	
	stravné – volebná komisia		196,20	
637015	Poistné (budovy)	1168	1167,85	100
637016	Prídel do SF	3124	2501,22	80
637018	Vrátenie príjmov z minulých rokov	15	15,00	100
637026	Odmeny a príspevky (poslanci, volebná komisia)	6781	6780,38	100
637027	Odmeny mimo prac. pomeru	3399	2041,76	60
637034	Pracovná zdravotná služba	122	0,00	0
637035	Dane	30	15,74	52
637037	Vratky - nevyčerpaná dotácia	106	105,47	100

Bežné transfery-granty

Z rozpočtovaných 27 313 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 27 036,12 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Plnenie v %
641009	Na spoločný úrad	3653	3652,40	100
642001	Občianskemu združeniu	1700	1700,00	100
z toho	Model Club		200,00	
	Folklórny súbor		1 500,00	
642002	Nez.org.-TJ Maratón	11300	11300,00	100
642005	Súkromnej škole- CVC	1084	1083,29	100
642006	Na členské príspevky	4082	4081,89	100
z toho	Abovský hlásnik		1235,93	
	ZMOS		360,39	
	Regionálne združenie obcí Hornád		906,07	
	MAS Hornád – Slanské vrchy		1379,50	
	Vložné na hokejový turnaj		200,00	
642007	Cirkvi	2000	2000,00	100
642013	Na odchodné	235	0,00	0
642014	Návratná pomoc jednotlivcovi	713	712,60	100
642015	Náhrada príjmu	1046	1005,94	96
644003	Dotácia SOPKA	1500	1500,00	100

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

Z rozpočtovaných 3 859 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3 300,34.EUR, čo predstavuje 86 % čerpanie.

Ekonomická klasifikácia	Názov	Rozpočet	Čerpanie	Plnenie v %
651002	Úrok z úveru SLSP	1309	753,65	58
651003	Úrok z úveru ŠFRB	2550	2546,69	100

Čerpanie bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie:

FK	NÁZOV	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	310 257	294 162,01	95
01.3.3	Iné všeobecné služby - matrika	5 740	5 729,84	100
01.6.0	Všeobecné verejné služby-volby	1 552	1 545,58	100
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	3 859	3 300,34	86
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	1 120	1 041,60	93
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť - projekt	54 801	15 585,24	28
04.2.1	Poľnohospodárstvo	940	940,00	100
04.5.1	Cestná doprava	1 843	1 801,83	98
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	47 949	47 526,92	99
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	67 951	67 949,23	100
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	199	175,00	88
06.1.0	Rozvoj bývania	5 337	4 376,76	82
06.2.0	Rozvoj obcí	13 357	13 062,48	98
06.3.0	Zásobovanie vodou	17 436	17 435,20	100
06.4.0	Verejné osvetlenie	14 705	14 694,60	100
07.2.1	Všeobecná lekárska starostlivosť	5 193	4 162,40	80
08.1.0	Rekreačné a športové služby	3 657	3 254,91	89
08.2.0	Kultúrne služby	39 477	38 106,82	97
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské. služby	2 400	1 522,50	63
08.4.0	Náboženské a iné spoloč. služby	1 082	707,84	65
09.1.1	Predprimárne vzdelávanie	172 427	159 949,77	93
09.1.2	Primárne vzdelávanie	46 000	45 998,42	100
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	43 559	32 642,395	75
	Spolu	860 841	775 671,68	90

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
651 548	438 537,11	67

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 651 548 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 438 537,11 EUR, čo predstavuje 67 % čerpanie.

Čerpanie kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie:

POLOŽKA	NÁZOV ÚČTU	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
713001	Nákup interiérového vybavenia	15 737	14 994,00	95
z toho	Za kopírovacie zariadenie		901,32	
	Nábytok MŠ (projekt)		14 092,68	
713004	Nákup prevádzkových strojov, zariadení	6 334	6 333,72	100
z toho	Rozhlasová ústredňa		2 326,80	
	Elektrické stožiare		4 006,92	
714001	Nákup osobných automobilov	8 000	4 733,34	59
716	Prípravná a projektová dokumentácia - cyklotrasa	4 200	4 200,00	100
717001	Realizácia nových stavieb	138 863	63 330,50	46
z toho	Kanalizácia pri ZŠ		63 330,50	
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	132 259	126 258,13	95
z toho	Miestne komunikácie		101 146,32	
	Kultúrny dom		25 111,81	
717003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy - MŠ	354 155	223 420,76	63
	Spolu	651 548	438 537,11	67

Čerpanie kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie:

FK	NÁZOV	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	5 102	5 101,32	100
04.5.1	Cestná doprava	101 147	101 146,32	100
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	73 363	63 330,50	86
06.4.0	Verejné osvetlenie	4 007	4 006,92	100
08.1.0	Rekreačné a športové služby	38 800	0,00	0
08.2.0	Kultúrne služby	25 112	25 111,81	100
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	2 327	2 326,80	100
09.1.1	Predprimárne vzdelávanie	269 781	237 513,44	88
09.1.2	Primárne vzdelávanie	131 909	0,00	0
	Spolu	651 548	438 537,11	67

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
34 632	34 631,59	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 34 632 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 34 631,59 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie výdavkových rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií:

POLOŽKA	NÁZOV ÚČTU	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
821005	Dlhodobý bankový úver SLSP	32 004	32 004,00	100
821007	Úver ŠFRB	2 628	2 627,59	100

Čerpanie výdavkov v oblasti finančných operácií podľa funkčnej klasifikácie:

FK	NÁZOV ÚČTU	ROZPOČET	SKUTOČNOSŤ	% PLNENIA
04.5.1	Cestná doprava	32 004	32 004,00	100
06.1.0	Rozvoj bývania	2 628	2 627,59	100

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
803 039	773 413,01	96

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 803 039 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 773 413,01 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č. 2 Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

z toho :

Základná škola **773 413,01 EUR**

z toho:

- ZŠ – prenesené kompetencie KZ 111 562 519,59 €
- KZ 131H 14 687,70 €
- KZ 1AC1 8 561,66 €
- KZ 1AC2 1 510,86 €
- KZ 3AC1 35 084,86 €
- KZ 3AC2 5 777,14 €
- ŠKD - originálne kompetencie KZ 41 14 601,00 €
- ŠJ - originálne kompetencie KZ 41 60 772,00 €
- ZŠ - originálne kompetencie KZ 41 16 931,49 €
- CVČ – KZ 11H 272,70 €
- Sponzorské – KZ 72c 1 750,00 €
- Potraviny v ŠJ – KZ 72f 48 340,32 €
- Dobropisy – KZ 72j 2 603,69 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	1 734 439,92 €
z toho: bežné príjmy obce	1 650 916,24 €
bežné príjmy ZŠ	83 523,68 €
Bežné výdavky spolu	1 549 084,69 €
z toho bežné výdavky obce	775 671,68 €
bežné výdavky ZŠ	773 413,01 €
Bežný rozpočet	185 355,23 €
Kapitálové príjmy spolu	233 989,99 €
z toho kapitálové príjmy obce	233 989,99 €
kapitálové príjmy ZŠ	- €
Kapitálové výdavky spolu	438 537,11 €
z toho kapitálové výdavky obce	438 537,11 €
kapitálové výdavky ZŠ	- €
Kapitálový rozpočet	- 204 547,12 €
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 19 191,89 €
Vylúčenie z prebytku	€
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-19 191,89 €
Príjmy finančných operácií	194 554,44 €
Výdavky finančných operácií	34 631,59 €
Rozdiel finančných operácií	159 922,85 €
PRÍJMY SPOLU	2 162 984,35 €
VÝDAVKY SPOLU	2 022 253,39 €
HOSPODÁRENIE OBCE	140 730,96 €
Vylúčenie z prebytku	27 067,83 €
Upravené hospodárenie obce	113 663,13 €

Rozpočtové hospodárenie obce v roku 2018 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 je schodok vo výške 19 191,89 €.

Rozpočtové hospodárenie obce z finančných operácií je prebytok vo výške 159 922,85 EUR. Schodok z rozpočtového hospodárenia obce za rok 2018 sa účtovne vysporiada z prebytku rozpočtového hospodárenia obce z finančných operácií za rok 2018 ($159\,922,85 - 19\,191,89 = 140\,730,96$ EUR).

Z takto upraveného prebytku za rok 2018 sa v zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, **z tohto prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **10 029,10 EUR**, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 9 495,71 EUR,
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 437,00 EUR (vrátenie UPSVaR)
 - RZZP ZŠ za rok 2017 v sume 96,39 EUR (vrátenie MPC Prešov)
- b) nevyčerpané prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **15 000 EUR**, a to na :
- výstavbu lakoplastového oplatenia a vybudovanie „zelenej steny“ v sume 15 000 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených darov** od súkromnej firmy podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **1 450 EUR**
- d) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **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 **588,73 EUR**,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 113 663,13 EUR.

USPORIADANIE PREBYTKU HOSPODÁRENIA OBCE Z BEŽNÝCH A KAPITÁLOVÝCH PRÍJMOV A VÝDAVKOV:

Bežné príjmy obec	1 650 916,24 €	Bežné výdavky obec	775 671,68 €
Bežné príjmy ZŠ	83 523,68 €	Bežné výdavky ZŠ:	773 413,01 €
Kapit. príjmy obec	233 989,99 €	Kapit. výdavky obec	438 537,11 €
Kapit. príjmy ZŠ	0,00 €	Kapit. výdavky ZŠ	0,00 €
Spolu:	1 968 429,91 €	Spolu:	1 987 621,80 €

P: 1 968 429,91 €

V: 1 987 621,80 €

-19 191,89 €

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2018 je schodok vo výške **19 191,89 €**.
Schodok sa navrhuje účtovne vysporiadať z prebytku rozpočtového hospodárenia obce z finančných operácií za rok 2018.

Výsledok z finančných operácií v roku 2018:

FO príjmové	194 554,44 €
FO výdavkové	34 631,59 €

159 922,85 €

Rozpočtové hospodárenie obce z finančných operácií je prebytok v sume 159 922,85 EUR.
Vylúčenie z prebytku hospodárenia za rok 2018 v sume 27 067,83 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **113 663,13 EUR po schválení Záverečného účtu obce za rok 2018.**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu a sociálneho fondu)

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	38 244,31
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	103 834,88
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : z toho:	135 719,68
- úver SLSP	32 004,00
- rekonštrukcia – cesty	29 250,00
- rekonštrukcia KD	19 370,00
- rekonštrukcia MŠ	55 095,68
KZ k 31.12.2018	6 359,51

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	811,48
Prírastky - povinný prídelen - 1,25 %	2 501,22
Úbytky - závodné stravovanie	1 773,75
- regeneráciu PS	326,00
KZ k 31.12.2018	1 212,95

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z. z. v z.n.p.. 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	0,00
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	960,00
Úbytky - použitie fondu : - na opravu zariadení (bojler, plynový kotol)	960,00
KZ k 31.12.2018	0,00

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	4 379 562,88	4 566 847,12
Neobežný majetok spolu	3 373 545,53	3 634 512,99
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	54 194,59	50 391,20
Dlhodobý hmotný majetok	2 904 741,46	3 169 512,31
Dlhodobý finančný majetok	414 609,48	514 609,48
Obežný majetok spolu	1 005 081,17	931 564,13
z toho :		
Zásoby	1 599,16	292,10
Zúčtovanie medzi subjektami VS	739 986,19	727 876,54
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	61 693,22	55 115,70
Finančné účty	201 802,60	147 857,49
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	422,60
Časové rozlíšenie	936,18	769,70

PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 379 562,88	4 566 847,12
Vlastné imanie	2 640 355,96	2 760 307,50
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 640 355,96	2 760 307,50
Záväzky	248 584,72	196 910,10
z toho :		
Rezervy	5 588,00	7 635,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 010,06	25 029,10
Dlhodobé záväzky	55 646,29	53 960,74
Krátkodobé záväzky	118 375,83	78 324,72
Bankové úvery a výpomoci	63 964,54	31 960,54
Časové rozlíšenie	1 490 622,20	1 609 629,52

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Úverové zaťaženie obce predstavuje:

- voči bankám 31 960,54 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB) 55 353,74 EUR

8. Prehľad o ostatných záväzkoch obce k 31.12.2018

Ostatné záväzky obce predstavujú:

- voči dodávateľom 41 469,24 EUR
- voči zamestnancom 14 126,83 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu 11 639,08 EUR

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Maratón Seňa- bežné výdavky na činnosť futbalového klubu	11 300 EUR	11 300 EUR	0
SOPKA n.o. – bežné výdavky na činnosť bežeckého družstva	1 500 EUR	1 500 EUR	0
CSEMADOK – bežné výdavky na činnosť folklórneho súboru Rozmaring	1 500 EUR	1 500 EUR	0
Rímskokatolícka cirkev – bežné výdavky	1 000 EUR	1 000 EUR	0
Reformovaná cirkev . bežné výdavky	1 000 EUR	1 000 EUR	0
Model Club	200 EUR	200 EUR	0
CVČ – cudzí zriaďovateľ	466,68 EUR	466,68 EUR	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2013 o dotáciách.

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám:
- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Školský klub detí pri ZŠ Seňa	14 601,00	14 601,00	0,00
Školská jedáleň pri ZŠ Seňa	60 772,00	60 772,00	0,00

Základná škola	13 356,36	13 356,36	0,00
CVČ	6 178,82	6 178,82	0,00
Spolu	94 908,18	94908,18	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy: obce-CVČ

Ostatné obce	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Rožňava - CVČ	30,00	30,00	0,00
Obec Milhost' - CVČ	30,00	30,00	0,00
Obec Kostol'any - CVČ	62,70	62,70	0,00
Obec Belža - CVČ	60,00	60,00	0,00
Obec Haniska - CVČ	90,00	90,00	0,00
Spolu	272,70	272,70	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Názov	Nevyčerpané v roku 2017	Suma poskytnutých fin.prostriedkov v roku 2018	Skutočné čerpanie v roku 2018	Rozdiel	Vrátené do ŠR
	OBEC					
MF	Oprava pódia v KD	0,00	7500,00	7500,00	0,00	0,00
MF	Výstavba lakoplastového oplotenia a zelenej steny	0,00	15000,00	0,00	15000,00	0,00
MV	Rekonštrukcia MŠ	0,00	168325,08	168325,08	0,00	0,00
Envirofond	Výstavba kanalizácie	0,00	50000,00	50000,00	0,00	0,00
MŠ	Školstvo - MŠ	0,00	4573,00	4573,00	0,00	0,00
MV	Matrika	0,00	5689,72	5689,72	0,00	0,00
MV	REGOB	0,00	733,9	733,9	0,00	0,00
MV	Životné prostredie	0,00	175,00	175,00	0,00	0,00
MV	Vykonávanie pôsobnosti spol. stav. úradu pre miestne komunikácie	0,00	92,88	92,88	0,00	0,00
MV	CO	0,00	231,76	231,76	0,00	0,00
MV	Výkon OP	0,00	213,31	213,31	0,00	0,00
UPSVaR	HN - stravné MŠ	0,00	138,00	93	45,00	45,00
UPSVaR	HN - stravné ZŠ	0,00	5507,00	5115	392,00	392,00
UPSVaR	HN-učebné pomôcky MŠ	0,00	33,20	33,20	0,00	0,00
UPSVaR	HN-učebné pomôcky ZŠ	0,00	1178,60	1178,60	0,00	0,00
MV	Voľby	0,00	1545,48	1545,48	0,00	0,00
Impl.agent.	Terénna sociálna práca	0,00	24314,24	24314,24	0,00	0,00
UPSVaR	Všeobecná prac. oblasť	0,00	10913,91	10913,91	0,00	0,00
MV	Vojnové hroby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPSVaR	Dávky v HN-PND,OP, RP	0,00	13492,40	13492,4	0,00	0,00
	Spolu obec	0,00	309657,48	294220,48	15437,00	437,00
	ZŠ					
MŠ	Školstvo - ZŠ	58012,77	572015,30	620530,78	9495,71	1,58
ZP	RZZP	0,00	2771,32	2674,93	96,39	0,00
MŠ	Školstvo - ŠOV	0,00	44730,65	44730,65	0,00	0,00
UPSVaR	Všeobecná pracovná oblasť	0,00	10072,52	10072,52	0,00	0,00
Subj. VS	CVČ	0,00	272,7	272,7	0,00	0,00
	Spolu ZŠ	58012,77	629862,49	678281,58	9592,10	1,58
	CELKOM	58012,77	939519,97	972502,06	25029,10	438,58

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Čaňa – spoločný úrad	3 652,40	3 652,40	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Košice - CVČ	583,27	583,47	0,00
Mesto Trebišov - CVČ	33,34	33,34	0,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Návrh uznesenia:

- a) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**
- b) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prevod prebytku rozpočtového hospodárenia obce vo výške **113 663,13 EUR do rezervného fondu obce.**
- c) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu Obce Seňa za rok 2018.

.....
Ing. Marcela Gallová
starostka obce