

Závěrečný účet Obce Parchovany za rok 2018

Predkladá : Ing. Ján Popad'ák
Spracovala: Mária Kohútová

V Parchovanoch dňa 31.05.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 5. 6. 2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 5. 6. 2019

Závěrečný účet schválený OZ Parchovany

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2017 uznesením č. 214

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.1/2018 dňa 29.03.2018
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.2/2018 dňa 13.12.2018
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.3/2018 dňa 28.06.2018
- štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.4 /2018 dňa 29.06.2018
- piata- deviatu zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.5,6,7,8,9/2018 dňa 31.08.2018
- desiatu zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 10/2018 dňa 31.10.2018
- jedenásta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.11//2018 dňa 28.09.2018
- dvanásta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č.12/2018 dňa 13.12.2018
- trinásta zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č.15
- štrnásť zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 16
- pätnásť zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 17
- šesťnásť zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 18

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 236 916,00	2 197 635,81
z toho :		
Bežné príjmy	1 191 634,00	1 267 830,76
Kapitálové príjmy	5 222	171 046,07
Finančné príjmy		713 648,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	40 060,00	45 110,98
Výdavky celkom	1 236 916,00	2 197 635,81
z toho :		
Bežné výdavky	504 050,00	623 260,92
Kapitálové výdavky	103 376,00	928 673,91
Finančné výdavky	14 760,00	14 760,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	614 730,00	630 940,81
Rozpočtové hospodárenie obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Poznámka: Rozbor plnenia príjmov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor plnenia príjmov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 152 524,83	2 184 403,86	101,48

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 152 524,83 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 184 403,86 EUR, čo predstavuje 101,48 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 267 830,76	1 287 446,63	101,55

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 267 830,70 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 287 446,63 EUR, čo predstavuje 101,55 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
104 352,02	70 303,75	67,37

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 522 262,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 569 519,25 EUR, čo predstavuje plnenie na 109,05 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 93 578,02 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 60 555,77 EUR, čo predstavuje plnenie na 64,71 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34 723,47 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 25 832,30 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 59 937,62 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 14 231,95 EUR. Za rok 2018 nezaplatili dan z nehnuteľností 2018 ILFA Ing.Farkáš 134,14 eur, Pencák Jozef 137,68 eur. Za rok 2016 Maroš Pahulák MRAMOR 138,16 eur, BOVINEX Dvorianky 621,55 eur. Za rok 2015 BOVINEX Dvorianky 605,79 eur, PRIMAGRO Parchovany 11 988,84 eur.

Za rok 2014 BOVINEX Dvorianky 605,79 eur.

Daň za psa z rozpočtovaných 2 144,00 eur bolo zinkasovaných 1 066,07 eur

Daň za užívanie verejného priestranstva z rozpočtovaných 130 eur bolo zinkasovaných 126,00 eur.

Daň za nevýherné hracie prístroje sa už neinkasuje.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovaných 10 774,00 eur, bolo zinkasovaných 9 747,98 eur.

Poplatok za rozvoj Obec Parchovany nemala.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
30 448,00	35 027,31	115,03

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 16 046,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 20 793,73 EUR, čo je 129,59 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 4 408,80 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 983,40 eur od Spojenej školy Sečovce a vo výške 12 401,53 eur od miestnych podnikateľov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 14 402,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 14 233,58 EUR, čo je 98,83 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	2 693,44	

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 0 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 693,44 EUR.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek preplatok na zdravotnom poistení z miezd pracovníkov, ktoré obec dopredu nerozpočtovala

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 610 718,74 EUR bol skutočný príjem vo výške 609 900,17 EUR, čo predstavuje 99,87 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR dotácia na projekt 50	8 437,20	pre dlhodobo nezamestnaných
ÚPSVaR dotácia na projekt 54	31 868,24	pre dlhodobo nezamestnaných
Zo ŠR dotácia na kom.vol'by	2 187,22	dotácia na komun. vol'by
ÚPSVaR dotácia na rómske RP	1 183,20	Dotácia rómske rodinne prídavky
ÚPSVaR dotácia na stravu	4 707,20	Dotácia na stravu soc. odkaz .detí
ÚPSVaR dotácia na škol. potreby	1 411,00	Dotácia na pre soc. odkaz. detí
Z EU dotácia na MOPS	17 850,95	Dot.pre miestne občian.hliadky
Zo ŠR dotácia na MOPS	2 100,11	Dot.pre miestne občian.hliadky
Z EU dotácia na TER.SOC.PRÁCU	21 355,67	Dotácia pre terénnu soc.prácu
Zo ŠR dotácia na TER.SOC.PRÁCU	3 768,65	Dotácia pre terénnu soc.prácu
Zo ŠR dotácia na matriku	3 243,18	Dotácia na činnosť matriky
Zo ŠR dotácia pre MŠ	2 098,00	Dotácia pre MŠ
Zo ŠR z MŽP SR dotácia	8 240,68	Dotácia z MŽP
Zo ŠR dotácia na REGOB	634,27	Dotácia pre reg.obyvateľov
Zo ŠR dotácia pre ZŠ prenes.komp	503 230,00	Dotácia na prenes.kompetenc. ZŠ

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
171 046,07	170 309,23	99,57

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 171 046,07 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 170 309,23 EUR, čo predstavuje 99,57 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 5 222,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 485,16EUR, čo je 85,89 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 1 757,76 EUR

Príjem z predaja pozemkov bol k 31.12.2018 v sume 2 727,40 EUR eur.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 165 824,07 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 165 824,07 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR dotácia z EU na Kom.centrum	109 882,55	Dot.na Komunitné centrum
MV SR dotácia zo ŠR na Kom.centru	12 927,36	Dot.na Komunitné centrum
MV SR dotácia z EU likvid.skládky	38 486,35	Dot.na likvidáciu neleg. skládky
MV SR dotácie zo ŠR likvid.skládky	4 527,81	Dot.na likvidáciu neleg. skládky

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
713 648,00	713 648,00	101,82

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 713 648,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 713 648,00,00 EUR, čo predstavuje 101,82% plnenie.

V roku 2018 bol prijatý úver v sume 23 988,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom na úhradu druhej polovice projektovej dokumentácie na ČOV a ďalší úver na výstavbu ČOV vo výške 540 000,00 eur schválený uznesením OZ č 234 dňa 4.5.2018

Z minulého roku boli presunuté finančné prostriedky na rekonštrukciu telocvične ZŠ poskytnuté z KŠÚ Košice vo výške 108 500,00eur, ktoré boli v roku 2018 vyčerpané.

Ďalšou položkou finančných operácií je zostatok prenesených kompetencií ZŠ z minulého roku vo výške 11 160,00 eur.

Finančnú zábezpeku vo výške 43 000,00 eur zaplatili firma. MLO s.r.o. Bratislava, ktorá sa zúčastnila verejného obstarávania na akciu "Zníženie energetickej náročnosti budovy obecného úradu v obci Parchovany".

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
45 110,98	44 095,11	97,74

Z rozpočtovaných bežných príjmov 45 110,98 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 44 095,11 EUR, čo predstavuje 97,74 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 44 095,11 EUR

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0 EUR

Príjmové finančné operácie:

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

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Poznámka: Rozbor čerpania výdavkov sa vykoná v takej štruktúre v akej bol rozpočet schválený obecným zastupiteľstvom (napr. ak bol rozpočet schválený na kategórie, rozbor čerpania výdavkov sa vykoná na kategórie ...)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 566 694,83	1 603 624,61	102,36

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 566 694,83 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 603 624,61 EUR, čo predstavuje 102,36% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
623 260,92	680 439,68	109,17

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 623 260,92 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 680 439,68 EUR, čo predstavuje 109,17% 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 79 626,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 84 417,83 EUR, čo je 106,02 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 26 703,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 28 841,17 EUR, čo je 108,01 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 48 807,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 77 433,85 EUR, čo je 158,65 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné služby, energie, materiál, dopravné, palivo do osobného auta, rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky, všeobecné služby, poistenie majetku obce, odmeny poslanci, akcie deň matiek, účta k starším, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 600 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 918,89 EUR, čo predstavuje 153,15 % čerpanie. Patri tu členské príspevky ZMOZ, D Com.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 751,67.EUR.

Na projekt terénna sociálna práca sme mali rozpočtované na mzdy a platy 17 672,45 eur, skutočné čerpanie bolo 21 035,43 eur, čo je 122,70%. Na poistné a príspevok do poisťovní sme mali rozpočet 25 124,32 eur a skutočné čerpanie 29 813,91 eur, čo je 118,87 %. Finančné prostriedky na tento projekt sme dostali z EU a ŠR.

Cestná doprava

Na údržbu a opravu MK a chodníkov sme mali rozpočtované 110 866,00 eur, čerpanie bolo 42 547,46 eur, čo je 38,38%.

Nakladanie s odpadmi

Na vývoz a uloženie odpadu, na nové KUKA nádoby a likvidáciu nelegálnej skládky sme mali rozpočet 64 714,16 eur, čerpanie bolo 70 222,43 eur, čo je 108,51 %. V tejto sume je zahrnutá aj dotácia z EU vo výške 38 485,35 eur a zo ŠR 4 527,81 eur na likvidáciu nelegálnej skládky v našom katastri.

Ochrana prírody a krajiny

Na tejto kapitole verejnej zelene sme mali rozpočet 42 183,00 a čerpanie 44 487,39 eur, čo je 105,46 %. Je to rozpočet pre pracovníkov, ktorí sa starajú o verejné priestranstvá, kosenie a čistou ceľou obce na mzdy bolo vyčerpané 27 079,17 eur, na poistenie a odvody do poisťovní

9 005,01 eur. Na palivo do kosačky, na opravu kosačky, palivo do traktora a opravy a všeobecný materiál bolo vyčerpané 8 403,21 eur.

Kultúrne služby-KD

Na tejto kapitole sme mali rozpočet 28 724,00 eur, čerpanie 40 802,68 eur, čo je 142,05%. Boli to výdavky na energie pre kultúrny dom elektrická energia, plyn voda vo výške 14 657,00 eur. Bol zakúpený konvektomat pre kuchyňu v KD vo výške 9365,74 eur, všeobecný materiál na údržbu budova KD a OU vo výške 3 698,74 eur. Výdavky na kultúrne podujatie Dni obce-jarmok vo výške 4 199,99 eur. Údržba miestneho rozhlasu. Všeobecné služby čo sú výdavky na prípravu rekonštrukcie a zateplenia KD –verejné obstarávanie a pod. vo výške 4 231,00 eur.

Dom smútku

Na prevádzku a energie domu smútku bol rozpočet 2 570,00 eur a čerpanie 1 986,46 eur čo je 77,29 %.

Materská škola

Na mzdy učiteľiek materskej školy sme mali rozpočet 48 924,00 eur, čerpanie bolo 51 499,17 eur, čo je 105,26%. Na poistenie a odvody z miezd bol rozpočet 17 449,00eur a čerpanie 18 108,01 eur, čo je 103,78%.

Na prevádzku bo rozpočet 68 023,00eur, čerpanie 77 287,08 eur čo je 113,62%. Výdavky boli na zariadenie a preliezky pre deti MŠ, na telefón, knihy, učebné pomôcky, školenie, cestovne a pod.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
928 673,91	865 106,98	93,16

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 928 673,91 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 865 106,98 EUR, čo predstavuje 93,16 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výstavba čističky odpadových vôd

Z rozpočtovaných 570 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 540 000,00 EUR, čo predstavuje 95,76 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia telocvične Základnej školy

Z rozpočtovaných 108 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 108 500,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c/ Komunitné centrum rekonštrukcia a modernizácia

Z rozpočtovaných 139 809,91 EUR bolo skutočne vyčerpané 136 726,85 EUR, čo je 97,79%.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
14 760,00	58 077,95	393,48

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií. 14 760,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 58 077,95 EUR, čo predstavuje 393,48% čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 58 077,95 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 15 077,95 EUR, čo predstavuje 25 %. A 43 000,00 EUR bola finančná zábezpeka pri VO na rekonštrukciu KD, ktorá bola vrátená do konca roka 2018 firme MLO s.r.o. Bratislava.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
630 940,98	611 945,19	96,98

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 611 945,19 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 611 945,19. EUR, čo predstavuje 96,98% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 611 945,19 EUR

Kapitálové výdavky

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

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 0 EUR.

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	1 331 541,74
z toho : bežné príjmy obce	1 287 446,63
bežné príjmy RO	44 095,11
Bežné výdavky spolu	1 292 384,87
z toho : bežné výdavky obce	680 439,68
bežné výdavky RO	611 945,19
Bežný rozpočet	39 156,87
Kapitálové príjmy spolu	170 309,23
z toho : kapitálové príjmy obce	170 309,23
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	865 106,98
z toho : kapitálové výdavky obce	865 106,98
kapitálové výdavky RO	-
Kapitálový rozpočet	-694 797,75
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-655 550,88
<i>Vylúčenie z prebytku/9 350 ZŠ prenes.kom., 782,43 sponz.ZŠ 285,23 ŠJ zost.na BU</i>	10 417,66
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-666 058,54
Prijmové finančné operácie 122,93 ŠJ	726 770,93
Výdavkové finančné operácie	58 077,95
Rozdiel finančných operácií	668 692,98
PRÍJMY SPOLU	2 228 621,90
VÝDAVKY SPOLU	2 215 569,80
Hospodárenie obce	13 052,10
<i>Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku</i>	10 417,66
Upravené hospodárenie obce	2 634,44

5.varianta :

Schodok rozpočtu v sume 655 550,88 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 10 417,66 EUR **bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :**

- z návratných zdrojov financovania
- z finančných operácií

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Obec Parchovany v roku 2019 nevytvárala rezervný fond, lebo hospodárila so schodkom.

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	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
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	1 451,26
Prírastky - povinný prídelen - 1 %	2 010,47
- povinný prídelen - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 085,72
- regeneráciu PS, dopravu	1 531,80
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	844,21

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	2 481 830,24	3 279 461,99
Neobežný majetok spolu	2 302 810,50	3 218 993,21
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	988,25	988,25
Dlhodobý hmotný majetok	1 936 002,18	2 852 184,78
Dlhodobý finančný majetok	365 820,18	365 820,18
Obežný majetok spolu	179 019,74	60 468,78
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	40,08	3 787,34
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	53 602,92	35 237,87
Finančné účty	125 376,74	20 661,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie		

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	2 481 830,24	3 279 461,99
Vlastné imanie	1 515 396,54	1 605 770,46
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	46 234,63	62 824,68
Záväzky	277 964,04	748 279,87
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	119 660,00	9 350,00
Dlhodobé záväzky	1 451,26	882,79
Krátkodobé záväzky	101 987,02	130 218,57
Bankové úvery a výpomoci	54 315,76	607 278,51
Časové rozlíšenie	688 468,66	925 411,66

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	96 476,05		-
- zamestnancom	16 745,84		-
- poisťovniam	9 920,09		-
- daňovému úradu	1 821,67		-
- štátnemu rozpočtu	9 350,00		-
- bankám	584 088,00		-
- štátnym fondom			-
- ostatné záväzky			
Záväzky spolu k 31.12.2018			

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
OTP	Stavba ČOV	540 000,00			540 000,00	2033
Prima banka	Projekt ČOV	55 484,00	11 760,00	242,09	44 088,00	2022

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na výstavbu čističky odpadových vôd. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2033, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 183 457,85
- skutočné bežné príjmy RO	37 622,62
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1221 080,47
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	584 088,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	584 088,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	584 088,00

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
584 088,00	1 221 080,47	47%

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 183 457,85
- skutočné bežné príjmy RO	37 622,67
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 221 080,47
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	469 808,00
- dotácie zo SR	79 151,86
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	672 120,61
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	672 120,61
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	11 760,00
- 821005	
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	751,67
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	12 511,67

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
12 511,67	672 120,61	1,86%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá príspevkových organizácie.

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

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 22 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 na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota na činnosť	15 000,00	15 000,00	0
Tenisový klub	2 047,92	2 047,92	0
ZBTČ /strelecký krúžok/	1 103,48	1 103,48	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 22 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola-orig.komp	68 769,11	68 769,11	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 -
-			

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

- prostriedky vlastné

Príspevková organizácia	Vlastné finančné prostriedky - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Dotácia na projekt 50	8 437,20	8 437,20	0
ÚPSVaR	Dotácia na projekt 54	31 868,24	31 868,24	0
Zo ŠR	Dotácia na komunálne voľby	2 187,22	2 187,22	0
ÚPSVaR	Dotácia na rómske RP	1 183,20	1 183,20	0
ÚPSVaR	Dotácia na stravu	4 707,20	4 707,20	0
ÚPSVaR	Dotácia na školské potreby	1 411,00	1 411,00	0
Z EU	Dotácia na MOPS	17 850,95	17 850,95	0
Zo ŠR	Dotácia na MOPS	2 100,11	2 100,11	0
Z EU	Dotácia na TERENNÚ SOC.PRÁCU	21 355,67	21 355,67	0
Zo ŠR	Dotácia na TERENNÚ SOC.PRÁCU	3 768,65	3 768,65	0
Zo ŠR	Dotácia na matriku	3 243,18	3 243,18	0
Zo ŠR	Dotácia pre MŠ	2 098,00	2 098,00	0
Z MŽP SR	Dotácia z MŽP SR	8 240,68	8 240,68	0
Zo ŠR	Dotácia na REGOB	634,27	634,27	0
Zo ŠR	Dotácia prenesené kompetencie ZŠ	503 230,00	503 30,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-			

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

Obec Parchovany netvorí programový rozpočet.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo

berie na vedomie

- správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2018.

Schvaľuje

Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo

berie na vedomie

schodok rozpočtového hospodárenia vo výške 655 550,88 EUR. Schodok bude vysporiadaný z návratných zdrojov financovania a z finančných operácií bežného roka.

V Parchovanoch