

Obec Kocurany

Závěrečný účet obce Kocurany za rok 2018

Návrh - vyvesený na úradnej tabuli obce dňa :
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa:
- zverejnený na internetovej adrese obce dňa :

Lehota na predloženie pripomienok k návrhu ZÚ za rok 2018 do(včítane):

Doručené pripomienky (počet) :

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu ZÚ za rok 2018 uskutočnené dňa:

Vyhodnotenie pripomienok k návrhu ZÚ za rok 2018 doručené poslancom dňa:

ZÚ za rok 2018 schválený Obecným zastupiteľstvom v Kocuranoch dňa pod
čísлом

ZÚ za rok 2018 vyvesený na úradnej tabuli obce dňa :

ZÚ za rok 2018 zvesený z úradnej tabule obce dňa :

ZÚ za rok 2018 zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce: do

ZÚ za rok 2018 zverejnený na internetovej adrese obce dňa :

úradná pečiatka
s erbom obce

za obec :

Závěrečný účet obce Kocurany za rok 2018 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018
5. Fondové hospodárenie
6. Údaje o hospodárení právnických osôb založených obcou.
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu a fondom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
10. Doplnujúce údaje
11. Prehľad o poskytnutých dotáciách z rozpočtu obce
12. Výkaz ziskov a strát
13. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec v roku 2018 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. Celkový rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový, finančné operácie ako prebytkové.

Obec na rok 2018 nezostavovala výdavkovú časť rozpočtu v programovej štruktúre (program obce) na základe uznesenia OcZ č.380/28/2014 zo dňa 12.2.2014 v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 537/32/2017 písm. d).

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 16.5.2018 uznesením č. 553/37/2018 písm. k)
- druhá zmena schválená dňa 12.9.2018 uznesením č. 564/40/2018 písm. g)
- tretia zmena schválená dňa 10.10.2018 uznesením č. 568/41/2018 písm. e)
- rozpočet bol priebežne upravovaný v zmysle § 14 ods. 1 zákona 523/2004 rozpočtovým opatrením v časti cudzích zdrojov, pri ktorej sa nevyžaduje súhlas ObZ.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	424 000	260 876
z toho :		
Bežné príjmy	225 470	240 722
Kapitálové príjmy	57 530	8 000
Finančné príjmy	141 000	12 154
Výdavky celkom	424 000	260 876
z toho :		
Bežné výdavky	164 510	170 656
Kapitálové výdavky	213 790	41 260
Finančné výdavky	45 700	48 960
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
260 876	245 755,43	94

Z rozpočtovaných 260 876 € bol skutočný príjem 245 755,43 €, čo predstavuje 94 % plnenie.

1) Bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
240 722	236 099,43	98

Z rozpočtovaných 240 722 € bol skutočný príjem 236 099,43 €, čo predstavuje 98 % plnenie.

a) daňové príjmy (ekonomická klasifikácia 111 až 133)

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
141 583	140 340,45	99

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 106 553 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 106 553,22 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 21 400 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 20 954,19 €, čo je 98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 8 477,12 € a dane zo stavieb boli v sume 12 477,07 €.

Daň za psa 460,98 €

Daň za nevýherné hracie prístroje 218,84 €

Daň za ubytovanie 161,00 €

Daň za užívanie verejného priestranstva 0,00 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11 992,22 €

b) nedaňové príjmy (ekonomická klasifikácia 212 až 221)

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
92 433	90 078,25	97

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 91 633 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 89 334,75 €, čo je 97 % plnenie. Uvedený príjem bol z prenajatých pozemkov v sume 1 757,50 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 266,00 € a z prenájmu bytov 87 311,25 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 800 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 743,50 €, čo je 93 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy (ekonomická klasifikácia 223 až 292)

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
4 795	3 809,18	79

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 4 795 €, bol skutočný príjem vo výške 3 809,18 €, čo predstavuje 79 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy za opatrovateľskú službu, za vyhlásenie v miestnom rozhlase, príspevok na cintorín, za hrobové miesta, z vkladov v banke a iné služby.

d) prijaté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 811	1 811,54	100

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 811 € bol skutočný príjem vo výške 1 811,54 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Rudinský	100,00	Detské atrakcie
Nadácia Tatrabanky	375,00	Informačné tabule
MV SR	170,28	REGOB
MV SR	18,00	Register adries
MV SR	49,03	Životné prostredie
MV SR	572,76	Stavebný úrad
MV SR	526,47	Komunálne voľby

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

2) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 000	8 000,00	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 8 000 €, bol skutočný príjem vo výške 8 000 €, čo predstavuje 100 % plnenie a príjem tvoril predaj pozemkov.

3) Príjmové finančné operácie v EUR:

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
12 154	1 656,00	14

Z rozpočtovaných finančných príjmov 12 154 €, bol skutočný príjem vo výške 1 656,00 €, čo predstavuje 14 % plnenie a príjem tvorili prijaté finančné zábezpeky na nájomné byty.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
260 876	197 212,43	76

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 260 876 €, bol skutočný príjem vo výške 197 212,43 €, čo predstavuje 76 % plnenie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
170 656	138 328,84	81

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 170 656 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 138 328,84 €, čo predstavuje 81 % čerpanie.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 44 204 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 42 462,59 €, čo je 96% čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 16 490 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 13 764,61 €, čo je 83 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 95 109 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 68 847,59 €, čo je 72 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 2 853 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 767,32 €, čo predstavuje 62 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 12 000 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 11 486,73 €, čo predstavuje 96 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
41 260	11 500	28

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 41 260 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 11 500 €, čo predstavuje 28 % čerpanie a výdaj tvoril kapitálový transfer obecnej spoločnosti Obecné služby Kocurany s.r.o.

3. Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
48 960	47 383,59	97

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 48 960 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 47 383,59 €, čo predstavuje 97 % čerpanie a výdaj tvorili splátky úveru ŠFRB a vrátené finančné zábezpeky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	236 099,43
z toho : bežné príjmy obce	236 099,43
bežné príjmy RO	
Bežné výdavky spolu	138 328,84
z toho : bežné výdavky obce	138 328,84
bežné výdavky RO	
Bežný rozpočet	97 770,59
Kapitálové príjmy spolu	8 000,00
z toho : kapitálové príjmy obce	8 000,00
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	11 500,00
z toho : kapitálové výdavky obce	11 500,00
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-3 500,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	94 270,59
Vylúčenie z prebytku	-9 834,28
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	84 436,31
Príjmy z finančných operácií	1 656,00
Výdavky z finančných operácií	47 383,59
Rozdiel finančných operácií	-45 727,59
PRÍJMY SPOLU	245 755,43
VÝDAVKY SPOLU	197 212,43
Hospodárenie obce	48 543,00
Vylúčenie z prebytku	-9 834,28
Upravené hospodárenie obce	38 708,72

Prebytok rozpočtu v sume 84 436,31 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004, bude použitý na tvorbu rezervného fondu.

Vylúčenie z prebytku spolu, z toho:	-9 834,28
Tvorba FO za rok 2018	-9 762,19
Použitie FO v roku 2018	1 350,17
Prijaté zálohy NB	11 427,27
Uhradené energie za NB	-12 849,53

5. Fondové hospodárenie.

1) Rezervný fond	
Zostatok rezervného fondu k 1.1.2018:	122 648,77 €
Tvorba z výsledku hospodárenia za rok 2017:	38 918,05 €
Použitie:	0,00 €
Zostatok k 31.12.2018:	161 566,82 €
2) Sociálny fond	
Stav sociálneho fondu k 1.1.2018:	324,69 €
Tvorba sociálneho fondu:	245,61 €
Čerpanie sociálneho fondu:	351,80 €
Stav sociálneho fondu k 31.12.2018:	218,50 €

3) Fond údržby a opráv	
Zostatok fondu údržby a opráv je k 31.12.2017:	50 863,65 €
Tvorba za rok 2017 :	7 212,97 €
Tvorba v roku 2018 :	9 762,19 €
Čerpanie v roku 2018:	1 350,17 €
Zostatok k 31.12.2018 je vo výške:	66 488,64 €

6. Údaje o hospodárení právnických osôb založených obcou

Obec Kocurany je zakladateľom spoločnosti s ručením obmedzeným Obecné služby Kocurany s.r.o. so 100 % majetkovou účasťou. Spoločnosť zabezpečuje výkon správy majetku obce a vykonáva investičnú činnosť pre obec. Hospodársky výsledok je zisk vo výške 2 118,32 €.

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

a) štátnemu rozpočtu v EUR

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR	REGOB	170,28	170,28	
MV SR	Register adries	18,00	18,00	
MV SR	Životné prostredie	49,03	49,03	
MV SR	Stavebný úrad	572,76	572,76	
MV SR	Komunálne voľby	526,86	526,47	0,39

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

P.č.	Položka aktív	Rok 2018	Rok 2017
	SPOLU MAJETOK	2 007 414,15	2 080 310,14
A	Neobežný majetok	1 692 755,76	1 811 325,92
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok	995,00	3 980,00
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	1 611 374,76	1 726 959,92
A.III	Dlhodobý finančný majetok	80 386,00	80 386,00
B	Obežný majetok	313 671,08	268 881,62
B.I	Zásoby	0,00	0,00
B.II	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0,00	0,00
B.III	Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
B.IV	Krátkodobé pohľadávky	3 966,14	8 448,08
B.V	Finančné účty	309 704,94	260 433,54
B.VI	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
B.VII	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
C	Časové rozlíšenie	987,31	102,60

P.č.	Položka pasív	Rok 2018	Rok 2017
	Vlastné imanie a záväzky	2 007 414,15	2 080 310,14
A	Vlastné imanie	351 216,39	348 927,85
A.I	Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
A.II	Fondy		
A.III	Výsledok hospodárenia	351 216,39	348 927,85
A.III.1	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	348 927,85	337 352,11
A.III.2	Výsledok hospodárenia za bežné obdobie	2 288,54	11 575,74
B	Záväzky	1 151 540,50	1 190 002,73
B.I	Rezervy	1 200,00	1 200,00
B.II	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy		
B.III	Dlhodobé záväzky	1 056 012,06	1 105 537,55
B.IV	Krátkodobé záväzky	94 328,44	83 265,18
B.V	Bankové úvery a výpomoci		
C	Časové rozlíšenie	504 657,26	541 379,56

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky v lehote splatnosti:

- voči bankám	0,00 €
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	1 055 793,56 €
- voči dodávateľom	2 092,36 €
- voči štátnemu rozpočtu	0,00 €
- voči zamestnancom	3 049,57 €
- voči poisťovniam a daňovému úradu	3 096,21 €
- ostatné	35,00 €

10. Doplňujúce údaje

Obec Kocurany v roku 2018

- nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií,
- neposkytla záruky za úvery ani prípadné iné záruky,
- nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť,
- neuplatňuje programový rozpočet na základe uznesenia OcZ č.20/9/2013 – III. zo dňa 12. 12. 2013 v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,

11. Prehľad o poskytnutých dotáciách z rozpočtu obce

Obec Kocurany poskytla v roku 2018 dotácie a transfery z rozpočtu obce pre Obecné služby Kocurany s.r.o. vo výške 11 500 € a 20 € pre Rímskokatolícku cirkev. Dotácie a transfery boli poskytnuté v súlade s platnými právnymi predpismi a predloženým zúčtovaním.

12. Výkaz ziskov a strát

Položka	Rok 2018	Rok 2017
Spotrebované nákupy	9 550,47	14 538,69
Služby	46 112,45	32 810,64
Osobné náklady	66 262,49	52 532,67
Dane a poplatky	755,08	3,90
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1 017,46	1 044,44
Odpisy, rezervy a oprav.pol. a zúčt.čas. rozlíšenia	117 246,00	131 892,75
Finančné náklady	11 838,94	13 048,92
Mimoriadne náklady		
Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	13 267,32	21 000,00
Náklady spolu	266 050,21	266 872,01
Tržby za vlastné výkony a tovar	2 964,86	231,00
Aktivácia		
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	132 780,23	128 270,54
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	93 396,12	107 881,44
Zúčtovanie rezerv a opr. položiek a účtovanie čas.rozlíšenia	1 200,00	600,00
Finančné výnosy	504,96	216,07
Mimoriadne výnosy		
Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach	37 492,58	41 248,70
Výnosy spolu	268 338,75	278 447,75
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 288,54	11 575,74
Splatná daň z príjmov	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia po zdanení	2 288,54	11 575,74

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo:

1. berie na vedomie

- správu o plnení rozpočtu a návrh záverečného účtu obce za rok 2018
- stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2018
- účtovný hospodársky výsledok za rok 2018 vo výške 2 288,54 €

2. schvaľuje

- Záverečný účet za rok 2018
- Celoročné hospodárenie bez výhrad

- c) v súlade s § 15 ods. 1 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy použitie prebytku hospodárenia obce zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. vo výške **38 708,72 €** na tvorbu rezervného fondu obce
- d) v súlade s § 15 ods. 1 písm. a) zákon a č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania o sociálnom bývaní použitie časti prebytku hospodárenia obce zisteného podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. vo výške **9 762,19 €** na tvorbu prevádzky, údržby a opráv nájomných obecných bytov.

V Kocuranoch 02.04.2018

.....
Ing. Vojtech Čičmanec
starosta obce