

Závěrečný účet obce Dolné Saliby za rok 2018

V zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov mestá a obce po skončení rozpočtového roka spracúvajú údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu.

Závěrečný účet je zhodnotením celkových príjmov a výdavkov rozpočtu, porovnaním skutočných výsledkov celoročného rozpočtového hospodárenia vo vzťahu k schválenému rozpočtu a rozpočtu po vykonaných zmenách, je obrazom o celkovom hospodárení obce.

Pri spracovaní záverečného účtu mestá a obce vychádzajú z výsledkov ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. účtovného roka – z údajov uvedených v účtovných výkazoch, ktorými sú súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky podľa platného opatrenia MFSR.

Závěrečný účet obce Dolné Saliby za rok 2018 obsahuje

1. Rozpočet obce
2. Rozbor plnenia príjmov
3. Rozbor plnenia výdavkov
4. Majetok obce
5. Hospodárenie
6. Tvorba a použitie sociálneho fondu
7. Prehľad o stave záväzkov k 31.12.2018

I. 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. Bežný rozpočet bol prebytkový a kapitálový rozpočet obce na rok 2018 tiež prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č.106/2017.

V priebehu roka 2018 bol rozpočet obce upravený obecným zastupiteľstvom:

I.úprava dňa 23.04.2018 uznesením č. 40/2018

II.úprava dňa 22.10.2018 uznesením č. 86/2018.

Výsledok rozpočtového hospodárenia

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení n.p. podľa § 1 písm. b) a c) a §10 ods. 3 písm. a) a b) sa výsledok rozpočtového hospodárenia obce zisťuje ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, ktorý vykazuje prebytok alebo schodok rozpočtu obce.

Rozpočet obce v €:

Príjmy celkom	2 181 707,05
Výdavky celkom	2 000 151,93
Hosp.obce - prebytok	181 555,12

z toho

Bežné príjmy	1 569 484,69
Bežné výdavky	1 425 367,67
Prebytok bež. roz.	144 117,02

Kapitálové príjmy	236 700,62
Kapitálové výdavky	516 854,28
Prebytok kap. roz.	- 280 153,66

Príjmové finanč. op.	375 521,74
Výdavkové finanč. op.	57 929,98
Hosp. z fin. operácií	317 591,76

Prebytok bežného, kapitálového rozpočtu a finančných operácií sume 181 555,12 €

sa použije na tvorbu rezervného fondu a fondu rozvoja bývania a to:

do rezervného fondu sa prideli suma: 147 106,38 €

do fondu rozvoja bývania sa prideli suma: 34 448,74 €

II. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v €:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie %
2 148 840,00	2 181 707,05	101,5

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 550 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 580 480,87 €, čo predstavuje plnenie na 105,5 %

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 69 020 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 71 937,10 € čo je 104,22 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 51 953,20 €, dane zo stavieb boli vo výške 18 121,90 €. Ostatné dane (daň za psa, daň za užívanie verejného priestranstva a daň za nevýherné hracie prístroje) boli rozpočtované na 2 020,00 € a plnené boli vo výške 1862,00 €, čo je 92,17 %.

K 31.12.2018 obec eviduje daňové pohľadávky 2916,65 za rok 2018.

Za obdobie 2008-2017 sú evidované daňové pohľadávky vo výške 12644,14 €.

2) Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 114 300,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 116 523,20 € prenájatých pozemkov vo výške 10 513,74 €, príjem z prenájatých budov, priestorov a objektov vo výške 52 442,00 €, prenájom bytov 53 567,46 €.

K 31.12.2018 obec eviduje nedaňové pohľadávky 11971,69 € za rok 2018.

Rozhodnú časť na nedaňových nedoplatkoch tvoria zameškané nájom z nebytových priestorov 3656,34 € a poplatok za odvoz komunálneho odpadu 8315,35 €.

Za obdobie 2008-2017 sú evidované nedaňové pohľadávky vo výške 16084,27 €.

b) Administratívne poplatky, iné poplatky a platby

Poplatky za služby – správne poplatky:

Z rozpočtovaných 64 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 66 680,90 € čo je 103,38 % plnenie. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy z predaja výrobkov a služieb z poplatkov za komunálny odpad, poplatky za KTV, cintorínsky poplatok, opatrovateľskú službu a rodičovský poplatok.

c) Ostatné príjmy

Vlastné príjmy Domova dôchodcov 252 471,36 €.

Vlastné príjmy Základná škola s MŠ 2 523,90

Vlastné príjmy Základná škola s MŠ s VJM 22 114,65

3) Bežné transfery a granty:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Trnava	137 689,00	Normatívne finančné prostriedky ZŠ
2.	Okresný úrad Trnava	32,00	Učebnice
2.	Okresný úrad Trnava	1702,00	Vzdelávacie poukazy
3.	Okresný úrad Trnava	2707,00	Výchova a vzdelávanie pre deti MŠ
	Okresný úrad Trnava	30000,00	Výmena okien a dverí ZŠ s VJM
4.	Okresný Galanta	2019,92	Matričná činnosť
5.	Ministerstvo financií SR	253 431,00	Domov dôchodcov
6.	Minist.dopravy a výstavby SR	2 188,92	Spoločný stavebný úrad
7.	Okresný úrad Galanta	1447,97	Voľby
8.	Okresný úrad Galanta	35,60	Register adries
9.	Okresný úrad Galanta	650,76	Register obyvateľstva
10.	Okresný úrad Galanta	183,52	Ochrana životného prostredia
11.	Minist.dopravy a výstavb SR	85,19	Pozemné komunikácie
12.	TTSK Trnava	2224,46	Cyklotrasa
13.	Dobrovoľ. požiar.ochrana SR	1400,00	Dobrovoľný hasičský zbor
14.	Min.pôdosh.a rozv.vidieka SR	23235,26	Cezhraničná spolupráca
15.	Nadácia Bethlen Gábor	1940,81	800.výročie prvej zmienky o obci

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

4) Kapitálové príjmy:

a) Príjem z predaja pozemkov a hmotných aktív:

– príjem z predaja pozemkov k 31.12.2018 bol 15 300,00 €.

b) Kapitálové granty a transfery

V roku 2018 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery:

- Vybudovanie kompostárne 78 165,36 €
- rekonštrukcia obecného úradu 120 000,00 €.
-

Prevod finančných prostriedkov z roku 2017

266 503,85 €.

III. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie %
2 045 660,00	2 000 151,93	97,77

1) Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie %
1 429 890,00	1 425 367,67	99,68

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	Plenie v %
0111 Správa OcÚ	196 110	183 423,62	93,5
0133 Matričná činnosť	2 020	2 019,92	100
0170 Splácanie úverov a úrokov	10 000	9 784,09	97,8
0320 Požiarna ochrana	2 400	5 334,62	222,3
0451 Miestne kom. Aut.č	7 500	2 864,76	57,2
0510 Dom smútku	3 400	3 208,04	94,3
0510 Nakl. s odpadom	48 900	41 915,65	85,7
0510 Separácia odpadu	2 600	2 601,05	100,0
0510 Verejná zeleň	19 000	16 802,58	88,4
0610 Nájom za byt a údrž	450	398,39	88,5
0620 Verejnopr.služby	82 000	82 720,69	100,8
0620 Sobášna sieň	3 000	2 868,0	95,6
0630 Odber pitnej vody	5 500	4 053,32	73,7
0630 Stočné	4 000	3 466,73	86,7
0640 Verejné osvetlenie	11 000	7 802,72	70,9
0660 Nájomné byty	3 800	3 961,42	104,2
0760 Zdravotníctvo	6 000	5 340,65	89,0
0810 Šport a telovýchova	32 500	28 791,00	88,6
0820 Kultúrna činnosť	30 800	26 378,20	85,6
0820 Cezhran.spolupr	44 500	33 579,08	75,4
0830 Káblová televízia	4 400	4 435,14	100,8
0840 Náboženské spol.	2 000	2 000,00	100,0
0912 Zákl.škola sMŠ	154 500	164 429,00	106,43
0912 Zákl.škola sMŠsVJM	230 200	236 112,15	102,57
0912 centrum voľného času	4 000	3 499,52	87,5
10201 Sociál.starostlivos	10 900	9 683,77	88,8

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 184 383 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 183 989,27 € čo je 99,78 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov aparátu úradu , opatrovateľskej služby, aktivačnej činnosti, verejnoprospešných prác, správkyne športového areálu, zamestnancov školstva v zriaďovateľskej pôsobnosti obce a to MŠ, ŠJ, ŠKD a ZŠ.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 63 327,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 61 202,33 €, čo je 96,64 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa z miezd zamestnancov.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 272 570,00 € bolo skutočné čerpané k 31.12.2018 vo výške 229 848,09 €, čo je 84,32 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, poistné, všeobecné služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 37 810,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 30 903,66 €, čo predstavuje 81,73 % čerpanie. Ide o transfér pre TJ, cirkvám, stavebnému úradu a civilným organizáciám , členský príspevok, CVČ, príspevok pre novorodencom .

e/ Splácanie úrokov z úverov

Z rozpočtovaných 10 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 9 784,09 € čo predstavuje 97,8 %.

2) Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie %
538 070,00	516 854,28	96,06

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	Plenie v %
0111 nákup pozemku	20 000,00	18 193,4	91,0
0111 zmena územn.plánu	0	200,0	
0111 rekonštr.budovy OcÚ	147 000,00	136 937,75	93,33
0451 Cyklotrasa –prípr.dok	3 000,00	2 790,00	93,0
0451 výstavba chodníkov	15 000,00	12 839,82	60,8
0451 rekonštrukcia ciest	39 250,00	39 446,64	100,5
0510 kosiaci traktor		4 725,00	
0510 zberný dvor	5 010,00	4 594,89	91,7
0510 kompostáreň	37 850,00	37 834,00	100
0640 rekonštr. verej.osvetle	1 500,00	811,13	54,1
0760 rekonš.zdrav.stred	11 400,00	11 376,79	96,1
0820 miestny rozhlas	26 360,00	26 359,59	100
09111 materská škola maď	207 900,00	210 859,46	101,4
1020 domov dôchodcov	10 000,00	9 885,81	98,9

3) Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	Plnenie %
77 700,00	57 929,98	74,56

IV. Majetok obce

Dlhodobý hmotný majetok obce

Druh majetku	Obstarávacia cena	Odpisy	Zostat. cena k 31.12.2018
Budovy a stavby	5 181 112,62	2 378 613,27	2 802 499,35
Dopravné prostriedky	48 666,47	40 137,47	8 529,00
Stroje a zariadenia	51 730,64	7 885,64	43 845,00
Dlhodobý hmotný majetok	235 662,91	152 202,39	42 725,18
Pozemky a orná pôda	745 912,72		745 912,72
Celkom	6 263 085,36	2 578 838,77	3 642 163,36

Dlhodobý nehmotný majetok obce

Druh majetku	Obstarávacia cena	Odpisy	Zostat. cena k 31.12.2018
Územný plán obce	17 182,84	10 293,00	6 889,84
Softwer	3 566,01	3 553,00	13,01
Program PHSR	900,00	300,00	600,00
Celkom	21 648,85	14 146,00	7 502,85

Dlhodobý finančný majetok obce

Cenné papiere	Akcie Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti, a. s. Nitra	361 050,26
---------------	---	-------------------

Nedokončené investície

Zberný dvor	18 564,53
Kompostáreň	1 000,00
Zmena územného plánu	200,00
Rozšírenie miestneho rozhlasu	26 359,59
Vykurovací systém Obecný úrad projektová dokumentácia	2 390,00
Rekonštrukcia OcÚ	141 120,95
Rekonštrukcia domu smútku projektová dokumentácia	500,00
Výstavba chodníkov	15 955,92
Cyklotrasa	2 790,00
Kultúrny dom projektová dokumentácia	3 000,00
Rekonštrukcia domova dôchodcov	9 885,81
Rozšírenie VO v obci	811,13
Rekonštrukcia budovy MŠ slov	900,00
Rekonštrukcia budovy MŠ maď	214 909,46
Rekonštrukcia budovy ZŠ maď	800,00
Multifunkčné ihrisko	940,00
Celkom	440 127,39

Majetok obce celkom	4452 191,75
----------------------------	--------------------

Bilancia aktív a pasív

Súvaha	v €
aktíva	4 648 635,21
neobežný majetok	4 452 191,75
obežný majetok	196 443,46
pasíva	4 648 635,21
vlastné imanie	2 644 848,31
záväzky	
časové rozlíšenie výnosy budúcich období	1 017 792,42

Hospodárenie za rok 2018

Zostatky finančných prostriedkov na účtoch v peňažných ústavoch a v pokladni

	údaje v €
bežný účet vo VÚB, a.s. Galanta (domov dôchodcov)	3 136,26
Bežný účet Prima Banka Galanta (úver spev.plochy BD č.1)	901,67
Bežný účet –OTP Banka Galanta	102 582,34
bežný účet – OTP Banka Galanta (školy)	30 069,70
fondový účet – OTP Banka Galanta (zábezpeky BD)	18 802,92
Bežný účet OTP	23 235,26
pokladničná hotovosť	2 429,37
Celkom	181 555,12

Zostatky finančných prostriedkov na účtoch obce

	údaje v €
Sociálny fond - OTP Banka Galanta	454,32

V. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Povinný prídelenie do sociálneho fondu obce tvorí podľa § 3 ods. 1 písm a/ zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde vo výške 1 % hrubých miezd bez náhrad. Finančné prostriedky sú vedené na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2018	1 505,00
Prírastky	
Tvorba vo výške 1 %	1 285,14
Čerpanie	
Príspevok zamestnancom	2 335,82
Zostatok k 31.12.2018	454,32

Použitie rezervného fondu

Z rezervného fondu budú financované nasledovné kapitálové výdavky:

- rekonštrukcia miestnej komunikácie
- vybudovanie chodníkov – Pótlék II
- rekonštrukcia chodníkov na verejných priestranstvách
- rekonštrukcia budovy materskej školy maď. a slov.
- rekonštrukcia budovy obecného úradu
- rozšírenie a rekonštrukcia verejného osvetlenia
- rekonštrukcia multifunkčného ihriska
- vybudovanie detského ihriska

VI. Prehľad záväzkov k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky :

	údaje v €
Bankový úver zo ŠFRB	724 822,35
Dlhodobý bankový úver - kúpa zdravotného strediska	31 847,00
Dlhodobý bankový úver – spevnené plochy bytový dom	15 200,00
Dlhodobý bankový úver – kúpa pozemku Kandia	82 398,00
Dlhodobý bankový úver – rekonšt.ciest, MŠ , OcÚ	91 367,89
Zábezpeky – nájomné byty	18 182,60
Záväzky voči zamestnancom /decembrová výplata/	9 568,78
Preddavok na daň	1 399,58
Odvody do poisťovní	6 155,15
Vrátenie príjmu DD	9120,00
Celkom	971 878,75

Vypracovala: Rozália Vassová

V Dolných Salibách, 10.06.2019

Ing. Ľudovít Kovács
starosta obce