

Závěrečný účet
Obce Dobrá Voda
za rok 2018

Predkladá: René Blanárik, starosta obce

Vypracoval: Beáta Hrašnová

V Dobrej Vode, dňa 03. 05. 2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 17. 05. 2019, zvesený dňa: 10. 06. 2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 11. 06. 2019, uznesením č. 43/2019



OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov - prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2018
8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti obce
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
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 – Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce. Rozpočet bol zostavený na obdobie jedného rozpočtového roka, ktorý je zhodný s kalendárnym rokom. Rozpočet bol zostavený podľa platnej rozpočtovej klasifikácie ustanovenej Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Vnútorne sa rozpočet člení na bežný, kapitálový a finančné operácie.

Obec v rozpočtovom hospodárení dodržala § 10 odsek 7 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, ktorý stanovuje povinnosť zostaviť rozpočet obce ako vyrovnaný alebo prebytkový.

Rozpočet obce Dobrá Voda na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový a bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva v Dobrej Vode č. 181/2017 dňa 29. 12. 2017. Počas roka bolo vykonaných sedem rozpočtových opatrení:

Zmeny rozpočtu – rozpočtové opatrenia:

rozpočtové opatrenie č. 1, schválené dňa 07. 02. 2018, uznesením č. 210/2018,
rozpočtové opatrenie č. 2, schválené dňa 03. 05. 2018, uznesením č. 222/2018,
rozpočtové opatrenie č. 3, schválené dňa 03. 05. 2018, uznesením č. 223/2018,
rozpočtové opatrenie č. 4, schválené dňa 12. 06. 2018, uznesením č. 240/2018,
rozpočtové opatrenie č. 5, schválené dňa 16. 08. 2018, uznesením č. 259/2018,
rozpočtové opatrenie č. 6, schválené dňa 23. 10. 2018, uznesením č. 271/2018,
rozpočtové opatrenie č. 7, schválené dňa 14. 12. 2018, uznesením č. 15a/2019.

Rozpočet obce k 31. 12. 2018

	schválený rozpočet	rozpočet po zmenách
príjmy celkom, z toho:	655 378	719 226
Bežné príjmy obce	579 378	599 211
Kapitálové príjmy obce	0	39 223
Finančné príjmy obce	70 000	74 299
Príjmy RO	6 000	6 493
výdavky celkom, z toho:	655 251	639 118
Bežné výdavky obce	321 606	287 483
Kapitálové výdavky obce	70 000	77 605
Finančné výdavky obce	0	0
Bežné výdavky RO	263 645	274 030
rozpočtový výsledok hospodárenia	127	80 108

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
719 226	719 892,96	100,09

Z celkových rozpočtovaných príjmov 719 226 € bol skutočný príjem obce a jej rozpočtovej organizácie (ďalej len RO) k 31. 12. 2018 v sume **719 892,96 €**, čo predstavuje 100,09% plnenie.

2. A - BEŽNÉ PRÍJMY OBCE

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
599 211	599 877,45	100,11

Z rozpočtovaných bežných príjmov 599 211 € bol skutočný príjem obce k 31. 12. 2018 v sume **599 877,45 €**, čo predstavuje 100,11 % plnenie.

a) Daňové príjmy – skupina EK 100

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
349 380	349 873,14	100,14

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve - 111

Z predpokladanej finančnej čiastky 262 300 € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2018 obci poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **263 278,90 €**, čo je plnenie na 100,37 %.

Daň z nehnuteľností - 121

Z rozpočtovaných 45 192 € bol skutočný príjem dane z nehnuteľností k 31. 12. 2018 v sume **44 971,89 €**, čo je 99,51 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli 25 473,18 €, dane zo stavieb 19 422,95 € a dane z bytov 75,76 €.

Obec eviduje k 31. 12. 2018 pohľadávku na dani z nehnuteľností v sume 921,20 €.

Jedná sa o pohľadávky voči fyzickým osobám z minulých rokov v sume 699,82 € a z roku 2018 v sume 221,38 €.

Daň za psa - 133

Z rozpočtovaných 1 121 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **1 113,86 €**, čo je 99,36 % plnenie.

Obec eviduje k 31. 12. 2018 pohľadávku na dani za psa vo výške 127,50 €.

Jedná sa o pohľadávky voči fyzickým osobám z minulých rokov v sume 120,00 € a z roku 2018 v sume 7,50 €.

Daň za ubytovanie - 133

Z rozpočtovaných 2 856 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **2 926,80 €**, čo je 102,48 % plnenie.

Daň za užívanie verejného priestranstva - 133

Z rozpočtovaných 550 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **555,00 €**, čo je 100,91 % plnenie.

Daň za jadrové zariadenie a ostatné dane - 133

Z rozpočtovaných 19 786 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **19 786,47 €**, čo je 100,00 % plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 17 575 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **17 240,22 €**, čo je 98,09 % plnenie.

K 31. 12. 2018 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad vo výške 684,02 €. Jedná sa o pohľadávky voči fyzickým osobám z minulých rokov v sume 364,85 € a z roku 2018 v sume 319,17 €.

b) Nedaňové príjmy – skupina EK 200

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
77 172	77 345,24	100,22

Príjmy z vlastníctva majetku - skupina EK 21

Z rozpočtovaných 56 283 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **56 713,44 €**, čo je 100,76 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov 335,19 €, z prenajatých: bytov 13 764,67 €, nebytových priestorov 42 193,58 € a prenájom za hrobové miesta 420,00 €.

K 31. 12. 2018 obec eviduje pohľadávky vo výške 4 881,67 €, na nájomnom za byty vo výške 863,74 €, za nebytové priestory vo výške 3 945,93 € a na nájomnom za hrobové miesta vo výške 72,00 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby - skupina EK 22

Z rozpočtovaných 20 139 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **19 882,90 €**, čo je 98,72 % plnenie. Príjem za administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavuje príjem: zo správnych poplatkov a asistenčné služby IOM 904,20 €, za predaj výrobkov, tovarov a služieb (pohľadnice, výmena smetnej nádoby, použitý olej, vyradené domáce spotrebiče) 427,00 €, úhrady za vyhlasovanie v miestnom rozhlas 788,00 €, refundácia energií za bytové priestory 1 387,53 € a energií za nebytové priestory 15 968,28 €, pokuty 43,09 €, platby za vstupné do PIJH 266,80 €, platby v knižnici 98,00 €.

K 31. 12. 2018 obec eviduje pohľadávky za spotrebované energie v prenajatých priestoroch 6 375,10 €, z toho za bytové priestory 327,04 € a za nebytové priestory 6 048,06 €.

Príjmy z vkladov – skupina 24

Z rozpočtovaných 2 € bol skutočný príjem **1,54 €**, čo je 28 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy – skupina EK 29

Z rozpočtovaných 748 € bol skutočný príjem **747,36 €**, to je plnenie na 99,91 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy: z výtazkov z lotérií 45,09 €, z dobropisov 0,56 €, z vratiek 360,75 € a z refundácie 340,96 €.

c) Prijaté granty a transfery – skupina EK 300

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
172 679	172 659,07	99,99

Záverečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 172 679 € bol skutočný príjem vo výške **172 659,07 €**, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

poskytovateľ dotácie	suma v EUR	účel
Nadácia EPH	800,00	obnova parku Hlávka
spolu granty - 311	800,00	
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	909,09	prenesený výkon štátnej správy stavebná oblasť
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	76,22	prenesený výkon štátnej správy cestná doprava
Okresný úrad Trnava	35,38	prenesený výkon štátnej správy starostlivosť o životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	2 019,92	prenesený výkon štátnej správy matrika
Ministerstvo vnútra SR	270,27	prenesený výkon štátnej správy register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	19,60	prenesený výkon štátnej správy register adries
Ministerstvo vnútra SR	841,72	voľby
Ministerstvo vnútra SR	164,25	odmena skladníka CO
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	163 361	prenesený výkon štátnej správy školenie
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000	materiálno-technické vybavenie DHZO
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	1 161,62	podpora zamestnanosti
spolu transfery - 312	171 859,07	
Granty a transfery spolu	172 659,07	

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

2. B - KAPITÁLOVÉ PRÍJMY OBCE

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
39 223	39 222,50	100,00

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 223 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške **222,50 €**, čo je 99,78 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 39 000 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **39 000,00 €**, čo je 100 % plnenie.

poskytovateľ dotácie	suma v EUR	účel
Ministerstvo vnútra SR	30 000,00	rekonštrukcia požiarnej zbrojnice
Úrad vlády SR	9 000,00	detské ihrisko

2. C - PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE OBCE

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
74 299	74 299,61	100,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 74 299 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **74 299,61 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2018 boli použité nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2017:

- z preneseného výkonu štátnej správy pre ZŠ s MŠ Dobrá Voda z roku 2017 v sume **6 300 €** v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z.,
- štátna sociálna dávka vo výške **137,42 €**.

Obec Dobrá Voda použila v roku 2018 prostriedky z minulých rokov z rezervného fondu obce v sume **67 862,19 €**. Finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na vypracovanie zmien v územnom pláne obce, zakúpenie požiarného záchranného automobilu, rekonštrukciu požiarnej zbrojnice, strojárenskej haly a miestnej komunikácie.

2. D – BEŽNÉ PRÍJMY ROZPOČTOVEJ ORGANIZÁCIE

Obec Dobrá Voda má vo svojej pôsobnosti rozpočtovú organizáciu Základná škola s materskou školou Dobrá Voda.

Bežné príjmy rozpočtovej organizácie

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
6 493	6 493,40	100,00

Príjmy z vlastníctva – skupina 212

Z rozpočtovaných 2 770 € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume **2 770,00 €**, čo je 100 % plnenie. Jedná sa o príjem z prenájmu telocvične.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby - skupina EK 222

Z rozpočtovaných 3 723 € bol skutočný príjem **3 723,40 €**, čo je plnenie na 100 % plnenie.

Príjem za administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavuje príjem: z predajných trhov a zo zberu papiera vo výške 749,40 € a z poplatkov za školský klub a materskú školu vo výške 2 974,00 €.

Rozpočtová organizácia obce nemala v roku 2018 kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
639 118	645 277,97	100,96

Z rozpočtovaných výdavkov 639 118 € boli v obci a jej rozpočtovej organizácii k 31. 12. 2018 skutočne čerpané výdavky v sume **645 277,97 €**, čo predstavuje 100,96 % čerpanie.

3. A - BEŽNÉ VÝDAVKY OBCE

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
287 483	295 336,39	102,73

Z rozpočtovaných bežných výdavkov obce v sume 287 483 € boli k 31. 12. 2018 skutočne čerpané výdavky v sume 295 336,39 €, čo predstavuje 102,73 % čerpanie.

Rozdelenie rozpočtu obce podľa funkčnej klasifikácie:

funkčná klasifikácia	funkčná klasifikácia - názov	rozpočet	skutočnosť	% čerpania
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	123 176	125 790,58	102,12
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	640	704,59	110,09
01.3.3	Iné všeobecné služby - matrika	2 018	2 019,92	100,09
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	843	841,72	99,85
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	7 974	10 583,76	132,73
03.6.0	Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované	48	47,76	99,50
04.4.2	Výroba	13 310	13 536,35	101,70
04.5.1	Cestná doprava	9 143	9 073,60	99,24
04.7.2	Ubytovanie a stravovanie	4 783	4 887,39	102,18
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	29 596	29 595,97	100,00
06.1.0	Rozvoj bývania	1 708	1 707,73	99,98
06.2.0	Rozvoj obcí	52 670	52 673,22	100,00
06.4.0	Verejné osvetlenie	8 885	8 904,37	100,22
08.1.0	Rekreačné a športové služby	14 000	14 505,78	103,61
08.2.0	Kultúrne služby	10 478	12 552,81	119,80
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	59	58,90	99,83
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	1 049	748,98	71,40
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 078	1 078,05	100,00
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	1 601	1 600,91	100,00
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	1 459	1 459,00	100,00
10.2.0	Staroba	2 590	2 590,00	100,00
10.4.0	Rodina a deti	375	375,00	100,00
	spolu	287 483	295 336,39	102,73

Podrobné čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu rozdelené podľa funkčnej klasifikácie je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu obce patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – skupina EK 61

Z rozpočtovaných 97 889 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške **97 910,40 €**, čo je 100,02 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra obce,

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

zamestnancov obecného úradu, matriky, registra obyvateľov, odmena skladníka CO, zamestnancov na úseku verejnej zelene, zamestnancov v športovej oblasti.

Poistné a príspevok do poisťovní – skupina EK 62

Z rozpočtovaných 37 682 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške **37 685,98 €**, čo je 100,01 % čerpanie. Patria sem odvody zdravotného a sociálneho poistenia za zamestnávateľa z miezd všetkých zamestnancov obce.

Tovary a služby – skupina EK 63

Z rozpočtovaných 138 315 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume **146 142,41 €**, čo je 105,66 % čerpanie.

Patria sem výdavky na prevádzku a údržbu: obecného úradu, požiarnej ochrany, fabriky, verejných priestranstiev, reštaurácie, bytového domu, športového klubu ostatných zariadení patriacich obci. Sú to náklady na cestovné náhrady, energie, poštové a telekomunikačné služby, materiál, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné, poistenie majetku, vývoz a uloženie odpadu, dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, ostatné tovary a služby.

Bežné transfery – skupina EK 64

Z rozpočtovaných 13 597 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume **13 597,60 €**, čo predstavuje 100 % čerpanie. Patria sem príspevky na Spoločný obecný úrad Malženice, príspevky miestnym organizáciám, občianskym združeniam a jednotlivcom (ŠK Dobrá Voda, MO Jednota dôchodcov Slovenska Dobrá Voda, MO zdravotne postihnutých Dechtice, AWK Dobrá Voda, OZ Renova, Ivan Gregorička), členské príspevky pre ZMO, RVC, ZMOS, Dobrovoľnú požiarnu ochranu, Združenie ZPOZ človek človeku, združenie matrikárov, dôchodcov, narodené deti a náhrada príjmu za dočasnú práceneschopnosť.

3. B - KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY OBCE

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
77 605	77 604,17	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov obce v sume 77 605 € boli k 31. 12. 2018 skutočne čerpané výdavky vo výške 77 604,17 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

funkčná klasifikácia	funkčná klasifikácia - názov	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	3 000	3 000,00	100,00
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	39 311	39 311,19	100,00
04.4.2	Výroba	12 308	12 308,33	100,00
04.6.0	Komunikácia	16 666	16 665,29	100,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	2 656	2 655,83	99,99
08.9.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	3 664	3 663,53	99,99
	spolu	77 605	77 604,17	100,00

Podrobné čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu rozdelené podľa funkčnej klasifikácie je prílohou Závěrečného účtu.

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

Kapitálové výdavky uhradené podľa zdrojov:

názov zdroja	cudzie zdroje	vlastné zdroje	spolu	účel
Obec Dobrá Voda		3 000,00	3 000,00	Územný plán obce – vypracovanie zmien
Obec Dobrá Voda		1 800,00	1 800,00	Požiarny záchranný automobil
Obec Dobrá Voda		37 511,19	37 511,19	Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice
Obec Dobrá Voda		3 200,12	3 200,12	Rekonštrukcia kúrenia v hale vo fabrike
Obec Dobrá Voda		9 108,21	9 108,21	Rekonštrukcia strojárenskej haly vo fabrike
Obec Dobrá Voda		16 665,29	16 665,29	Rekonštrukcia miestnej komunikácie na cintorín
Obec Dobrá Voda		2 655,83	2 655,83	Rekonštrukcia budovy športového klubu
Obec Dobrá Voda		3 663,53	3 663,53	Rekonštrukcia budovy MŠ
spolu		77 604,17	77 604,17	

3. C – BEŽNÉ VÝDAVKY ROZPOČTOVEJ ORGANIZÁCIE

rozpočet po zmenách	skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
274 030	272 337,41	99,38

Z rozpočtovaných výdavkov 274 030 € boli v rozpočtovej organizácii k 31. 12. 2018 skutočne čerpané výdavky v sume **272 337,41 €**, čo predstavuje 99,38 % čerpanie.

funkčná klasifikácia	funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	39 069	39 062,26	99,98
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	63 652	63 415,36	99,63
09.2.1.1	Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou	146 609	145 049,98	98,94
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	11 510	11 511,36	100,01
09.6.0	Vedľajšie služby v školstve	13 190	13 298,45	100,82
	spolu	274 030	272 337,41	99,38

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Závěrečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu rozpočtovej organizácie patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – skupina EK 61

Z rozpočtovaných 161 393 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške **160 270,58 €**, čo je 99,30 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pedagogických a nepedagogických zamestnancov.

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

Rozpočet na prenesený výkon (základná škola) bol 131 211 € a čerpanie bolo vo výške 130 089,32 €. Rozpočet na originálny výkon (materská škola a školský klub) bol 30 182 € a čerpanie bolo vo výške 30 181,26 €.

Poistné a príspevok do poisťovní – skupina EK 62

Z rozpočtovaných 59 362 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške **58 918,83 €**, čo je 99,25 % čerpanie. Patria sem odvody zdravotného a sociálneho poistenia za zamestnávateľa z miezd všetkých zamestnancov školy.

Rozpočet na prenesený výkon bol 48 478 € a čerpanie bolo 48 035,26 €. Rozpočet na originálny výkon bol 10 884 € a čerpanie bolo 10 883,57 €.

Tovary a služby – skupina EK 63

Z rozpočtovaných 48 993 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume **48 536,98 €**, čo je 99,07 % čerpanie.

Patria sem výdavky na prevádzku a údržbu školy. Sú to náklady na cestovné náhrady, energie, poštové a telekomunikačné služby, interiérové vybavenie, náradie, všeobecný materiál, knihy, časopisy, učebné pomôcky, potraviny, , softvér a licencie, rutinnú a štandardnú údržbu, všeobecné služby, cestovné náhrady na školu v prírode, stravovanie zamestnancov, dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, prídely do sociálneho fondu, ostatné tovary a služby.

Rozpočet na prenesený výkon bol 26 466 € a čerpanie bolo 25 905,82 €. Rozpočet na originálny výkon bol 9 337 € a čerpanie bolo 9 332,71 €.

Osobitnú skupinu tvoria výdavky na stravovanie, z ktorých je hradené stravovanie detí a žiakov. Rozpočet na stravovanie bol 13 190 € a čerpanie bolo 13 298,45 €.

Bežné transfery – skupina EK 64

Z rozpočtovaných 4 282 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume **4 611,02 €**, čo predstavuje 107,68 % čerpanie.

Patrí sem odstupné a náhrada príjmu pri dočasnej práceneschopnosti.

Rozpočet na prenesený výkon bol 4 106 € a čerpanie bolo 4 434,94 €. Rozpočet na originálny výkon bol 176 € a čerpanie bolo 176,08 €.

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Rozpočtové hospodárenie podľa účtovných jednotiek

hospodárenie obce k 31. 12. 2018	ZŠ s MŠ	obec	spolu
Bežné príjmy	6 493,40	599 877,45	606 370,85
Bežné výdavky	272 337,41	295 336,39	567 673,80
Bežný rozpočet (+ prebytok /- schodok)	-265 844,01	304 541,06	38 697,05
Kapitálové príjmy	0,00	39 222,50	39 222,50
Kapitálové výdavky	0,00	77 604,17	77 604,17
Kapitálový rozpočet (+ prebytok / - schodok)	0,00	-38 381,67	-38 381,67
+ Prebytok / - schodok bežn. a kapitál. rozpočtu	-265 844,01	266 159,39	315,38

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

Úprava schodku/vylúčenie z prebytku	2 445,00	42 437,30	44 882,30
Upravený prebytok bež. a kapitál. rozpočtu	-268 289,01	223 722,09	-44 566,92
Príjmy z finančných operácií	0,00	74 299,61	74 299,61
Výdavky z finančných operácií	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie (+ prebytok / - schodok)	0,00	74 722,61	74 299,61
Príjmy spolu	6 493,40	713 399,56	719 892,96
Výdavky spolu	272 337,41	372 940,56	645 277,97
Hospodárenie obce	-265 844,01	340 459,00	74 614,99
Vylúčenie z prebytku/schodku	-2 445,00	-42 437,30	-44 882,30
Upravené hospodárenie	-268 289,01	298 021,70	29 732,69

Rozpočtové hospodárenie obce spolu

hospodárenie obce	skutočnosť k 31. 12. 2018 v EUR
Bežné príjmy	606 370,85
z toho : bežné príjmy obce	599 877,45
bežné príjmy RO	6 493,40
Bežné výdavky	567 673,80
z toho : bežné výdavky obce	295 336,39
bežné výdavky RO	272 337,41
Bežný rozpočet - prebytok	38 697,05
Kapitálové príjmy	39 222,50
Kapitálové výdavky	77 604,17
Kapitálový rozpočet - schodok	-38 381,67
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	315,38
Vylúčenie z prebytku	44 882,30
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu - schodok	-44 566,92
Príjmy z finančných operácií	74 299,61
Rozdiel finančných operácií - prebytok	74 299,61
PRÍJMY SPOLU	719 892,96
VÝDAVKY SPOLU	645 277,97
Hospodárenie obce – prebytok	74 614,99
Vylúčenie z prebytku	44 882,30
Upravené hospodárenie obce - prebytok	29 732,69

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **315,38 €** bol 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.

Zostatok finančných operácií v sume **74 299,61 €**, bol zistený podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Zostatok finančných operácií bol použitý na usporiadanie schodku kapitálového rozpočtu.

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 na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z prebytku vylučujú finančné prostriedky v sume **44 882,30 €**, a to:

- a) nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva v sume 2 445,00 €,
- b) nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na kapitálové výdavky na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice v sume 30 000,00 €,
- c) nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na kapitálové výdavky na vybudovanie detského ihriska v sume 9 000,00 €,
- d) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 3 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov v sume 3 437,30 €.

Tieto prostriedky je možné použiť v nasledujúcom 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.

Upravený prebytok rozpočtu 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 **29 732,69 €** a bude použitý na tvorbu rezervného fondu obce za rok 2018.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov – prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. V roku 2018 obec neviedla rezervný fond na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

rezervný fond	suma v EUR
Začiatkový stav k 01. 01. 2018	83 015,15
Prírastky z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	31 091,91
Úbytky - použitie rezervného fondu	67 862,19
Prírastky - oprava fondu z minulých rokov	27 679,57
Konečný zostatok k 31. 12. 2018	73 924,44

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a kolektívna zmluva vyššieho stupňa. Sociálny fond vedie obec na samostatnom bankovom účte.

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

sociálny fond	suma v EUR
Začiatkový stav k 01. 01. 2018	1 304,89
Prírastky – tvorba vo výške 1,25 %	1 087,54
Úbytky - stravovanie zamestnancov	467,16
- príspevok na regeneráciu pracovnej sily	1 224,00
- príspevok na školenie	260,00
Konečný zostatok k 31. 12. 2018	441,27

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. v platnom znení za účelom financovania vzniknutých porúch, havárií, nutnosti opráv a údržby bytových domov. V účtovníctve sa nevedie na samostatnom bankovom účte, ale je evidovaný v pomocnej evidencii v tabuľkovej forme.

fond opráv	suma v EUR
Začiatkový stav k 01. 01. 2018	-8 527,84
Prírastky – zmluvný príděl	3 973,30
Úbytky – úhrady výdavkov	536,00
Konečný zostatok k 31. 12. 2018	-5 090,54

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	2 028 440,53	2 062 063,38
Neobežný majetok spolu	1 752 379,05	1 785 073,27
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 800,00	10 800,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 560 241,79	1 589 936,01
Dlhodobý finančný majetok	184 337,26	184 337,26
Obežný majetok spolu	274 393,63	276 047,35
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	105 966,34	101 784,87
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	11 722,73	18 374,28
Finančné účty	156 704,56	155 888,20
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 667,85	942,76

Záverečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

PASÍVA

názov	ZS k 01. 01. 2018 v EUR	KZ k 31. 12. 2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 028 440,53	2 062 063,38
Vlastné imanie	1 424 889,27	1 448 674,63
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 424 889,27	1 448 674,63
Záväzky	37 893,30	68 783,14
z toho :		
Rezervy	1 800,00	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 438,02	41 445,00
Dlhodobé záväzky	7 601,42	441,27
Krátkodobé záväzky	22 053,86	25 096,87
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	565 657,96	544 605,61

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:			
- rezerva na audit	1 800,00	1 800,00	
- štátny rozpočet	41 445,00	41 445,00	
- sociálny fond	441,27	441,27	
- dodávatelia	4 786,49	4 786,49	
- ostatné záväzky (akontácia na byty)	6 989,25	6 989,25	
- iné záväzky (pokuta, preplatky na energiách)	1 113,80	1 113,80	
- zamestnanci	6 601,77	6 601,77	
- zdravotné a sociálne poistenie	4 746,08	4 746,08	
- daň z príjmu FO	859,48	859,48	
Záväzky spolu k 31. 12. 2017	68 783,14	68 783,14	

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá vo svojej pôsobnosti zriadenú príspevkovú organizáciu.

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. 2/2005 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým a fyzickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešný účel. K 31. 12. 2018 boli všetky poskytnuté dotácie vyúčtované.

žiadateľ dotácie	suma poskytnutých finančných prostriedkov	suma použitých finančných prostriedkov	rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Športový klub Dobrá Voda, Stolnotenisový oddiel Dobrá Voda	5 000	4 532,43	467,57
Jednota dôchodcov Dobrá Voda	1 000	1 000	0
MO zdravotne postihnutých Dechtice	200	200	0
AWK Dobrá Voda	700	700	0
Ivan Gregorička	300	300	0
o. z. Renova	300	300	0
spolu	7 500	7 032,43	467,57

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. 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 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadané svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným rozpočtovým organizáciám, právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadané finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtu VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- prostriedky zriaďovateľa na originálny výkon štátnej správy a vlastné prostriedky RO

Obec má zriadenú rozpočtovú organizáciu Základná škola s materskou školou Dobrá Voda.

rozpočtová organizácia	suma poskytnutých finančných prostriedkov	suma skutočne použitých finančných prostriedkov	rozdiel
ZŠ s MŠ Dobrá Voda (materská škola)	36 711,26	36 711,26	0
ZŠ s MŠ Dobrá Voda (školský klub)	10 167,36	10 167,36	0

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

ZŠ s MŠ Dobrá Voda (stravovanie)	13 298,45	13 298,45	0
ZŠ s MŠ Dobrá Voda (I. stupeň ZŠ)	38 450,94	38 450,94	0
ZŠ s MŠ Dobrá Voda vlastné príjmy ZŠ	3 519,40	3 519,40	0
ZŠ s MŠ Dobrá Voda vlastné príjmy MŠ	1 630,00	1 630,00	0
ZŠ s MŠ Dobrá Voda vlastné príjmy ŠK	1 344,00	1 344,00	0
Spolu	105 121,41	105 121,41	0

- prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva

rozpočtová organizácia	suma poskytnutých finančných prostriedkov	suma skutočne použitých finančných prostriedkov	rozdiel
Základná škola bežné výdavky	158 984	156 539	2 445
ZŠ nevyčerpaný BT z r. 2017	6 300	6 300	
ZŠ vzdelávacie poukazy	1 926	1 926	
ZŠ učebnice	30	30	
ZŠ škola v prírode	1 700	1 700	
MŠ predškolská výchova	721	721	
spolu	169 661	167 216	2 445

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

poskytovateľ	účelové určenie grantu, transferu bežné výdavky	suma prijatých finančných prostriedkov	suma skutočne použitých finančných prostriedkov	rozdiel presun do roku 2019
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	prenesený výkon štátnej správy stavebná oblasť	909,09	909,09	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	prenesený výkon štátnej správy cestná doprava	76,22	76,22	0,00
Okresný úrad Trnava	prenesený výkon štátnej správy starostl. o živ. prostr.	35,38	35,38	0,00
Ministerstvo vnútra SR	prenesený výkon štátnej správy matrika	2 019,92	2 019,92	0,00
Ministerstvo vnútra SR	prenesený výkon štátnej správy register obyvateľov	270,27	270,27	0,00
Ministerstvo vnútra SR	prenesený výkon štátnej správy register adries	19,60	19,60	0,00
Ministerstvo vnútra SR	voľby	841,72	841,72	0,00
Ministerstvo vnútra SR	odmena skladníka CO	164,25	164,25	0,00
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR	prenesený výkon štátnej správy školstvo	163 361,00	160 916,00	2 445,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	materiálno-technické vybavenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	podpora zamestnanosti	1 161,62	1 161,62	0,00
	spolu	171 859,07	169 414,07	2 445,00

Závěrečný účet Obce Dobrá Voda za rok 2018

poskytovateľ	účelové určenie grantu, transferu kapitálové výdavky	suma prijatých finančných prostriedkov	suma skutočne použitých finančných prostriedkov	rozdiel presun do roku 2019
Ministerstvo vnútra SR	rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	30 000,00	0,00	30 000,00
Úrad vlády SR	detské ihrisko	9 000,00	0,00	9 000,00
	spolu	39 000,00	0,00	39 000,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neprijala v roku 2018 zo štátnych fondov finančné prostriedky na žiadny projekt.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v rámci Spoločného obecného úradu Malženice zaslala v roku 2018 finančné prostriedky na prenesený aj originálny výkon štátnej správy v oblasti stavebnej a sociálnej.

SOÚ Malženice	zostatok z predchádzajúcich rokov	suma poskytnutých finančných prostriedkov	suma skutočne použitých finančných prostriedkov	rozdiel presun do roku 2019
Stavebná oblasť PVŠS	0,00	909,09	909,09	0,00
Miestne komunikácie PVŠS	0,00	76,22	76,22	0,00
Životné prostredie PVŠS	0,00	35,38	35,38	0,00
Stavebná oblasť OVŠS	569,61	2 358,72	1 616,79	1 311,54
Sociálna oblasť OVŠS	143,60	491,40	240,11	394,89
Spolu	713,21	3 870,81	2 877,59	1 706,43

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neprijala v roku 2018 finančné prostriedky z VÚC.

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

V zmysle Smernice 1/2001 o zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Dobrá Voda, obec zostavuje rozpočet bez programového členenia.

Prílohy: Výkaz FIN 1-12 Obce Dobrá Voda za rok 2018
Výkaz FIN 1-12 ZŠ s MŠ Dobrá Voda za rok 2018