

Závěrečný účet Obce Krásnohorské Podhradie

za rok 2018

Predkladá : Peter BOLLO – starosta obce
Spracoval: Helena VANYOVÁ

V Krásnohorskom Podhradí dňa **22.05.2019**

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa **29.05.2019**
- zverejnený na webovom sídle obce www.obeckrasnohorskepodhradie.sk
dňa **29.05.2019**

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Krásnohorskom Podhradí,
dňa **26.06.2019**, uznesením č. **33/2019**

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa **01.07.2019**
- zverejnený na webovom sídle obce dňa **01.07.2019**

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor čerpání výdávků 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 a 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 prebytkový a kapitálový rozpočet schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.03.2018 uznesením č.5/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena vykonaná dňa 27.03.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- druhá zmena vykonaná dňa 31.03.2018 v zmysle uzn. OZ č.62/2009
- tretia zmena schválená dňa 30.05.2018 uznesením. OZ č.25/2018
- štvrtá zmena vykonaná dňa 10.06.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- piata zmena schválená dňa 27.06.2018 uznesením OZ č.31/2018
- šiesta zmena vykonaná dňa 28.06.2018 v zmysle uzn. OZ č.62/2009
- siedma zmena vykonaná dňa 30.06.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- ôsma zmena schválená dňa 14.08.2018 uznesením OZ č.40/2018
- deviata zmena vykonaná dňa 28.08.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- desiatu zmena vykonaná dňa 03.09.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- jedenásta zmena vykonaná dňa 10.09.2018 v zmysle uzn. OZ č.62/2009
- dvanásta zmena vykonaná dňa 30.09.2018 v zmysle uzn. OZ č.30/2018
- trinásta zmena vykonaná dňa 19.11.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- štrnásť zmena schválená dňa 28.11.2018 uznesením č. 48/2018, 49/2018
- pätnásta zmena vykonaná dňa 03.12.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- šestnásť zmena schválená dňa 10.12.2018 uznesením č.11/2018 - UZ
- sedemnásť zmena vykonaná dňa 15.12.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- osemnásť zmena vykonaná dňa 17.12.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012
- devätnásť zmena vykonaná dňa 20.12.2018 v zmysle uzn. OZ č.62/2009
- dvadsiata zmena vykonaná dňa 21.12.2018 v zmysle vnútorného predpisu č.1/2012

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 121 927	2 570 142
z toho :		
Bežné príjmy	2 046 134	2 249 704
Kapitálové príjmy	1 000	54 500
Finančné príjmy	3 293	121 833
Príjmy RO s právnou subjektivitou	71 500	144 105
Výdavky celkom	2 121 927	2 537 000
z toho :		
Bežné výdavky	911 109	1 133 133
Kapitálové výdavky	174 379	260 292
Finančné výdavky	300	300
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 036 139	1 143 275
Rozpočet obce	0	33 142

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 570 142	2 418 629,68	94,10

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 570 142 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 418 629,68 EUR, čo predstavuje 94,10 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 249 704	2 114 264,07	93,98

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 249 704 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 114 264,07 EUR, čo predstavuje 93,98 % plnenie.

a) daňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 002 917	951 261,31	94,85

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 898 300 EUR výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 898 296,54 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 33 342 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 25 954,07 EUR, čo je 77,84 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 11 205,72 EUR, dane zo stavieb boli v sume 14 674,82 EUR a dane z bytov boli v sume 73,53 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 23 471,46 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 482,61 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 7 909,35 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 1 260 EUR bol skutočný príjem 1 039,59 čo je 82,51%.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 600 EUR príjem bol 456,40 EUR, čo je 76,07 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 000 EUR príjem bol 364 EUR, čo je 36,40 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 68 415 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 25 150,71 EUR čo je 36,76 %.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za poplatok za komunálny odpad vo výške 48 776,88 EUR.

b) nedaňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
51 970	45 069,51	86,72

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 12 715 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 11 651,49 EUR, čo je 91,64 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov vo výške 371,95 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 5 695,14 EUR a dividendy vo výške 5 584,40 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 3 090,66 EUR, čo je 61,81 % plnenie.

Ostatné príjmy a platby:

Z rozpočtovaných 34 255 EUR bol skutočný príjem 30 327,36 EUR čo je 88,53 %

- príjem za ostatné poskyt. služby	215,00	EUR
- príjem za poskytnuté služby-pošta	1 971,13	EUR
- príjem za služby domu smútku	661,00	EUR
- príjem stočné	22 258,23	EUR
- príjem knižnica	105,00	EUR
- príjem za dlažby	3 405,50	EUR
- poplatky za kopírovacie služby	65,50	EUR
- príjem za vysielanie v MR	636,00	EUR
- príjem za prenájom hrob.miesta	1 010,00	EUR

c) iné nedaňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
14 500	9 517,44	65,64

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14 500 EUR , bol skutočný príjem vo výške 9 517,44 EUR, čo predstavuje 65,64 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z refundácie , z vrátky a z dobropisov.

d) prijaté granty a transfery :

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 180 317,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 108 415,81 EUR, čo je 93,91 %.

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 180 317	1 108 415,81	93,91

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Košice	158 260,00	Školstvo- ZŠ s VJM a MŠ
2.	Okresný úrad Košice	535 304,00	Školstvo-ZŠ s VJS
3.	Okresný úrad Košice	6 992,00	Materská škola
4.	Okresný úrad Košice	9 332,00	Vzdelávacie poukazy
5.	Okresný úrad Košice	41,90	Dopravné
6.	Okresný úrad Košice	28 450,00	Soc. znevýh. prostredie
7.	Okresný úrad Košice	4 050,00	Škola v prírode
9.	Okresný úrad Košice	117,80	Príspevok na učebnice
10.	Okresný úrad Košice	3 750,00	Lyžiarsky kurz
11.	Okresný úrad Košice	3 360,00	Asistenti učiteľa
12.	Okresný úrad Rožňava	8 136,25	Matrika
13.	Okresný úrad Rožňava	877,80	Hlásenie pobytu občanov
14.	Okresný úrad Rožňava	35,60	Register adries
15.	ÚPSVaR Rožňava	209 126,66	Aktivačná činnosť
16.	ÚPSVaR Rožňava	26 623,30	Strava pre detí HN
17.	ÚPSVaR Rožňava	12 543,84	Detské prídavky
18.	ÚPSVaR Rožňava	7 702,40	Školské potreby HN
19.	Okresný úrad Rožňava	231,76	CO
20.	Okresný úrad Rožňava	1 508,98	Komunálne voľby
21.	MDVRaR SR Bratislava	52 537,81	MOPS
22.	DPO SR Bratislava	3 000,00	Požiarňa ochrana
23.	MDVRaR SR Bratislava	2 952,60	Stavebné veci
24.	MV SR, OÚ Košice	248,00	Starostlivosť o živ. prostredie
25.	MDVRaR SR Bratislava	114,91	Miestne komunik. a účelové komun.
26.	MPSVaR SR Bratislava	32 768,20	Terénna soc. práca
27.	ZMOHG	350,00	Sponzorský príspevok
	Spolu	1 108 415,81	

Granty a transfery boli účelovo určené 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
54 500	54 468,19	99,94

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 54 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 54 468,19 EUR, čo predstavuje 99,94 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpočtovaných 1 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 968,19 EUR, čo predstavuje 96,82 % plnenie.

Granty a transfery:

Z rozpočtovaných 53 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 53 500 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
121 833	121 636,66	99,84

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 121 833 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 121 636,66 EUR, čo predstavuje 99,84 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 30/2018 zo dňa 27.06.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu z roku 2017 v sume 53 476,81 EUR a zostatok z predchádzajúcich rokov v sume 65 062,68 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 118 539,49 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2018 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 2 692,10 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

- zostatok fin.prostriedkov z prenes. kompetencií pre ZŠ S VJM v sume..... 2 440,00 EUR
- zostatok fin.prostriedkov z prenes. kompetencií pre ZŠ S VJS v sume..... 210,00 EUR
- zostatok fin.prostriedkov ZŠ S VJS -dopravné v sume..... 42,10 EUR

Sociálna výpomoc - splátka návratných finančných výpomocí od fyzických osôb rozpočtovaných 600 EUR skutočný príjem k 31.12.2018 bol 405,07 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Obec je zriaďovateľom rozpočtových organizácií- Základná škola s vyučovacím jazykom slovenským, Pokroková 199, Krásnohorské Podhradie a Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským s materskou školou výchovným jazykom slovenským a maďarským, Lipová 115, Krásnohorské Podhradie.

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
137 354	128 260,76	93,38

Z rozpočtovaných bežných príjmov 137 354 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 122 260,76 EUR, čo predstavuje 93,38 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s VJS, Pokroková 199..... 122 747,86 EUR
Základná škola s VJM a MŠ, Lipová 115..... 5 512,90 EUR

Kapitálové príjmy

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

Základné školy v Krásnohorskom Podhradí nemali k 31.12.2018 žiadny kapitálový príjem.

Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6 751	0	0

V roku 2018 boli zaradené do rozpočtu nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 6 751 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 537 000	2 296 997,97	90,54

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 537 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 296 997,97 EUR, čo predstavuje 90,54 % plnenie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 133 133	1 021 658,15	90,16

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 133 133 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 021 658,15 EUR, čo predstavuje 90,16 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 443 942 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 424 579,45 EUR, čo je 95,64 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontrolóra obce, matriky, knižnice, koordinátorov a pracovníkov aktivačnej činnosti, terénnych soc. Pracovníkov a terénnych pracovníkov a pracovníkov MOPS.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 162 425 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 154 562,17 EUR, čo je 95,16 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 466 827 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 385 689,39 EUR, čo je 82,62 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné, poštové a telekomunikačné služby, odmeny a príspevky poslancom OZ a členom komisií, odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru, poplatky a odvody banke, poistenie majetku obce a motorových vozidiel, PHM a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 59 939 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 56 827,14 EUR, čo predstavuje 94,81 % čerpanie.

Patria sem transfery občianskym združeniam, neziskovým organizáciám poskytujúcim všeobecne prospešné služby, členské príspevky, strava pre deti v hmotnej núdzi, jednorazové dávky v hmotnej núdzi a prevod transferu na prenesený výkon štátnej správy.

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

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

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
260 292	151 891,76	58,35

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 260 292 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 151 891,76 EUR, čo predstavuje 58,35 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) 01.1.1.6 Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investície:

- ÚPO- Zmeny a doplnky č.1 9 720,00 EUR
- Nákup výpočtovej techniky 4 317,00 EUR
- Rek. A moder. Sob.sieň +TU -Proj.dokum. 3 210,00 EUR
-

b) 04.5.1 Cestná doprava

Ide o nasledovné investičné akcie:

- MK- Rekonštrukcia – (Ul. Rožňavská I a II.) 49 267,90 EUR
- MK -Rekonštrukcia –(Ul. 1.mája) 39 662,87 EUR

c) 06.2.0. Rozvoj obce

Ide o nasledovné investície:

- Nákup prevádzkových strojov 3 623,75 EUR
- Centrum obce - Altánok 15 262,82 EUR
- Centrum obce – PD 450,00 EUR
- Nákup unimobunky 1 440,00 EUR

d) 07.6.0 Zdravotníctvo

Ide o nasledovné investície:

- PD- Rekonštrukcia CIZS 4 866,00 EUR

e) 08.1.0 Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investície:

- FK -PD - Prezliekáreň prístavba 1 500,00 EUR
- FK-Prezliekáreň prístavba 13 522,72 EUR

f) Vysielacie a vydavateľské služby

Ide o nasledovné investície:

- MR – Nákup špec.strojov a techniky- varovný systém 2 427,90 EUR

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
300	400	133,33

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 300 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 sume 400 EUR čo predstavuje 133,33 % čerpanie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 143 275	1 123 048,06	98,23

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 143 275 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 123 048,06 EUR, čo predstavuje 98,23% plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola, Pokroková č.199, Krásnohorské Podhradie : 813 785,60 EUR
Základná škola s MŠ, Lipová 115, Krásnohorské Podhradie: 309 262,46 EUR

Kapitálové výdavky

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

Základné školy v Krásnohorskom Podhradí nemali v priebehu roka 2018 kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	2 242 524,83
z toho: bežné príjmy obce	2 114 264,07
bežné príjmy RO	128 260,76
Bežné výdavky spolu	2 144 706,21
z toho: bežné výdavky obce	1 021 658,15
bežné výdavky RO	1 123 048,06
Bežný rozpočet	97 818,62
Kapitálové príjmy spolu	54 468,19
z toho: kapitálové príjmy obce	54 468,19
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky	151 891,76
toho: kapitálové výdavky obce	151 891,76
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-97 423,57
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	395,05
Vylúčenie z prebytku	-65 488,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-65 092,95
Príjmy z finančných operácií	121 636,66
Výdavky z finančných operácií	400,00
Rozdiel finančných operácií	121 236,66

PRÍJMY SPOLU	2 418 629,68
VÝDAVKY SPOLU	2 296 997,97
Hospodárenie obce	121 631,71
Vylúčenie z prebytku	- 65 488,00
Upravené hospodárenie obce	56 143,71

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 sa **upravuje o** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **7 383,00 EUR**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 6 500,00 EUR
 - dopravné v sume 54,00 EUR
 - NP PRIM v sume829,00 EUR

- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **53 500,00 EUR**
 - Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice v sume.....30 000 EUR
 - Detské ihrisko.....8 500 EUR
 - Rekonštrukcia MK.....5 000 EUR
 - Prevencia kriminality-kamerový systém.....10 000 EUR

- c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na réžiu** podľa ustanovenia §140, 141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **4 605 EUR**

Úpravou nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov **z prebytku** podľa § 10 ods.3 písm. a) a b) **vznikol schodok**, ktorý bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný

- z finančných operácií 65 092,95 EUR

Zostatok finančných operácií 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 v sume **56 143,71 EUR**, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **56 143,71 EUR**.

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

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p..

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	65 062,68
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	69 266,79
Úbytky - použitie rezervného fondu :	118 539,49
- uznesenie č. 30/2018 zo dňa 27.06.2018	49 267,90 - Rek. MK Rožňavská I a II. 39 662,87 - Rek. MK U1.1.mája 4 866,00 - ZdS- PD 9 720,00 - ÚPO -Zmeny a doplnky 15 022,72 - FK- prezliakáreň
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	15 789,98

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	2 100,95
Prírastky – povinný prídel – 1,05% zo mzdy	4 055,86
Úbytky - stravné lístky	2 221,80
-ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	3 935,01

6. 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	4 637 352,21	4 484 191,17
Neobežný majetok spolu	4 382 953,55	4 224 039,40
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	8 707,50
Dlhodobý hmotný majetok	3 919 587,96	3 751 966,31
Dlhodobý finančný majetok	463 365,59	463 365,59
Obežný majetok spolu	249 369,50	255 487,70
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	9 739,35	116,62
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	39 763,71	42 764,26
Finančné účty	198 855,07	211 400,52
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	1 011,37	1 206,30
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5 029,16	4 664,07

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	4 637 352,21	4 484 191,17
Vlastné imanie	1 662 315,11	1 684 129,91
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 662 315,11	1 684 129,91
Záväzky	109 756,84	175 876,80
z toho :		
Rezervy	3 500,00	1 500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 692,10	60 882,76
Dlhodobé záväzky	2 100,95	3 935,01
Krátkodobé záväzky	101 463,79	109 559,03
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	2 865 280,26	2 624 184,46

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	12 401,75	12 401,75	
- zamestnancom	33 960,34	33 960,34	
- poisťovniam	21 843,13	21 843,13	
- daňovému úradu	4 357,20	4 357,20	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám			
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky			
Záväzky spolu k 31.12.2018	72 562,42	72 562,42	

Obec nemá uzatvorenú lízingovú zmluvu ani zmluvu o úvere

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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.4/2012 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 - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov - 2 -	Suma použitých prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Futbalový klub - bežné výdavky	30 000 EUR	29 520 EUR	480,00 EUR
Jednota dôchodcov- bežné výdavky	1 500 EUR	1500 EUR	0
Fitkul - bežné výdavky	2 000 EUR	2 358 EUR	0
Csemadok –MO – bežné výdavky	2 800 EUR	2 800 EUR	0
OZ Rómskej víly Džajany	2 500 EUR	2 500 EUR	0

K 31.12.2018 Futbalový klub požiadal o presun nevyčerpaných finančných prostriedkov na rok 2019 v sume 480 EUR.

K 31.12.2018 Fitkul vyúčtoval nevyčerpané prostriedky za rok 2017 v sume 358 EUR. Ostatné poskytnuté bežné transfery v súlade so VZN č.4/2012 o dotáciách boli vyúčtované do 31.12.2018.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Krásnohorské Podhradie podala dňa 15.02.2017 na Okresný úrad Rožňava, odbor živnostenského podnikania podľa § 57 ods.4 zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov oznámenie o pozastavení prevádzkovania živnosti od 15.02.2017 do 15.02.2020. Okresný úrad Rožňava, odbor živnostenského podnikania, Špitálska 3 , 048 01 Rožňava dňa 15.02.2017 pod číslom : OU-RV-OZP-2017/002256-2 vydal potvrdenie o pozastavení prevádzkovania živnosti.

Obec v roku 2018 už nevykonávala 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 právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s VJS	135 937,87	135 937,87	0
ZŠ s VJM	138 790,96	138 790,96	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s VJS MVSR-OU Košice odbor školstva	549 015,30	548 763,20	252,10
ZŠ s VJM MVSR-OU Košice odbor školstva	164 994,00	162 554,00	2 440,00
ZŠ s VJS- aktivačná činnosť (poskytovateľ-ÚPSVaR)	1 263,32	1 263,32	0
ZŠ s VJS- projekt ŠIOV	28 623,91	28 623,91	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky. - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OU Rožňava	Bežné výdavky REGOB	877,80	877,80	0
OU Rožňava	Bežné výdavky Register adries	35,60	35,60	0
OU Rožňava	Bežné výdavky Matrika	8 136,25	8 136,25	0
OU Rožňava	Bežné výdavky CO	231,76	231,76	0
OU Rožňava	Bežné výdavky Komunálne voľby	1 746,82	1 508,98	237,84
ÚPSVaR Rožňava	Bežné výdavky Aktivačná činnosť	209 126,66	209 126,66	0
ÚPSVaR Rožňava	Bežné výdavky Hmotná núdza – detské prídavky	12 543,84	12 543,84	0
ÚPSVaR Rožňava	Bežné výdavky Hmotná núdza- stravné	27 922,35	26 623,30	1 299,05
ÚPSVaR Rožňava	Bežné výdavky Hmotná núdza- školské potreby	7 702,40	7 702,40	0
MDVaRR SR Bratislava	Bežné výdavky Na úseku stavebného poriadku	2 952,60	2 952,60	0
Okresný úrad Košice	Bežné výdavky Na úseku starostlivosť o ŽP	248,00	248,00	0
MDVaRR SR Bratislava	Bežné výdavky Na úseku CD	114,91	114,91	0
MPSVaR SR Bratislava	Bežné výdavky Terénna soc.práca	32 768,20	32 768,20	0
Dobrovoľná PO SR Bratislava	Bežné výdavky Požiarna ochrana	3 000,00	3 000,00	0

MPSVaR SR Bratislava	Bežné výdavky MOPS	52 537,81	52 537,81	0
MV SR Bratislava	Bežné výdavky NP PRIM	1 017,68	1 017,68	0
MV SR Bratislava	Kapitálové výdavky Rek. hasičskej zbrojnice	30 000,00	0	30 000,00
ÚVSR Bratislava	Kapitálové výdavky Detské ihrisko	8 500,00	0	8 500,00
MF SR Bratislava	Kapitálové výdavky Rek. miestnych komunikácií	5 000,00	0	5 000,00
MV SR Bratislava	Kapitálové výdavky Prev.kriminality – kamerový systém	10 000,00	0	10 000,00

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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Rožňava- CVČ	800,00 EUR	800,00 EUR	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia


Obecné zastupiteľstvo *berie na vedomie* :

- a) stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2018
- b) správu nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky obce za rok 2018

Obecné zastupiteľstvo *schvaľuje*:

- a) záverečný účet obce a celoročné hospodárenie *bez výhrad*
- b) použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 56 143,71 EUR
- c) použitie rezervného fondu na kapitálové výdavky


Vypracovala: Helena VANYOVA


Predkladá: Bc. Peter BOLLO
starosta obce

V Krásnohorskom Podhradí, dňa 22.05.2019