

## Závěrečný účet obce Zálesie za rok 2018

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov predkladáme údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracované do záverečného účtu obce.

Závěrečný účet podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy obsahuje najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods.3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciou aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti, prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti, hodnotenie plnenia programov obce.

### A. Rozpočtové hospodárenie

Finančné hospodárenie obce Zálesie sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva číslo 41/12/2017 zo dňa 12.12.2017.

Schválený rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný 3 krát: dňa 25.04.2018 uznesením č. 08/04/2018  
dňa 03.10.2018 uznesením č. 41/10/2018  
dňa 14.12.2018 uznesením č. 18/12/2018

*Obecné zastupiteľstvo schválilo nasledovné zmeny schváleného rozpočtu ( údaje v celých € )*

	<b>Schválený rozpočet 2018</b>	<b>Upravený rozpočet 2018</b>
<b>Bežný rozpočet</b>		
Príjmy	702.660	815.213
Výdavky	678.660	737.543
<b>Kapitálový rozpočet</b>		
Príjmy	0	0
Výdavky	0	63.780
<b>Finančné operácie</b>		
Príjmy	0	10.110
Výdavky	24.000	24.000

Po poslednej zmene rozpočet obce bol nasledovný :

*Rozpočet celkove :*

Príjmy celkove	825.323
Výdavky celkove	825.323
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	0

*Bežný rozpočet :*

Bežné príjmy celkove	815.213
Bežné výdavky celkove	737.543
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	77.670

*Kapitálový rozpočet :*

Kapitálové príjmy celkove	0
Kapitálové výdavky celkove	63.780
Hospodárenie obce : prebytok rozpočtu	-63.780

*Finančné operácie:*

Príjmové finančné operácie celkove	10.110
Výdavkové finančné operácie celkove	24.000
Hospodárenie z finančných operácií	-13.890

**1. Plnenie rozpočtu príjmov**

*Čerpanie príjmovej časti rozpočtu ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet príjmov celkove</b>	<b>Skutočnosť naplnenia príjmov celkove</b>	<b>% plnenia</b>
Bežné príjmy	815.213	836.672	103
Kapitálové príjmy	0	1.347	0

**1. Bežné príjmy**

Príjmy bežného rozpočtu tzv. vlastné predstavovali daňové príjmy a nedaňové príjmy. Ostatné príjmy boli tvorené dotáciami na činnosť preneseného výkonu štátnej správy a príjmov z darov.

*Čerpanie bežných príjmov ( údaje v celých € )*

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Daňové príjmy	680.609	701.046	103
Nedaňové príjmy	121.205	123.254	102
Dotácie ( transfery )	13.399	16.720	125

Daňové príjmy – tvoria najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu zložku rozpočtu.

Čerpanie daňových príjmov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Daň z príjmov a kapitálového majetku	594.059	617.760	104
Daň z majetku	83.900	74.600	89
Dane - ostatné	2.650	8.686	328

1.1.1. Podielová daň ( údaje v celých € )

<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
594.059	617.760	104

1.1.2 Prehľad čerpania dane z nehnuteľnosti ( údaje v celých € )

<b>Daň</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Z pozemkov	60.500	49.973	83
Zo stavieb	23.000	24.265	106
Z bytov	400	362	91

1.1.3. Prehľad vývoja poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad ( údaje v celých € )

<b>Rok</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
2016	58.000	59.345	102
2017	63.000	60.615	96
2018	63.000	64.762	103

1.2. Nedaňové príjmy sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku a z administratívnych poplatkov.

Čerpanie nedaňových príjmov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Príjmy z vlastníctva majetku	16.915	16.844	100
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby	104.280	106.410	102

1.2.1. Príjmy z vlastníctva majetku, t.j. z prenájmu pozemkov, budov, bytov, a nebytových priestorov boli plánované v zmysle uzatvorených platných nájomných zmlúv.

Adrija,s.r.o.	5.830,00 €/ rok
Peter Vranovský FI-PE	4.932,96 €/ rok
ORANGE a.s.	2.655,52 €/ rok
RadioLAN	600,00 €/ rok
IvankaNet	50,00 €/ rok

### I.3. Granty a transfery ( bežné )

Obec prijala tieto granty a transfery ( údaje v celých € )

Poskytovateľ	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
ŠR – na životné prostredie	177	177	100
ŠR – na evid. obyvateľstva	810	810	100
ŠR – na stavebný úrad	3.300	2.297	70
ŠR – na materskú školu	5.185	5.185	100
ŠR – DPO	1.400	1.398	100
ŠR - BSK	2.000	2.000	100
ŠR – MFSR, ÚV SR	0	0	0
ŠR – na voľby	527	506	96
ŠR – ROEP	0	0	0

### 2. Finančné operácie a pohyby na mimorozpočtových účtoch subjektu verejnej správy

Čerpanie ( údaje v celých € )

	Upravený rozpočet	Skutočnosť naplnenia	% plnenia
Poplatky a platby za predaj	0	82	0
Poplatky a platby za stravné	0	19.319	0
Iné	0	3.111	0
Zostatok prost. z predch.	10.110	0	0
Dlhodobé	0	0	0
Recyklačný fond	0	0	0

### II. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu ( údaje v celých € )

	Rozpočet výdavkov celkove	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkove	% plnenia
Bežné výdavky	737.543	707.652	96
Kapitálové výdavky	63.780	48.218	76

## 1. Bežné výdavky

### 1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania	290.230	310.249	107
Poistné a príspevky do poisťovní	101.252	113.534	112
Materiál, služby a transfery	346.061	283.869	82

### 1.2. Bežné výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
<b>1. Plánovanie, manažment a kontrola, v tom:</b>	2.500	2.679	107
1.1. Riadenie obce	500	341	68
1.2. Členstvo v organizáciách a združeniach	1.300	1.638	126
1.3. Strategické plánovanie a projekty	0	0	0
1.5. Daňová a rozpočtová politika obce	700	700	100
<b>2. Propagácia a marketing</b>	14.600	2.040	14
<b>3. Interné služby</b>	19.358	18.260	94
<b>4. Služby občanom, v tom :</b>	7.410	6.129	83
4.1. Klientske služby	300	191	64
4.2. Evidencie	810	810	100
4.3. Územné rozhod. a stavebný poriadok	6.300	5.128	81
<b>5. Bezpečnosť, v tom :</b>	11.600	10.796	93
5.2. Ochrana majetku obce a obyvateľstva	8.040	7.288	91
5.3. Ochrana pred požiarmi	3.560	3.508	98
<b>6. Odpadové hospodárstvo, v tom:</b>	75.560	84.263	112
6.1. Odvoz a zneškodňovanie odpadu	75.560	84.263	112
<b>7. Komunikácie, v tom:</b>	20.860	8.780	42
7.1. Správa a údržba ciest	20.860	8.780	42
<b>8. Vzdelávanie, v tom:</b>	225.420	259.427	115
8.1. Materská škola – originálne kompetencie	183.875	196.477	107
8.2. Školské stravovanie – originálne kompet.	41.545	62.950	151
<b>9. Šport</b>	9.450	8.187	87
<b>10. Kultúra</b>	15.412	18.338	119
<b>11. Prostredie pre život, v tom :</b>	38.554	35.023	91
11.2. Cintorín	3.550	2.622	74
11.3. Správa a údržba verejnej zelene	14.504	15.997	110
11.4. Verejné osvetlenie	20.500	16.404	80
<b>12. Sociálne služby</b>	45.800	42.907	94
<b>13. Administratíva</b>	275.019	296.203	108

## 2. Kapitálové výdavky

Čerpanie kapitálových výdavkov ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Prípravná a projektová dokumentácia	16.500	17.117	104
Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy	2.500	2.495	100
Rekonštrukcia a modernizácia	16.570	20.978	127
Realizácia nových stavieb	20.710	1.063	5
Nákup špeciálnych zariadení	1.500	265	18
Elektronizácia	6.000	6.300	105

### 2.1. Kapitálové výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

2.1.1. Obstarávanie kapitálových aktív ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
Realizácia nových stavieb	20.710	1.063	5
Elektronizácia	6.000	6.300	105
Nákup špeciálnych zariadení	1.500	265	18
Prípravná a projektová dokumentácia	16.500	17.117	104
Prístavby, nadstavby	2.500	2.495	100
Rekonštrukcia a modernizácia	16.570	20.978	127

### 2.2. Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie ( údaje v celých € )

	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% čerpania</b>
1. Plánovanie, manažment a kontrola	14.100	13.587	96
2. Propagácia a marketing	0	12.500	0
3. Interné služby	-	-	-
4. Služby občanom	10.110	0	0
5. Bezpečnosť	-	-	-
6. Odpadové hospodárstvo	10.000	0	0
7. Komunikácie	120	1.250	1.042
8. Vzdelávanie	2.500	2.495	100
9. Šport	600	1.063	177
10. Kultúra	-	-	-
11. Prostredie pre život	16.450	8.358	51
12. Sociálne služby	-	-	-
13. Administratíva	9.900	8.965	91

### **III. Výsledok hospodárenia**

Výsledok rozpočtového hospodárenia obce sa zisťuje po zúčtovaní celkových príjmov a celkových výsledkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie. Výsledok rozpočtového hospodárenia môže byť prebytok alebo schodok jej rozpočtu podľa § 2 písm. b) a c) a § 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.

<b>Rozpočet</b>	<b>Príjmy</b>	<b>Výdavky</b>	<b>Výsledok hospodárenia</b>
Bežný rozpočet	836.672	707.652	+129.020
Kapitálový rozpočet	1.347	48.218	-46.871
Rozdiel	838.019	755.870	<b>+82.149</b>
Finančné operácie	0	24.000	-24.000

Obec dosiahla prebytok bežného rozpočtu v sume 129.020 € a kapitálového rozpočtu schodok v sume 46.871 €. Celkovo možno konštatovať, že rozpočtové hospodárenie obce skončilo prebytkom vo výške 82.149 €.

### **IV. Hospodárenie fondov**

V roku 2018 obec Zálesie tvorila v súlade s platnou legislatívou vlastné mimorozpočtové peňažné fondy (údaje v celých €):

<b>Názov</b>	<b>Počiatkový stav k 1.1.2018</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Čerpanie</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2018</b>
Sociálny fond	157	3.110	3.183	84
Rezervný fond	14.097	65.982	0	80.079

### **B. BILANCIA AKTÍV A PASÍV**

**Aktíva**, t.j. majetok spolu podľa účtovnej závierky k 31.12.2018 predstavuje sumu 1.989.070,40 € v zostatkových cenách.

**Pasíva**, t.j. vlastné zdroje krytia a záväzky podľa účtovnej závierky k 31.12.2018 predstavujú sumu 1.989.070,40 € v zostatkových cenách.

**Členenie aktív v obstarávacích cenách ( údaje v celých €):**

<b>Aktíva</b>	<b>Počiatočný stav k 1.1.2018</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2018</b>
<b>Dlhodobý majetok, v tom:</b>	1.823.215	46.834	116.813	1.753.236
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	0	6.360	0	6.360
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	80.816	35.237	3.403	112.650
Dlhodobý hmotný majetok	1.464.964	5.237	113.410	1.356.791
Dlhodobý finančný majetok	277.435	0	0	277.435
<b>Obežný majetok, v tom:</b>	157.202	1.864.792	1.787.272	234.722
Zásoby	1.209	23.472	23.590	1.091
Pohľadávky	22.893	192.301	185.623	29.571
Finančný majetok	133.100	1.649.019	1.578.059	204.060

Odpisy dlhodobého hmotného majetku: 109.924,55 €

**Bilancia pohľadávok**

*Prehľad vývoja pohľadávok za roky 2017-2018 ( údaje v celých € )*

<b>Pohľadávky</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Pohľadávky celkove, v tom:	22.893	29.571
Do lehoty splatnosti	9.415	929
Po lehote splatnosti	13.478	28.642
Premlčané	0	0
Odpísané v priebehu roka	0	0

**Členenie pasív:**

<b>Pasíva</b>	<b>Počiatočný stav k 1.1.2018</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2018</b>
Pasíva - celkom	1.982.151	1.989.070
Vlastné zdroje krytia majetku, v tom:	1.203.385	1.273.929
Nevyspor. výsl. hosp. z min. rokov	1.209.697	1.201.554
Výsledok hospodárenia	-6.312	72.375
Záväzky	222.090	208.455
Časové rozlíšenie	556.676	506.686



### **C. PREHLAD O STAVE A VÝVOJI DLHU**

*Predložený prehľad poskytuje údaje o stave dlhu k 31.12.2018 ( spolu s porovnaním stavu k predchádzajúcemu obdobiu ) ( údaje v celých € )*

<b>Závazky</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Závazky celkove, v tom:	222.090	208.455
Krátkodobé	55.933	66.371
Dlhodobé	166.157	142.084

<b>Závazky</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Závazky celkove, v tom:	222.090	208.455
Do lehoty splatnosti	219.124	205.534
Po lehote splatnosti	2.966	2.921

### **D. PREHLAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH**

Obec Zálesie neposkytla žiadne záruky fyzickej ani právnickej osobe.

### **E. ÚDAJE O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI**

Obec Zálesie nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## **Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce za rok 2018**

### Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

- I. Celoročné hospodárenie obce za rok 2018 bez výhrad.

### Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

- I. Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2018.
- II. Správu nezávislého audítora z overenia ročnej účtovnej závierky obce za rok 2018.

V Zálesí dňa 3. 6. 2019

Ing. Marián Perger  
starosta obce