

Návrh

Závěrečný účet
Obce Tesárske Mlyňany
za rok 2018

Predkladá: Ing. Štefan Valkovič – starosta obce

Spracoval: Ing. Erika Zlatňanská

V Tesárskych Mlyňanoch, dňa 15.5.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 16.5.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa uznesením č. /2019

Závěrečný účet obce za rok 2018

Závěrečný účet obce je súhrnný dokument, ktorý prezentuje výsledky rozpočtového hospodárenia za príslušný rok a majetkovú situáciu obce.

Identifikačné údaje:

Názov: Obec Tesárske Mlyňany
Sídlo: Hlavná 647/96, 951 76 Tesárske Mlyňany
Štatutárny orgán: Ing. Štefan Valkovič – starosta obce
e-mail: zlatnanska@tesarskemlynany.sk
[www.stránka:](http://www.stránka) www.tesarskemlynany.sk
IČO: 00308 528
DIČ: 2021038030
Právna forma: právnická osoba - obec

Obsah:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Výsledky hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov /rezervného fondu/ a sociálneho fondu a fondu 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
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

Závěrečný účet Obce Tesárske Mlyňany a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Závěrečný účet obce upravuje ustanovenie § 16 ods. 1 až 12 **zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy** a o zmene a doplnení niektorých zákonov: zákona č. 611/2005 Z.z., zákona č. 324/2007 Z.z. zákona č. 54/2009 Z.z., zákona č. 426/2013 Z.z., zákona č. 361/2014 Z.z., zákona č. 171/2015 Z.z., zákona č. 357/2015 Z.z. a zákona č. 91/2016 Z.z.

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.

Obec schválila rozpočet do 31.12.2017 pre nasledujúci rozpočtový rok 2018 dňa 23.11.2017 uznesením č. 211/2017

Schválený rozpočet na rok 2018

Príjmy -	bežné	1 218 271,00 €
	kapitálové	0,00 €
	finančné	0,00 €
Úhrn príjmov:		1 218 271,00 €
Výdavky -	bežné	494 403,00 €
	kapitálové	130 955,00 €
	finančné	20 162,00 €
Obec		645 520,00 €
Základná škola		572 751,00 €
Úhrn výdavkov:		1 218 271,00 €

Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.
Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.11.2017 uznesením OZ č.211/2017.

Rozpočet obce bol upravovaný:

- prvá zmena schválená dňa 14.3.2018 uznesením č. 237/2018
- druhá zmena schválená dňa 9.5.2018 uznesením č. 250/2018
- tretia zmena schválená dňa 10.12.2018 uznesením č. 13/2018

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet po poslednej zmene v €
Príjmy celkom	1 218 271,00	1 577 278,72
Z toho:		
Bežné príjmy	1 218 271,00	1 221 028,08
Kapitálové príjmy	0,00	205 370,24
Finančné príjmy	0,00	78 142,40
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	72 738,00
Výdavky celkom	1 218 271,00	1 572 952,32
Z toho:		
Bežné výdavky	494 403,00	609 939,12
Kapitálové výdavky	130 955,00	351 745,76
Finančné výdavky	20 162,00	20 123,42
Výdavky RO s právnou subjektivitou - bežné	572 751,00	591 144,02
Výdavky RO s právnou subjektivitou - kapitálové	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
1 504 540,72 /obec/ 72 738,00 /ZŠ/ 1 577 278,72	1 475 007,86 /obec/ 71 818,84 /ZŠ/ <hr/> 1 546 826,70	98,07

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 577 278,72 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 546 826,70 €, čo predstavuje 98,07 % plnenie. Uvedené hodnoty sú aj s rozpočtovou organizáciou ZŠ Š. Moysesova Tesárske Mlyňany, ktorá v zmysle zákona svoje príjmy v roku 2018 rozpočtovala.

1) Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
1 221 028,08	1 191 495,43	97,58

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 221 028,08 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 191 495,43 €, čo predstavuje 97,58 % plnenie.

a/ daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenie
688 695,88	674 484,92	97,94

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 571 849,88 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 571 849,88 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 62 726,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 57 559,29 €, čo je 91,76 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 37 255,59 €, daň zo stavieb vo výške 20 099,07 €, daň z bytov a nebytových priestorov 204,63 €.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 5 151,34 €.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 745,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 560,- €, čo je 75,17 %.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 285,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 132,25 €, čo je 46,40 %.

Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 164,40 €, čo je 82,20 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 600,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 483,- €, čo je 80,50 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 28 880,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 20 326,65 €, čo je 70,38 %.

Daň za jadrové zariadenia

Z rozpočtovaných 23 410 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 23 409,45 €, čo je 99,99 %.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad vo výške 8 549,64 € a pohľadávky na dani za psa vo výške 184,95 €.

b/ nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
69 614,36	54 553,38	78,36

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 33 472,36 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 28 740,54 €, čo je 85,86 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 2 529,58 € a z prenajatých budov, priestorov, objektov a zariadení vo výške 28 740,54 €.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za nájomné a služby v obecnej nájomnej bytovke vo výške 2 841,63 €, za prenájom iných nehnuteľností v sume 110,00 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky a iné platby :

Z rozpočtovaných 36 142,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 25 812,84 €, čo je 71,42 % plnenie.

Časť týchto skutočných príjmov tvoria príjmy zo správnych poplatkov vo výške 2 242,50 €, poplatky za osvedčovanie 1 865,00 €, cintorínske poplatky vo výške 1 515,78 €, poplatky a platby za relácie v miestnom rozhlase 544,00 € a poplatky za vypúšťanie odpadových vôd vo výške 18 791,11 €

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za vypúšťanie odpadových vôd vo výške 8 907,77 €.

c/ iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenie
26 114,14	25 853,43	99,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 26 114,14 €, bol skutočný príjem vo výške 25 853,43 €, čo predstavuje 99,00 % plnenie.

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy za poskytnuté služby občanom, z uvedenej sumy je to čiastka 20 725,96 € a to stravné od dôchod. 18 325,66 €, za donášku obedov 2 400,30 €. Je tu zahrnutý aj príjem za poplatky a platby za školy a škols. zariadenia vo výške 2 294,00 €, t.j. platby MŠ 2 294,00 €.

Ostatné príjmy tvoria príjmy z dobropisov, z vratiek a z náhrad z poisťného plnenia v sume 2 833,47 €.

d/ Prijaté granty a transfery :

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
436 603,70	436 603,70	100,00

Z rozpočtovaných grantov a transferov 436 603,70 € bol skutočný príjem vo výške 436 603,70 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Okresný úrad, odbor školstva	2 594,00	Pre materskú školu - predškolská
2.	Okresný úrad, odbor školstva	401 143,00	Pre základnú školu - prenesené kompetencie – normatívne FP
3,	Okresný úrad, odbor školstva	19 389,00	Pre základnú školu – nenormatívne FP

4.	ÚPSVaR Nitra	1 868,80	Hmotná núdza - strav.náv.dieťa
5.	Okresný úrad Nitra	231,76	CO
6.	MV SR Bratislava: Okresný úrad Nitra	1 545,58	Komunálne voľby
7.	Nitriansky samosprávny kraj	700,00	VII. ročník vo varení guláša
8.	Nitriansky samosprávny kraj	800,00	4. roč. dennej pohárovej súťaže starostu obce
9.	DPO SR Bratislava	3000,00	Zabezpečenie materiálno-technického vybavenia DHZ
10.	MV SR Bratislava: Obvodný úrad Nitra	4 466,45	Matrika
11.	MV SR Bratislava: Obvodný úrad Nitra	591,36	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR - REGOP
12.	Okresný úrad, odbor starostlivosti o ŽP	170,95	Starostlivosť o životné prostredie
13.	MV SR Bratislava: Obvodný úrad	102,80	Register adries
	Spolu:	436 603,70	

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

Rozpočet sa upravuje pri príjme na bežný účet bez schválenia Obecného zastupiteľstva. Obecné zastupiteľstvo s úpravou v priebehu roku 2018 bolo oboznámené.

2. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
205 370,24	205 370,24	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 205 370,24 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 205 370,24 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Príjem z predaja pozemkov nebol rozpočtovaný a nebolo k 31.12.2018 žiadne plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 205 370,24 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 205 370,24 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
MF SR Bratislava	8 000,00	I. etapa rekonštruk. a príst. PZ
MV SR Bratislava	30 000,00	Rekonštrukcia a prístav.PZ
Minist.pôdohosp.SR Bratislava	167 370,24	Zvyšovanie kapacít infraštruktúry MŠ - prístavba MS
Spolu:	205 370,24	

Kapitálová dotácia na rekonštrukciu a prístavbu požiarnej zbrojnice vo výške 30 000 € nebola v roku 2018 čerpaná. Obec použije tieto účelovo poskytnuté finančné prostriedky najneskôr do 31. decembra 2022.

3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
78 142,40	78 142,19	100,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 78 142,40 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 78 142,19 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjmové finančné operácie zahŕňajú zostatok prostriedkov z minulých rokov, t.j. prostriedky rezervného fondu v sume 66 847,40 € a nevyčerpané dotácie z roku 2017 v sume 11 294,79 €.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou - ZŠ Š.Moysesesa Tesárske Mlyňany

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
70 813,28	69 894,12	98,70

Základná škola Š. Moysesesa Tesárske Mlyňany v zmysle zákona prvýkrát v roku 2018 rozpočtovala bežné príjmy. Z rozpočtovaných 70 813,28 € bol k 31.12.2018 skutočný príjem 69 894,12 €, čo predstavuje 98,70 % plnenie, a to suma 983,60 € príjmy z prenajatých budov a priestorov, suma 2 360,00 € poplatky za školy a škols. zariad., suma 12 310,56 € poplatky a platby za predaj výrob., tovarov a služieb a suma 54 239,96 € popl. a platby za stravné ŠJ.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
0,00	0,00	

ZŠ Š.Moysesesa nerozpočtovala a v skutočnosti ani nemala kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
1 924,72	1 924,72	100,00

ZŠ Š.Moysesesa Tes. Mlyňany rozpočtovala príjmové finančné operácie v sume 1 924,72 €, skutočný príjem k 31.12.2018 bol 1 924,72 €, boli to nevyčerpané finančné prostriedky z predchádzajúceho roku.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
981 808,30 € /obec/	914 134,85 € /obec/	95,46
591 144,02 € /ZŠ/	587 345,86 € /ZŠ/	
1 572 952,32 €	1 501 480,71 €	

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 572 952,32 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 501 480,71 €, čo predstavuje 95,46 % čerpanie. Uvedené hodnoty sú aj s rozpočtovou organizáciou ZŠ Š. Moysesesa Tesárske Mlyňany.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% čerpania
609 939,12	606 855,22	99,49

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 609 939,12 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 606 855,22 €, čo predstavuje 99,49 % plnenie.

V tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet EUR	Skutočnosť EUR	% čerpania
Výkonné a zákonodarné orgány	186 834,61	186 396,14	99,77
Finančné a rozpočtové záležitosti	1 752,00	1 747,86	99,76
Iné všeobecné služby - matrika	4 466,45	4 466,45	100,00
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované – Komunálne voľby	1 545,58	1 545,58	100,00
Transakcie verejného dlhu	2 669,00	2 662,67	99,76
Civilná ochrana	441,76	210,00	47,54
Ochrana pred požiarmi	8 788,00	8 788,00	100,00
Všeobecná pracovná oblasť: aktivačná činnosť	3 235,00	3 224,72	99,68
Cestná doprava	360,00	350,26	97,29
Nakladanie s odpadmi - TKO	43 885,00	43 824,65	99,86
Nakladanie s odpadovými vodami – ČOV a kanal.	55 670,00	55 340,18	99,41
Ochrana prírody a krajiny	6 135,00	6 035,70	98,38
Rozvoj bývania	3 926,00	3 878,72	98,80
Rozvoj obce	31 020,00	30 845,00	99,44
Verejné osvetlenie	14 350,00	14 316,20	99,76
Zdravotníctvo inde neklasifikované	4 740,00	4 688,20	98,91
Rekreačné a športové služby	15 065,00	14 848,53	98,56

Kultúrne služby	33 123,94	32 430,45	97,91
Vysielacie a vydavateľské služby – miestny rozhlas	2 150,00	2 061,28	95,87
Náboženské a iné spoločenské služby - DS	18 437,00	18 355,87	99,56
Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - MŠ	116 301,00	116 089,98	99,82
Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou – ZŠ - vratky dotácie	432,78	432,78	100,00
Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou – ZŠ školský byt	15 850,00	15 826,87	99,85
Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – CVC /v 0820 kultúra /	250,00	249,64	99,86
Sociálne zabezpečenie Staroba	36 971,00	36 752,82	99,41
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	450,00	440,00	97,78
Sociálna pomoc - Hygienická očista	1 090,00	1 046,67	96,02
Spolu:	609 939,12	606 855,22	99,49

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 183 804,55 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 183 717,62 €, čo predstavuje 99,95 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, kultúry, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov, čističky odpadových vôd a kanalizácie a pracovníkov školstva s výnimkou právneho subjektu ZŠ.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 70 990,16 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 70 647,81 €, čo je 99,52 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného do Sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní z miezd pracovníkov za zamestnávateľa a príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní za zamestnávateľa.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 340 205,51 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 337 614,76 €, čo je 99,24 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 12 269,90 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 12 212,36 €, čo je 99,53 % čerpanie..

Patria sem príspevky spoločenským a neziskovým organizáciám, členské príspevky, nemocenské dávky a príspevky na podporu sociálnej starostlivosti o dieťa.

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

Z rozpočtovaných 2 669,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 2 662,67 €, čo je 99,76 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% čerpania
351 745,76	287 156,21	81,64

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 351 745,76 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 287 156,21 €, čo predstavuje 81,64 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Ide o nasledovné investičné akcie:

a/ Ochrana pred požiarmi

- Obec v roku 2018 začala I. etapu rekonštrukcie a prístavby Požiarnej zbrojnice v obci v sume **13 500 €**, z čoho dotácia Ministerstva financií SR Bratislava predstavovala sumu 8 000,- € a spoluúčasť obce bola v sume 5 500,- €.

b/ Nakladanie s odpadmi

- Obec pokračovala v prácach na budovaní zberného dvora v sume **23 238,18 €**, financovanie bolo z vlastných zdrojov z rozpočtu obce v sume 3 232,92 € a z prostriedkov rezervného fondu v sume 20 005,26 €.

c/ Rozvoj obcí

- Obec zakúpila prevádzkový prístroj – elektrický varný kotol 150 l v sume **4 973,40 €**, ktorý následne zverila do správy a majetku ZŠ Š. Moysesova Tesárske Mlyňany. Finančné prostriedky boli čerpané z rezervného fondu.
- Obec rozšírila kamerový bezpečnostný systém v obci v hodnote **13 044,- €**, kde dotácia z Ministerstva vnútra SR Bratislava, prijatá v roku 2017 bola v sume 10 000,- € a spoluúčasť z rozpočtu obce v sume 3 044,- €.
- Obec zrekonštruovala miestne komunikácie v sume **8 950,- €** z financií rezervného fondu obce.

d Verejné osvetlenie

- Obec pokračovala v rekonštrukcii verejného osvetlenia a osadenia úspornejších led svietidiel na ul. Hlavnej v obci v hodnote **29 812,02 €**, práce boli hradené z vlastných zdrojov, z toho v sume 27 418,74 € z prostriedkov rezervného fondu.

e/ Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - MŠ

- Obec zrealizovala prístavbu Materskej školy v obci v sume **193 638,61 €**, kde suma 167 370,24 € bola dotácia z Ministerstva pôdohospodárstva SR Bratislava, z európskych štrukturálnych a investičných fondov. Spoluúčasť obce z rozpočtu obce bola v sume 26 268,37 €.

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% čerpania
20 123,42	20 123,42	100,00

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 20 123,42 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 20 123,42 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Sú to:

- Transakcie verejného dlhu:

Prevažnú časť tvorí úver poskytnutý zo ŠFRB – z rozpočtovaných 10 343,42 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 10 343,42 € čo je 100 % .

Z rozpočtovaných 9 780,- € na splácanie istiny z prijatých úverov z Prima banky Slovensko, a.s. bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 9 780,- €, čo predstavuje 100 %

4. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

- ZŠ Š. Moysesova Tesárske Mlyňany

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% čerpania
591 144,02	587 345,86	99,36

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 591 144,02 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 587 345,86 €, čo je 99,36 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou:

Je to Základná škola Štefana Moysesova, Školská 608, Tesárske Mlyňany /prenesené kompetencie/, spolu so školským klubom a školskou jedálňou /originálne kompetencie/.

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

Z rozpočtovaných 254 723,90 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 254 723,90 €, čo je 100 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 62 255,52 € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 61 804,69 €, čo je 99,28 % čerpanie.

b/ Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 90 857,66 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 90 857,66 €, čo je 100 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 22 127,48 € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 22 127,48 € čo je 100 % čerpanie.

c/ Tovary a služby

Z rozpočtovaných 66 820,83 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 66 820,83 €, čo je 100 % čerpanie.

Z rozpočtovaných 83 370,- € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 81 326,07 €, čo je 97,55 % čerpanie.

d/ Bežné transfery

Z rozpočtovaných 10 650,63 € z prenesených kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 9 347,23 €, čo je 87,76 % čerpanie. V skutočnosti sú zahrnuté aj prostriedky z predošlého roku v sume 1 084,79 €.

Z rozpočtovaných 338,- € z originálnych kompetencií bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 338,- €, čo je 100 % čerpanie.

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% čerpania
0,00	0,00	-

Kapitálové výdavky ZŠ Š.Moysesova Tesárske Mlyňany nerozpočtovala a ani nemala skutočnosť vo výdavkoch kapitálového rozpočtu.

Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018 v €	Skutočnosť k 31.12.2018 v €	% plnenia
0,00	0,00	-

Rozpočtová organizácia ZŠ Š.Moysesova nerozpočtovala a ani nemala skutočnosť vo výdavkových finančných operáciách.

4. Výsledky hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v Eur
Bežné príjmy spolu	1 261 389,55
Z toho: bežné príjmy obce	1 191 495,43
Bežné príjmy RO	69 894,12
Bežné výdavky spolu	1 194 201,08
Z toho: bežné výdavky obce	606 855,22
Bežné výdavky RO	587 345,86
Bežný rozpočet	67 188,47
Kapitálové príjmy spolu	205 370,24
Z toho: kapitálové príjmy obce	205 370,24
Kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	287 156,21
Z toho: kapitálové výdavky obec	287 156,21
Kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 81 785,97
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu § 10 ods. 3 písm. a, b zák.č. 583/2004 Z.z.	- 14 597,50
Nevyčerpané dotácie na účte 357	- 31 534,95
Fond prevádzky, údržby a opráv	- 2 256,82
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 48 389,27
Príjmy z finančných operácií obec	78 142,19
Príjmy z finančných operácií RO	1 924,72
Výdavky z finančných operácií	20 123,42
Rozdiel finančných operácií	59 943,49
Príjmy spolu	1 546 826,70
Výdavky spolu	1 501 480,71
Hospodárenie obce § 10 ods. 3 písm.a,b,c zák. 583/2004 Z.z.	45 345,99

Výsledky hospodárenia za rok 2018:

1/ výsledok hospodárenia zistený podľa § 10 odst. 3 písm. a,b,c zák. č. 583/2004 Z.z.

- príjmy bežné, kapitálové a finančné operácie	1 546 826,70 €
- výdavky bežné, kapitálové a finančné operácie	1 501 480,71 €
Rozdiel	45 345,99 €

Obecné zastupiteľstvo berie výsledok hospodárenia na vedomie.

2/ Výsledok hospodárenia zistený podľa § 10 ods. 3 písm. a,b zák. č. 583/2004 Z.z.

- príjmy bežné a kapitálové	1 466 759,79 €
- výdavky bežné a kapitálové	1 481 357,29 €
Rozdiel	- 14 597,50 €
- zostatok nevyčerpanej dotácie na účte 357	- 31 534,95 €
- fond prevádzky, údržby a opráv	- 2 256,82 €
Výsledok hosp.	- 48 389,27 €

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje výsledok hospodárenia – schodok rozpočtu zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a, b zákona č. 583/2004 Z.z. vo výške schodku – 48 389,27 €.

Obec rezervný fond z výsledku hospodárenia netvorí.

3/ Výsledok hospodárenia z podvojného účtovníctva ako rozdiel výnosov a nákladov vo výške – 75 870,59 € obecné zastupiteľstvo berie na vedomie.

Finančná analýza:

Zostatky peňažných prostriedkov k 31.12.2018:

- účet 211	849,99	
- účet 221	63 707,66	
- účet 261	700,00	
Spolu:	65 257,65 €	v tom sú zahrnuté nevyčerpané dotácie 31 534,95 €
		Sociálny fond 208,84 €
		Finanč.zábezp.12 BJ 6 351,45 €
		Rezervný fond 4 195,93 €
		Finanč. zábezp. ZD 2 000,00 €
		Fond opráv 8 272,82 €
		Spolu: 52 563,99 €
		Rozdiel FP 12 693,66 €.

Rozdiel finančných prostriedkov vo výške 12 693,66 € navrhujeme použiť:

- ako vratku nevyčerpaných finančných operácií do rezervného fondu vo výške 12 693,66 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov /peňažných fondov/ rezervného a sociálneho fondu a fondu opráv

Rezervný fond

Obec Tesárske Mlyňany vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. v z.n p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	2 505,89
Prírastky – z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2017	68 608,36
Rezervný fond celkom:	71 114,25
Úbytky – použitie rezervného fondu:	66 847,40
- spoluúčasť PZ 5 500,-	
- zberný dvor 20 005,26	
- el.varný kotol 4 973,40	
- rek.verej.osvetl. 27 418,74	
-rek. miest.kom. 8 950,-	
- popl. banke	70,92
KZ k 31.12.2018	4 195,93

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	247,96
Prírastky - povinný prídelenie 1 % + Kolektívna zmluva	1 977,88
Úbytky - čerpanie	2 017,00
KZ k 31.12.2018	208,84

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec Tesárske Mlyňany ako vlastníka bytovej budovy s nájomnými bytmi tvorí v zmysle zákona č. 443/2010 Z.z. podľa § 18 ods. 3 fond prevádzky, údržby a opráv ročne minimálne vo výške 0,5 % oprávnených nákladov na obstaranie nájomných bytov.

Použitie fondu prevádzky, údržby a opráv upravuje § 18 ods. 3 zákon č. 443/2010 Z.z..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v Eur
ZS k 1.1.2018	6 016,00
Povinná tvorba ročne min. 0,5% N z OC	2 920,98
Použitie - výmena nefunk. sporáku 409,66 - dňa 3.4.2018 oprava kotla v sume 208,50 € - dňa 15.10.2018 oprava kotla v sume 46,- €	664,16
KZ k 31.12.2018	8 272,82

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Neobežný majetok spolu	2 888 249,42	2 838 460,11
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	18 885,38
Dlhodobý hmotný majetok	2 578 782,51	2 510 144,36
Dlhodobý finančný majetok	309 466,91	309 430,37
Obežný majetok spolu	531 191,27	445 761,44
z toho :		
Návratné finančné výpomoci	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	363 156,96	354 758,46
Pohľadávky /krátkodobé/	73 716,76	25 745,33
Finančné účty	94 317,55	65 257,65
Časové rozlíšenie	956,63	1 962,90
Majetok spolu	3 420 397,32	3 286 184,45

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné zdroje krytia majetku	2 339 123,03	2 086 430,03
z toho :		
Oceňovanie rozdiely	0,00	0,00
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	2 339 123,03	2 086 430,03

Závazky	270 127,41	278 221,77
z toho :		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	12 081,94	31 534,95
Dlhodobé záväzky	206 843,31	196 864,31
Rezervy zákonné krátkodobé	1 800,00	1 800,00
Krátkodobé záväzky	20 827,16	29 227,51
Bankové úvery	28 575,00	18 795,00
Časové rozlíšenie	811 146,88	921 532,65
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 420 397,32	3 286 184,45

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec Tesárske Mlyňany k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči Prima banke Slovensko,a.s. /2 úvery/ 18 795,- Eur
- voči ŠFRB / 12BJ/ 190 320,02 Eur
- voči dodávateľom 7 202,43 Eur
- voči štátnemu rozpočtu /SP, ZP, daň/ 9 044,54 Eur
- voči zamestnancom 10 748,22 Eur

Bankové úvery a úver zo ŠFRB

Poskytovateľ úveru	Účel	Názov	Výška prijatého úveru v € Poskytnutý dňa
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba nájomných bytov v nájomnom dome 12BJ	Zmluva č. 407/1308/2005 Dlhodobý úver	319 727,28 21.10.2005
Prima banka Slovensko a.s.	Klubovňa pre spolkovú činnosť /múzeum/	Zmluva úver č. 12 03 11 Dlhodobý úver	80 000,- 18.4.2011
Prima banka Slovensko a.s.	Prekleňovací úver	Zmluva úver č. 12 11 23 Dlhodobý úver	55 000,- 27.12.2011

Informácia o splácaní bankových úverov a úveru zo ŠFRB

p.č.	Úver č.	Výška ročného úroku v Eur	Mesačná splátka v Eur	Zostatok k 31.12.2018 v Eur	Splatnosť
1.	407/1308/2005	1 997,14	1 028,38	190 320,02	30.9.2035
2.	12 03 11	267,53	258,00	5 956,-	25.11.2020
3.	12 11 23	398,-	557,00	12 839,-	25.11.2020

Ročná splátka istiny úveru č. 407/1308/2005 predstavuje 10 343,42 €.
Ročná splátka istiny úveru č. 12 03 11 predstavuje 3 096,00 €.
Ročná splátka istiny úveru č. 12 11 23 predstavuje 6 684,00 €.

Iné záväzky:

Obec má na dotačnom fondovom účte Všeobecnej úverovej banky, a.s. finančné prostriedky finančnej zábezpeky od nájomníkov obecnej nájomnej bytovky 12 BJ na nájomné zaplatené na 6- mesiacov vopred k 31.12.2018 v sume 6 351,45 €.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Tesárske Mlyňany nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 odst. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č.1/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelovo určené dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel /str. 2 – stl. 3/
Športový klub a STO – BV /BV/	5 750,00	5 750,00	0
DHZ Tesárske Mlyňany	161,86	161,86	0
Mesto Zlaté Moravce	167,94	167,94	0
Mesto Nitra	81,70	81,70	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky poskytnuté dotácie v súlade so zákonom o účtovníctve a o poskytovaní dotácií.

10.Podnikateľská činnosť

Obec si plní len úlohy v hlavnej činnosti a nevykonáva 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 a založeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia Základná škola Š. Moysesova Tesárske Mlyňany

- prostriedky zriaďovateľa

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých FP v €	Suma skutočne použitých FP v €	Rozdiel – vrátenie v €
prostriedky zriaďovateľa	94 353,00	94 322,82	30,18

Obec Tesárske Mlyňany poskytla rozpočtovej organizácii ZŠ Š. Moysesova Tesárske Mlyňany v roku 2018 finančné prostriedky na originálne kompetencie vo výške 94 353,- €. Základná škola skutočne použila sumu 94 322,82 € a rozdiel 30,18 € bol vrátený na účet obce.

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel - vrátenie
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	Prenesené kompetencie	401 143,00	401 143,00	0
ÚPSVaR	Hmotná núdza	1 868,80	1 836,02	32,78
Okresný úrad, odbor školstva	MŠ predškoláci	2 594,00	2 594,00	0,00
Okresný úrad, odbor školstva Nitra	Lyžiarky kurz	5 250,00	5 250,00	0,00
Okresný úrad, odbor školstva	Vzdelávacie poukazy	5 926,00	5 926,00	0,00
Okresný úrad, Odbor školstva	Škola v prírode	2 000,00	1 600,00	400,00
Okresný úrad, odbor školstva	Dopravné žiakom	5 850,00	5 632,00	1 303,19 presun do r.2019
Okresný úrad, odbor školstva	Príspevok SZP	300,00	300,00	0,00
Okresný úrad, odbor školstva	Príspevok na učebnice	63,00	63,00	0,00

Vratka dotácií do ŠR spolu v sume 432,78 €.

V roku 2018 čerpanie zostatku dotácie dopravné z roku .2017 v sume 1 084,79 €.

Presun zostatku dotácie dopravné do roku 2019 v sume 1 303,19 €.

b/ Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky /BV/ - kapitálové výdavky /KV/ - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku v EUR - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku v EUR - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) v EUR - 5 -
MV SR ÓU Nitra	Matrika /BV/	4 466,45	4 466,45	0,00
MV SR OÚ Nitra	Hlásenie pobytu občanov a registra obyvateľov SR /REGOP/ /BV/	591,36	591,36	0,00
MV SR OÚ Nitra	Register adries /BV/	102,80	102,80	0,00
OÚ Nitra, odb.st. o ŽP	Starostlivosť o ŽP /BV/	170,95	170,95	0,00
MV SR	Komunálne voľby /BV/	1 545,58	1 545,58	0,00
DPO SR Bratislava	Zabezpečenie materiálo- technického vybavenie DHZ /BV/	3 000,00	3 000,00	0,00
MV SR Bratislava, OU NR	Odmeňovanie skladníka materiálu CO /BV/	231,76	0	231,76
MF SR Bratislava	I. etapa rekonštrukcie a prístavby PZ Tes.Mlyňany /KV/	8 000,00	8 000,00	0
MV SR Bratislava	Rekonštrukcia a prístavba PZ	30 000,00	0,00	30 000,-
Min. pôdohosp. SR	Zvyšovanie kapacít infrastr. MS – MŠ Tes.Mlyňany /KV/	167 370,24	167 370,24	0,00

Dotácia na odmenu skladníka CO vyplatená zo mzdy za december 2018 v januári 2019.

Obec dotáciu na rekonštrukciu a prístavbu PZ v sume 30 000,- € v r. 2018 nečerpala, čerpanie bude v r.2019.

c/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec nemala poskytnutú dotáciu zo štátnych fondov.

d/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec nemala poskytnutú dotáciu z rozpočtu iných obcí.

e/ Finančné usporiadanie voči rozpočtu VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých FP v Eur	Suma skutočne použitých FP v Eur	Rozdiel
Nitriansky samosprávny kraj	VII. ročník vo varení guláša	700,00	700,00	0,00
Nitriansky samosprávny kraj	Hasičský maratón	800,00	800,00	0,00

Postkytnuté dotácie z rozpočtu VÚC boli vyčerpané v roku 2018.

12. Návrh uznesenia

Návrh na uznesenie obecného zastupiteľstva k záverečnému účtu obce Tesárske Mlyňany za rok 2018 :

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie:

1. výsledok hospodárenia vyčíslený podľa §10 odst. 3 písm a,b,c, zák.č. 583/2004 Z.z. v sume 45 345,99 Eur, výsledok hospodárenia vyčíslený z podvojného účtovníctva ako rozdiel nákladov a výnosov vo výške – 75 870,59 €.
2. Stanovisko hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu Obce Tesárske Mlyňany za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

1. Záverečný účet obce Tesárske Mlyňany za rok 2018 a vyslovuje súhlas s celoročným hospodárením obce bez výhrad / s výhradami.
2. OZ schvaľuje výsledok hospodárenia vyčíslený podľa § 10 ods. 3 písm. a,b, zák. č. 583/2004 Z.z. vo výške – 48 389,27 €. Obec rezervný fond z výsledku hospodárenia za rok 2018 netvorí.
3. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:
- vratku finančných prostriedkov do rezervného fondu vo výške 12 693,66 €

Podľa § 16 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. bol návrh záverečného účtu predložený obyvateľom obce na verejnú diskusiu v lehote 15 dní pred schválením záverečného účtu spôsobom v obci obvyklým.

Vyvesené na úradnej tabuli pred schválením: 16 .5.2019

Zvesené:

Schválené OZ dňa Uznesením č.

Vypracovala a za správnosť údajov zodpovedá: Ing. Erika Zlatňanská