

**Závěrečný účet Obce
Dražkovce**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá : Eva Gáborová

Spracoval: Mandová Andrea

V Dražkovciach dňa 17.05.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 21.5.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 06.06.2019 , uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) ostatné organizácie
 - c) rozpočtom VÚC
 - d) štátnym fondom
 - e) rozpočet iných obcí
10. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
11. Prehľad o poskytnutých zárukách
12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
13. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.11.2017 uznesením č.46/2017

Zmeny rozpočtu:

prvá zmena schválená dňa 22.02.2018 uznesením č.11/2018

druhá zmena vypracovaná dňa 22.03.2018 rozpočtové opatrenie starostky obce na vedomie uznesením č. 15a/2018

tretia zmena schválená dňa 26.06.2018 uznesením č. 39/2018

štvrtá zmena vypracovaná dňa 30.09.2018 rozpočtové opatrenie starostky obce na vedomie uznesením č. 72 /2018

piata zmena schválená dňa 20.11.2018 uznesením č. 71/2018

šiesta zmena vypracovaná dňa 31.12.2018 rozpočtové opatrenie starostky obce

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	533496,-	854606,88
z toho :		
Bežné príjmy	533496,-	622936,88
Kapitálové príjmy	0	135570,-
Finančné príjmy	0	96100,-
Príjmy RO s právnou subjektivitou		
Výdavky celkom	522470,-	821977,50
z toho :		
Bežné výdavky	443070,-	539743,50
Kapitálové výdavky	65000,-	267834,-
Finančné výdavky	14400,-	14400,-
Výdavky RO s právnou subjektivitou		
Prebytok	11026,-	32629,38

€

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
854606,88	855178,40	100,07

Z rozpočtovaných celkových príjmov 854606,88 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 855178,40EUR, čo predstavuje 100,07% plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
622936,88	622667,47	99,96

Z rozpočtovaných bežných príjmov 622936,88 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 622667,47 EUR, čo predstavuje 99,96% plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
435240,-	434651,21	99,86

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 394080,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 394524,62 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,11 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 17160,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 16555,37EUR, čo je 96,48 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10132,68 EUR, dane zo stavieb boli v sume 6255,71 EUR a dane z bytov boli v sume 166,98 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 16555,37 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 31,82 EUR roky 2012,2013 podané na exekúciu.

Daň za psa 1670,82€

Daň za ubytovanie 708,18€

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 21192,22€. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na komunálnom odpade v sume 92,75 EUR roky 2012,2013 podané na exekúciu.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
43291,38	43469,57	100,41

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3950,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3923,60EUR, čo je 99,33 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 120,-

EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3611,88EUR a príjem z prenajatých strojov a zariadení v sume 191,72EUR

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby ostatné príjmy

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 4400,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4407,50 EUR, čo je 100,17 % plnenie.

Poplatky a platby za predaj služieb:

Z rozpočtovaných 5200,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4282,42 EUR, čo je 82,35 % plnenie.

Poplatky za školné ŠKD a MŠ:

Z rozpočtovaných 5500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 6548,- EUR, čo je 119,07 % plnenie.

Platby stravné školská jedáleň:

Z rozpočtovaných 21000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 21087,29 EUR, čo je 100,42 % plnenie.

Úroky :

Z rozpočtovaných 6,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR, čo je 0 % plnenie.

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3235,38 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3219,76 EUR, čo predstavuje 99,52 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z odvodov z hazardných hier a vratky /preplatky elektriky , plyn a zdravotné poistenie / .

c) Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 144405,50EUR bol skutočný príjem vo výške 144546,69 EUR, čo predstavuje 100,10 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Žilina odb. školstva	121159	Normatívne financovanie ZŠ
Okresný úrad Žilina odb. školstva	1242	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Žilina odb. školstva	2754	Cestovné žiakom ZŠ
Okresný úrad Žilina odb. školstva	2591	Príspevok pre 5-ročné deti v MŠ
Okresný úrad Žilina odb. školstva	73	Príspevok na učebnice ZŠ
Okresný úrad Žilina odb. školstva	2300	Príspevok na školu v prírode ZŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3000	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO
Úrad práce ,soc. vecí a rodiny	47,36	Rodinne prídavky záškolák
Ministerstvo dopravy, výstavby regionálneho rozvoja SR	41,95	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy
Okresný úrad Žilina odb. starostlivosti o životné prostredie oddelenie ochrany prírody a vybraných zložiek životného prostredia kraja	91,16	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy
Ministerstvo vnútra SR	320,43	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy REGOB
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Martin	539,80	Podpora a rozvoj miestnej a regionálnej zamestnanosti
Ministerstvo vnútra SR	40,40	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy na úseku registra adries

Žilinský samosprávny kraj	800,-	Rozšírenie knižnej literatúry
Žilinský samosprávny kraj	1691,-	Úprava a výsadba okolia cintorína
Žilinský samosprávny kraj	506,-	Dražkovce fitness centrum bežecký pás
Okresný úrad Martin organizačný odbor	526,86	Výdavky na voľby do NRSR
Nadácia Volkswagen Slovakia, Nadácia spoločne pre región, nadácia Pontis	6822,73	Výdavky MŠ a ZŠ

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Nepoužité prostriedky voľby 80,14€ boli odvedené v roku 2018, príspevok na školu v prírode 100,-€ odvedené v roku 2018, neoprávnene použité DHZ 138,76 vrátené v roku 2018. Prenesené cestovné pre deti v ZŠ 126,36€ do roku 2019, Nadácia spoločne pre region MŠ 3077,05€ do roku 2019.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
135570,-	135570,-	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 135570,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 135570,- EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,- EUR, čo je 0% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 1370,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1370,- EUR, čo predstavuje 100 % plnenie. Parcely 168/3, 344/2, 335/11, 480/5 predaj usporiadanie vlastníckych práv susediacich nehnuteľností.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 134200,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 134200,- EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Žilinský samosprávny kraj	1200,-	Rekonštrukcia povrchu ihriska ZŠ Zmluva č.18/KPŽSK-2018
Pôdohospodárska platobná agentúra	94000,-	Miestna komunikácia v obci Dražkovce lokalita za ihriskom Zmluva č.072ZA130003
Ministerstvo vnútra SR	30000,-	Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice Zmluva č.PHZ-OPK1-2018-002573

Ministerstvo financií SR	9000,-	Rekonštrukcia miestneho obecného rozhlasu a osvetlenia Výnos MF SR č.26825/2005-441
--------------------------	--------	--

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom. Nepoužité finančné prostriedky Ministerstvo vnútra SR na Rekonštrukciu hasičskej zbrojnice vo výške 30000,-€ budú prenesené do ďalšieho roku a použité v súlade so zmluvou najneskôr do 31.12.2022

3. finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
96100,-	96940,93	100,88

Z rozpočtovaných finančných príjmov 96100,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 96940,93 EUR, čo predstavuje 100,88% plnenie.

V roku 2018 boli schválené finančné prostriedky z rezervného fondu uznesením č.39 zo dňa 26.6.2018 na krytie kapitálových výdavkov spojených s výstavbou
-miestnej komunikácie v časti za ihriskom v sume 71000,-€
-rekonštrukcia striedačiek a brán, výstavba fitness ihriska v areály futbalového štadiónu spolufinancovanie v sume 5100,-€ r
-rekonštrukcia chodníka výstavba parkoviska, ihriska a spevnené plochy pod vonkajšie lavičky ZŠ v sume 20000,-€ .

Zostatok finančných prostriedkov ŠJ rok 2017 zapojenie do rozpočtu 840,93€.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
821977,50	815764,83	99,24

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 821977,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 815764,83EUR, čo predstavuje 99,24 čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
539743,50	533605,59	98,86

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 539743,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 533605,59EUR, čo predstavuje 98,86% čerpanie.

Bežné výdavky	čerpanie	schválený	upravený	percentá
01- Všeobecné verejné služby	104262,08	109980	113280	92,03
Obce/01.1.1 - Výkonné a zákonodárne orgány	101847,74	107400	110700	92
01.1.1 .610 - Mzdy	47144,91	52000	46900	90,66
01.1.1. .620 - Odvody	18693,21	23000	21850	85,55
01.1.1.630 - Tovary a služby	32379,45	21200	37950	85,32

01.1.1 .640 - Bežné transfery	3630,17	11200	4000	90,75
0112 - Finančná a rozpočtová oblasť	2414,34	2580	2580	93,58
630-služby	943,44	680	680	138,74
650-úrok z úveru	1470,9	1900	1900	77,42
03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	5839,3	6200	6200	94,18
0320 - Ochrana pred požiarmi-630	5839,3	6200	6200	94,18
04 - Ekonomická oblasť	11352,01	4000	13000	87,32
0443-Výstavba nákup materiálu stavba na ihrisku - 630	5000	0	5000	100
0451 - Správa a údržba ciest -630	6352,01	4000	8000	79,4
05 - Ochrana životného prostredia-odpadové hospodárstvo	28903,43	24000	24000	120,43
0510 - Nakladanie s odpadmi - 630	28903,43	24000	24000	120,43
06 - Bývanie a občianska vybavenosť	14064,89	11300	14891	94,45
0620 - Rozvoj obce	5240,35	5000	8591	61
0620 .630 - Tovary a služby	5240,35	5000	8591	61
0640 - Verejné osvetlenie	8824,54	6300	6300	140,07
0640 .630 - Tovary a služby	8824,54	6300	6300	140,07
08 - Rekreačia, kultúra a náboženstvo	47385,16	26450	48011	98,69
0810 - Rekreačné a športové služby	11508,35	9000	10986	104,75
0810.630 - Tovary a služby TJ	7508,35	5000	6986	107,48
0810. 640- transfer	4000	4000	4000	100
0820 - Kultúrny dom -630	19766,65	10700	19375	102,02
0830 - Vysielacie a vydavateľské služby -630	223,2	800	800	27,9
0840 - Náboženské a iné spoločenské služby - Dom smútku-630	12799,86	4000	13500	94,81
0850 - Výskum a vývoj knižnice/Kultúrne služby/-630	0	250	250	0
0860 - ZPOZ -630	3087,1	1700	3100	99,58
09 - Vzdelávanie	321798,72	260840	320061,5	100,54
09111- Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	92754,37	83040	90862,5	102,08
09111.610- Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou Mzdy	56104,28	46000	55620	100,87
09111.620- Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou - Poistné a príspevky do poisťovní	19223,05	16000	18500	103,91
09111.630- Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou - Tovary a služby	17259,08	19440	16542,5	104,33
09111.640- Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou - Bežné transfery	167,96	1600	200	93,98
09121- Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	128704,55	93160	130429	98,68
09121.610- Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou Mzdy ŠR	77598,6	57000	79165	98,02
09121.620- Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou - Poistné a príspevky do poisťovní ŠR	27283,34	20000	25600	106,58
09121.630- Základné vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - Tovary a služby ŠR	21194,97	12660	22004	96,32
09121.640- Bežné transfery ŠR cestovné žiakom a PN	2627,64	3500	3660	71,79
9.5.0 - Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	22866,82	14340	22540	101,45
09.5.0.610- Zariadenie pre záujmové vzdelávanie/ Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - Mzdy	16145,87	9500	16500	97,85

09.5.0.620- Zariadenie pre záujmové vzdelávanie/ Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - Poistné a príspevky do poisťovní	5483,28	3600	4800	114,24
09.5.0.630- Zariadenie pre záujmové vzdelávanie/Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - Tovary a služby	723,66	500	500	144,73
09.5.0.640- Zariadenie pre záujmové vzdelávanie/Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - Bežné transfery	514,01	740	740	69,46
09601- Školské stravovanie v predškolských zariadeniach	50740,5	46100	49630	102,24
09601.610- Školské stravovanie v predškolských zariadeniach Mzdy	19326,75	17000	19600	98,61
09601.620- Školské stravovanie v predškolských zariadeniach- Poistné a príspevky do poisťovní	6882,4	6000	6000	114,71
09601.630- Školské stravovanie v predškolských zariadeniach - Tovary a služby	24531,35	23000	23930	102,51
09601.640- Školské stravovanie v predškolských zariadeniach - Bežné transfery	0	100	100	0
09608 Vedľajšie služby poskytované v rámci vzdelávania nedefinovaného podľa úrovne.640- Transfér súkromnej školy	26685,12	24200	26600	100,32
10 - Sociálne zabezpečenie	47,36	300	300	15,78
1020 640-Sociálna pomoc	0	300	300	0
1040 prídavky UP	47,36	0	0	0
čerpanie a rozpočet bežné výdavky	533605,59	443070	539743,50	98,86

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 217785,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 216320,41 EUR, čo je 99,33 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov školstva MŠ, ZŠ, ŠJ, ŠK a pracovník §54 .

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 76750,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 77565,28 EUR, čo je 101,06% čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 203708,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 179446,66 EUR, čo je 88,09% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 39600,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 37672,26 EUR, čo predstavuje 95,13 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 1900,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1470,90 EUR, čo predstavuje 77,42 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
267834,-	267663,24	99,94

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 267834,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 267663,24 EUR, čo predstavuje 99,94% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výstavba Miestnej komunikácie nová IBV za ihriskom celková dĺžka 652,27m

Z rozpočtovaných 215581,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 215581,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Stavba skolaudovaná a zaradená do majetku.

b) Projektová dokumentácia Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice

Z rozpočtovaných 900,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 900,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Podklady pre budúcu rekonštrukciu.

c) Nákup Varidlo plynové s podstavcom, umývačka riadu do kuchyne v Školskej jedálni

Z rozpočtovaných 4320,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 4316,07 EUR, čo predstavuje 99,91 % čerpanie. Zaradené do majetku.

d) Rozšírenie VO na hlavnej ceste, dolina

Z rozpočtovaných 8155,14 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 8155,52 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Zhodnotenie majetku.

e) Rekonštrukcia miestneho rozhlasu

Z rozpočtovaných 6677,86 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 6675,37 EUR, čo predstavuje 99,96% čerpanie. Zhodnotenie majetku.

f) Rekonštrukcia chodníka výstavba parkoviska, ihriska a spevnené plochy pod vonkajšie lavičky ZŠ.

Z rozpočtovaných 22000,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 21911,64 EUR, čo predstavuje 99,60 % čerpanie. Zaradené do majetku.

g) Chodník na cintorín.

Z rozpočtovaných 4800,-EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 4723,64EUR, čo predstavuje 98,41 % čerpanie. Rozostavané- ukončenie plánované v roku 2019.

h) Rekonštrukcia striedačiek a brán, výstavba fitness ihriska v areáli futbalového štadiónu .

Z rozpočtovaných 5400,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 5400,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Zaradené do majetku v hodnote Striedačky v areáli TJ 10404,-€ , Fitness ihrisko v areáli TJ 9996,-€. Vlastné zdroje 5400,-€ ostatné finančné prostriedky z dotácie Slovenský futbalový zväz vo výške 15000,-€ tieto finančné prostriedky boli uhradené po vyúčtovaní zo strany obce Slovenským futbalovým zväzom priamo zhotoviteľovi .

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
14400	14496	100,67

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 14400 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 14496,- EUR, čo predstavuje 100,67% čerpanie.

Ide o splácanie úveru.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	622667,47
z toho : bežné príjmy obce	622667,47
Bežné výdavky spolu	533605,59
z toho : bežné výdavky obce	533605,59
Bežný rozpočet - prebytok	89061,88
Kapitálové príjmy spolu	135570
z toho : kapitálové príjmy obce	135570
Kapitálové výdavky spolu	267663,24
z toho : kapitálové výdavky obce	267663,24
Kapitálový rozpočet - schodok	-132093,24
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-43031,36
Vylúčenie z prebytku	33914,15
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-76945,51
Príjmy z finančných operácií	96940,93
Výdavky z finančných operácií	14496
Rozdiel finančných operácií	82444,93
PRÍJMY SPOLU	855178,40
VÝDAVKY SPOLU	815764,83
Hospodárenie obce	39413,57
Vylúčenie z prebytku	33914,15
Upravené hospodárenie obce	5499,42

Schodok rozpočtu v sume -43031,36 EUR 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a iné účelovo viazané prostriedky podľa osobitných predpisov v sume -76945,51 EUR bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :

- z rezervného fondu 96100 EUR
- z ďalších peňažných fondov EUR
- z návratných zdrojov financovania EUR
- z finančných operácií 840,93EUR

Schodok 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 zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 126,36 EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva / cestovné žiaci ZŠ/ v sume 126,36 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 30000,-EUR, a to na :
 - rekonštrukcia hasičskej zbrojnice v sume 30000,- EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených darov** od Nadácia spoločne pre region podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 3077,05 EUR, pre MŠ
- d) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a 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 710,74 EUR,
- e) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom

Zostatok finančných operácií v sume 82444,93. EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu v sume 76945,51 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 5499,42 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 5499,42 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 5499,42 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 1.1.2018	84923,37
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	85376,56
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	uznesenie č.39/2018 celkom 96100,-€
- rozpočtové opatrenie č.3/2018 dňa 26.6.2018	
Výstavba MK za ihriskom	f.č.103/24.7.2018 71000,-€
Rekonštrukcia striedačky a fitness ihrisko TJ	f.č.109/20.08.2018 5100,-€
Výstavba spevnené plochy a ihrisko ZŠ	f.č.114/06.09.2018 459,37€
	f.č.107/16.08.2018 600,-€
	f.č.108/16.08.2018 2345,-€
	PD40061/08.08.2018 988,27€
	f.č.111/7.09.2018 3719,-€
	f.č.115/19.10.2018 11888,36€
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	74199,93

Podľa návrhu tvorby rezervného fondu v roku 2018 bude stav 79699,35€

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva z roku 2011.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	1194,65
Prírastky - povinný prídelenie - 1,25 %	2310,63
Úbytky - závodné stravovanie	2148,48
KZ k 31.12.2018	1376,80

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2018 v EUR	ZS k 01.01.2018 v EUR
Majetok spolu	3120499,15	2884701,98
Neobežný majetok spolu	2990248,70	2700637,74
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2878584,36	2588973,40
Dlhodobý finančný majetok	111664,34	111664,34
Obežný majetok spolu	127647,43	181741,25
z toho :		
Zásoby	602,03	503,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	5135,39	2359,90
Finančné účty	121910,01	178878,15
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2603,02	2322,99

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2018 v EUR	ZS k 01.01.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1849502,80	1727574,51
Vlastné imanie	844621,11	797845,16
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		

Fondy		
Výsledok hospodárenia	844621,11	797845,16
Závazky	111221,45	78664,45
z toho :		
Rezervy	1200	600
Zúčtovanie medzi subjektom VS	30126,36	87,40
Dlhodobé záväzky	1376,80	1194,65
Krátkodobé záväzky	43406,29	27174,40
Bankové úvery a výpomoci	35112	49608
Časové rozlíšenie	893660,24	851064,90

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám 35112,-EUR úver splatný v roku 2021
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF) 0,-EUR
- voči dodávateľom 2925,84 EUR faktúry ktoré prišli na konci roka 2018 uhradené v roku 2019
- voči štátnemu rozpočtu 0,-EUR
- voči zamestnancom 21346,67EUR výplaty 12/2018 vyplatené v 1/2019
- voči poisťovniam a daňovému úradu 10960,82EUR výplaty 12/2018 vyplatené v 1/2019
- ostatné /zrážky zo mzdy/ 271,81EUR výplaty 12/2018 vyplatené v 1/2019

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu o úvere.

8. 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.1/2015 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 na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Družstevník Dražkovce - bežné výdavky	4000 EUR	4000 EUR	0
Centrum environmentálnej výchovy Turiec Občianske združenie	450 EUR	450 EUR	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č1/2015 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) ostatné organizácie
- c) rozpočtom VÚC
- d) štátnym fondom
- e) rozpočet iných obcí

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 usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Žilina odb. školstva	Normatívne financovanie ZŠ -bežné	121159	121159	0
Okresný úrad Žilina odb. školstva	Príspevok na školu v prírode	2300	2200	100 vrátené v roku 2018
Okresný úrad Žilina odb. školstva	Vzdelávacie poukazy - bežné	1242	1242	0
Okresný úrad Žilina odb. školstva	Cestovné - bežné	2754	2627,64	126,36 vrátené v roku 2019
Okresný úrad Žilina odb. školstva	Príspevok pre 5-ročné deti MŠ - bežné	2591	2591	0
Ministerstvo dopravy, výstavby, regionálneho rozvoja SR	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy - bežné	41,95	41,95	0

Okresný úrad Žilina odb. starostlivosti o životné prostredie odd. ochrany prírody a vybraných zložiek živ. prostredia kraja	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy - bežné	91,16	91,16	0
Ministerstvo vnútra SR	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy REGOB - bežné	320,43	320,43	0
Ministerstvo vnútra SR	Na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy register adries - bežné	40,40	40,40	0
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Martin	Prídavky - bežné	47,36	47,36	0
Úrad práce sociálnych vecí a rodiny Martin	Podpora a rozvoj miestnej a regionálnej zamestnanosti -bežné	539,80	539,80	0
Okresný úrad Martin organizačný odbor	Výdavky na voľby do samosprávnych organov obce -bežné	526,86	446,72	80,14 vrátené v roku 2018
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO - bežné	3000	2861,24	138,76 Vrátené v roku 2018
Okresný úrad Žilina odb. školstva	Nákup učebníc - bežné	73	73	0
Ministerstvo vnútra SR	Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice - kapitálové	30000	0	30000 prenos do roku 2019

Pôdohospodárska platobná agentúra	Výstavba Miestnej komunikácie v obci Dražkovce lokalita za ihriskom - kapitálové	94000	94000	0
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia miestneho obecného rozhlasu a osvetlenia - kapitálové	9000	9000	0

b) [Finančné usporiadanie voči ostatným organizáciám/nadácie, ZUŠ /](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Nadácia Volkswagen Slovakia	Cvičme s Rejnokom MŠ - bežné	1000	1000	0
Nadačný fond Telekom pri Nadácii Pontis	Spájame spevom a tancom všetkých MŠ - bežné	972,50	972,50	0
Nadácia spoločne pre región	Podpora a rozvoj telesnej kultúry a podpora vzdelávania ZŠ - bežné	773,18	773,18	0
Nadácia Volkswagen Slovakia	Pod storočnou lipou ZŠ - bežné	1000	1000	0
Nadácia spoločne pre región	Podpora a rozvoj telesnej kultúry a podpora vzdelávania MŠ - bežné	3077,05	0	3077,05 prenos do roku 2019
Súkromná základná umelecká škola Dražkovce	Prostriedky na mzdy a prevádzku - bežné	26685,12	26685,12	0

c) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Žilinský samosprávny kraj - Rozšírenie knižnice - bežné	800	800	0

Žilinský samosprávny kraj – Úprava a výsadba okolia cintorína - bežné	1691	1691	0
Žilinský samosprávny kraj – Fitnes centrum bežecký pás - bežné	506	506	0
Žilinský samosprávny kraj – Rekonštrukcia povrchu ihriska ZŠ - kapitálové	1200	1200	0

d) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Sučany - Spoločný stavebný úrad	2600,97	2600,97	0

10. Údaje hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemala v r. 2018 zriadené žiadne príspevkové organizácie.

11. Prehľad o poskytnutých zárukách

Obec neprijala v r. 2018 žiadne záruky a ručenia za iné subjekty.

12. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemala v r. 2018 podnikateľskú činnosť.

13. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Dražkovce využila možnosť neuplatňovať programovú štruktúru rozpočtu v súlade Z.z.426/2013 zo dňa 29.novembra 2013, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov - schválené uznesením č.10/2013 zo dňa 17.12.2013.

Vypracovala: Mandová Andrea

Predkladá: Gáborová Eva

V Dražkovciach dňa 17.05.2019