

**Návrh  
záverečného účtu Obce  
Ochodnica  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2018**

Predkladá : Ďuroška Radoslav

Spracoval: Švaňová Anna

V Ochodnici, dňa 3.6.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 11.6.2019  
Záverečný účet schválený OZ dňa .....6.2019, uznesením č. .... /2019

# Záverečný 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. 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
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Návrh uznesenia

# Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

## 1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č.47/2017.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 2.3.2018 uznesením č. 2/2018
  - druhá zmena schválená dňa 27.4.2018 uznesením č. 10/2018
  - tretia zmena schválená dňa 29.6.2018 uznesením č. 26/2018
  - štvrtá zmena schválená dňa 5.10.2018 uznesením č. 31/2018
  - piata zmena schválená dňa 28.12.2018 uznesením č. 38/2018
- d'alej bol rozpočet upravovaný rozpočtovými opatreniami starostu
- prvá zmena dňa 8.3.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 1/2018
  - druhá zmena dňa 21.3.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 2/2018
  - tretia zmena dňa 30.4.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 3/2018
  - štvrtá zmena dňa 9.5.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 4/2018
  - piata zmena dňa 28.5.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 5/2018
  - šiesta zmena dňa 30.6.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 6/2018
  - siedma zmena dňa 16.7.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 7/2018
  - ôsma zmena dňa 7.8.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 8/2018
  - deviata zmena dňa 20.8.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 9/2018
  - desiatu zmena dňa 28.9.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 10/2018
  - jedenásta zmena dňa 18.10.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 11/2018
  - dvanásta zmena dňa 31.12.2018 rozpočtovým opatrením starostu č. 12/2018

## Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 198 238</b>	<b>1 322 584</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1 269 124,60	1 218 266
Kapitálové príjmy	0	30 000
Finančné príjmy	0	41 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	46 791	33 318
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 198 238</b>	<b>1 322 584</b>
z toho :		
Bežné výdavky	343 870	379 752
Kapitálové výdavky	170 580	204 172
Finančné výdavky	57 320	57 320
Výdavky RO s právnou subjektivitou	626 468	681 340
<b>Rozpočet obce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 322 584	1 349 529,35	102,04

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 322 584,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 349 529,35 EUR, čo predstavuje 102,04 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 251 584,00	1 267 689,11	101,29

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 251 584,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 267 689,11 EUR, čo predstavuje 101,29 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
647 283,00	664 300,84	<b>102,63</b>

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 589 752,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 608 539,97 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,19 %.

### **Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 25 281,-- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 24 509,11 EUR, čo je 96,95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 390,39 EUR, dane zo stavieb boli v sume 18 017,53 EUR a dane z bytov boli v sume 101,19 EUR. Obec eviduje k 31.12.2018 pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 6 180,97 EUR. Pohľadávky sú nasledovne stavba 5 302,98 €, pozemok 836,69 € a byt 41,30 €.

### **Daň za psa**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 232,00 EUR bol k 31.12.2018 skutočný príjem 1 402,00 EUR čo je 113,80 % plnenie. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky v sume 643,08 EUR.

### **Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bolo plnenie k 31.12.2018 v sume 735,00 EUR čo je 122,50 %. Jedná sa o poplatok za miesto pri predaji.

### **Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 30 418 ,00 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2018 v sume 29 114,76 čo je 95,72 %. Obec k 31.12.2018 eviduje na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pohľadávky v sume 13 267,74 EUR.

### **b) nedaňové príjmy:**

<b>Rozpočet na rok 2018</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2018</b>	<b>% plnenia</b>
98 280,00	94 304,01	99,03

### **Nedaňové príjmy a príjmy z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 95 780,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 90 922,11 EUR, čo je 94,83 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 569,65 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 48,09 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 8 220,75 EUR a z prenajatých bytov v sume 80 883,62 EUR a z prenájmu reklamnej plochy 1 200,- €. Obec na nedaňových príjmoch eviduje pohľadávky k 31.12.2018 v sume 7 026,73 EUR a to na prenájme bytov 3 098,31 € a na prenájme ostatných priestorov a objektov 3 928,42 €.

### **Administratívne poplatky a pokuty**

Administratívne poplatky - správne poplatky: overovanie podpisov a listín, vydané stavebné a kolaudačné povolenie, príjem za vydané rybárske lístky, ako i príjem za pokuty.

Z rozpočtovaných 2 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 338,00 EUR, čo je 133,52 % plnenie. Príjem za uložené pokuty zo správneho konania z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem v sume 43,90 EUR.

**c) iné nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
18 354,00	21 311,68	116,11

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 18 354,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 21 311,68 EUR, čo predstavuje 116,11 % plnenie. Ide o príjmy za stočné v bytovkách 3 031,65 EUR, refundáciu elektrickej energie a plynu ako i vrátky z úhrad za elektrickú energiu a plyn v sume 5 975,78 EUR, služby a el. energia za ČOV na bytovom dome 20 BJ A a 20 BJ B v sume 345,48 EUR, služby domu smútku v sume 386,00 EUR, poplatok za odpadové nádoby v sume 360,00 EUR, poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase v sume 1 050,00 EUR, poplatok z ubytovania 361,88 EUR, poplatok za výpožičky kníh v miestnej knižnici v sume 60,00 EUR, poplatok za kopírovacie práce v sume 61,00 EUR, poplatok za opatrovateľskú službu v sume 2 117,85 EUR, poplatky za hrobové miesta v sume 1 318,00 EUR, sponzorské príjmy v sume 150,00 EUR, recyklačný fond 192,00 EUR, ostatné príjmy v sume 2 587,35 EUR /495,67 EUR úhrady faktúr HČ z roku 2016, 23,52 € neoprávnene vyplatené rodinné prídavky, 475,11 € úhrada faktúry TJ za pohonné hmoty-používanie služobného auta Obce Ochodnica, úhrada faktúry v sume 1 011,70 € za pracovníčku stavebného úradu za obdobie od 1.8.2018-do 31.12.2018, príjem z SPP distribúcia 1,- €, zostatky na účtoch MŠ, ZŠ, CVČ v sume 138,16 €, vrátka TJ 427,19 € a 15,00 € známka pre psa a poplatok za stratu knihy z knižnice /, identifikácia parcel 12,00 EUR, 90,00 EUR poplatok za miesto v urnovom háji na hornom cintoríne, znečisťovanie ovzdušia 628,02 EUR, príjem z poistného plnenia v sume 963,71 EUR, príjem z výťažkov z lotérii a iných hier v sume 338,15 EUR, príjmy z dobropisov 83,70 €, vrátka na zdravotnom poistení 1 199,11 EUR. Obec k 31.12.2018 eviduje nedoplatky na platbách za hroby 1 928,04 EUR, na poplatkoch za OS 767,37 EUR, na poplatkoch za stočné BD A, a BD B 1 023,25 EUR, na neuhradených vystavených faktúrach 930,07 EUR.

**Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 454 349,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 454 453,26 EUR, čo predstavuje 100,02 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR Bratislava	444 253,82	školsťvo
Okresný úrad Žilina	577,17	voľby
UPSVaR Žilina	855,45	stravné, šk. potreby, SZP
MV SR Bratislava	2 019,92	matrika
MV SR Bratislava	642,51	register obyvateľstva
MV SR Bratislava	22,80	register adries
MV SR Bratislava	99,32	CO
HZ Bratislava	2 829,48	dotácia hasiči
UPSVaR Žilina	3 152,79	Projekt UPSVaR
<b>Spolu:</b>	<b>454 453,26</b>	

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 30 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 41 500,00 EUR, čo predstavuje 138,33 % plnenie.

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
30 000,00	41 500,00	138,33

### Príjem granty a transfery

Jedná sa o príjem 3000,00 EUR na zástavky SAD, 30 000,- € na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice, 8 500,00 € DI pri MŠ.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií SR Bratislava	3 000,00	rekonštrukcia zastávk SAD
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	30 000,00	rekonštrukcia budovy PZ
Úrad vlády SR Bratislava	8 500,00	rekonštrukcia DI pri MŠ

## 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
41 000,00	40 340,24	98,39

Z upravovaného rozpočtu finančných príjmov 41 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 40 340,24 EUR, čo predstavuje 98,39 % plnenie. Táto suma pozostávala z tvorby fondu rezerv vo výške 40 340,24 EUR.

## 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
33 318,00	33 319,32	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 33 318,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 33 319,32 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	16 080,51 EUR
Centrum voľného času	367,00 EUR
Materská škola	6 133,00 EUR

Rozpočtové organizácie mali aj mimorozpočtové príjmy a to:

Základná škola	10 298,11 EUR
Materská škola	440,70 EUR
CVČ	0,00 EUR

Mimorozpočtové prostriedky v ZŠ pozostávali zo sponzorského, 2 % daní, školské ovocie a z grantu, ktorý nám poskytla KIA. Uvedené prostriedky boli použité v plnej výške. V MŠ mimorozpočtové prostriedky pozostávali z 2 % daní a zo sponzorského. Tieto prostriedky boli tiež využité v plnej výške.

### Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR.

### Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0 EUR
Centrum voľného času	0 EUR
Materská škola	0 EUR

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 322 584,00	1 222 937,52	92,47

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 322 584,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 222 937,52 EUR, čo predstavuje 92,47 % čerpanie.

### 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
379 752,00	347 623,14	91,54

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 379 752,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 347 623,14 EUR, čo predstavuje 91,54 % čerpanie .

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	194 657,00	176 416,23	90,63
Finančná oblasť	5 705,00	4 043,64	70,88
Matričná činnosť /všeobecné služby/	2 020,00	2 019,92	100,00
Verejné služby - voľby	578,00	577,17	99,86
Transakcie verejného dlhu	16 000,00	13 682,46	85,52
Požiarna ochrana	11 377,00	11 135,82	97,88



Všeobecná VS – UPSVaR 50 j	4 705,00	4 703,11	99,96
Cestná doprava	13 580,00	12 210,61	89,92
Nakladanie s odpadmi	37 800,00	35 076,64	92,80
Rozvoj bývania	11 950,00	11 806,67	98,80
Verejné priestranstvo	1 000,00	996,00	99,60
Verejné osvetlenie	18 166,00	18 162,12	99,98
Telovýchova a šport	13 872,00	12 473,92	89,92
Kultúra	21 633,00	18 811,56	86,96
Správa cintorínov	12 655,00	11 738,57	92,76
Opatrovateľská služba	14 054,00	13 768,70	97,97
<b>Spolu</b>	<b>379 752,00</b>	<b>347 623,14</b>	<b>91,54</b>

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 112 854,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 111 104,74 EUR, čo je 98,45 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, správy cintorína, pracovníkov, ktorí boli zamestnaní cez ÚPSVaR na verejnoprospešných prácach v obci. Ďalej je v tejto položke zaúčtovaná aj alikvotná časť mzdy správcu vodovodu.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 44 534,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 40 263,80 EUR, čo je 90,41 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 180 774,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 164 159,16 EUR, čo je 90,81 % 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 25 590,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 18 412,98 EUR, čo predstavuje 71,95 % čerpanie. Príspevky: JDS, Mažoretky ELLIS, Poľovnícke združenie Šerkov, SZZ Ochodnica, TJ Kysučan Ochodnica a Rímsko-katolícka cirkev.

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

Z rozpočtovaných 16 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 13 682,46 EUR, čo predstavuje 85,52 % čerpanie.

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
204 172,00	137 479,78	67,34

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 204 172,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 137 479,78 EUR, čo predstavuje 67,34 % čerpanie.

<b>Funkčná klasifikácia</b>	<b>rozpočet</b>	<b>skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Verejná správa	12 419,00	0,00	0,00
Požiarna ochrana	32 073,00	32 072,47	100,00
Správa a údržba ciest	61 880,00	45 315,23	73,23
Nakladanie s odpadmi	5 000,00	0,00	0,00
Rozvoj obce	30 000,00	0,00	0,00
Verejné osvetlenie	11 700,00	10 851,19	92,75
Kultúra	47 600,00	46 740,89	98,20
Správa cintorínov	3 500,00	2 500,00	71,43
<b>Spolu</b>	<b>204 172,00</b>	<b>137 479,78</b>	<b>67,34</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

**Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

**a) Výkup pozemkov**

Z rozpočtovaných 11 069,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

**b) Projekty**

Z rozpočtovaných 1 350,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00% plnenie.

**c) Rekonštrukcia budovy PZ, projekt na rekonštrukciu budovy PZ**

Z rozpočtovaných 32 073,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 32 072,47 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie. Jednalo sa o rekonštrukciu v sume 31 622,47 EUR a projektová dokumentácia na rekonštrukciu v sume 450,00 EUR.

**d) Rekonštrukcia a modernizácia ciest a mostov**

Z rozpočtovaných 61 880,00 EUR bolo skutočné čerpanie 45 315,23 EUR, čo predstavuje plnenie na 73,23 %. Jednalo sa o rekonštrukciu a modernizáciu ciest, nakoľko rekonštrukcia mostov sa v roku 2018 nebola zrealizovaná.

**e) Rozšírenie verejného osvetlenia**

Z rozpočtovaných 11 700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 10 851,19 EUR, čo predstavuje 92,75 % čerpanie.

**f) Spoluúčasť na kompostéry**

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie

**g) Rekonštrukcia a modernizácia KD**

Z rozpočtovaných 35 600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 34 743,24 EUR, čo predstavuje 97,59 % čerpanie. Jednalo sa o rekonštrukciu KD v sume 20 403,00 EUR a odizolovanie KD v sume 14 340,24 EUR.

**h) Rekonštrukcia a modernizácia MR**

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo k 31.12.2018 skutočne vyčerpané 11 997,65 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

**ch) Rekonštrukcia multifunkčného ihriska**

Z rozpočtovaných 30 000,00 EUR bolo k 31.12.2018 skutočne vyčerpané 0,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 0,00 %.

### i) Rekonštrukcia cintorína

Z rozpočtovaných 3 500,00 EUR bolo k 31.12.2018 skutočne vyčerpané 2 500,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 71,43 %.

Jednalo sa o zastrešenie múra na urnovom háji na hornom cintoríne.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
57 320,00	56 493,01	98,56

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 57 320,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 56 493,01 EUR, čo predstavuje 98,56 % čerpanie.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
1.	182 699,33	1	Bianco zmenka	114 834,24	r. 2036
2.	675 361,65	1	Bianco zmenka	551 345,59	r. 2042
3.	50 000,00	10		0,00	r. 2018
4.	716 620,00	1	Bianco zmenka	640 539,72	r. 2045

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je rozpísané v tabuľke na strane č. 16 stav úverov k 31.12.2018

### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
681 340,00	681 341,59	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 681 340,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 681 341,59 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	512 381,29	EUR
Materská škola	146 380,30	EUR
Centrum voľného času	22 580,00	EUR

#### Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
0	0	0

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

#### Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0	EUR
Základná umelecká škola	0	EUR
Centrum voľného času	0	EUR

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 267 689,11
z toho : bežné príjmy obce	1 234 369,79
bežné príjmy RO	33 319,32
Bežné výdavky spolu	1 028 964,73
z toho : bežné výdavky obce	347 623,14
bežné výdavky RO	681 341,59
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>238 724,38</b>
Kapitálové príjmy spolu	41 500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	41 500,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	137 479,78
z toho : kapitálové výdavky obce	137 479,78
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-95 979,78</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>142 744,60</b>
Vylúčenie z prebytku	
<b>Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>142 744,60</b>
Príjmy z finančných operácií	40 340,24
Výdavky z finančných operácií	56 493,01
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-16 152,77</b>
PRÍJMY SPOLU	1 349 529,35
VÝDAVKY SPOLU	1 222 937,52
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>126 591,83</b>
Vylúčenie z prebytku	13 220,24
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>113 371,59</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 142 744,60** 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 z.n.p. upravený vylúčením prebytku tvoriaci fond opráv v sume 1 720,24 účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 11 500,- € /8 500,00 € rekonštrukcia DI pri MŠ a 3 000,00 € rekonštrukcia autobusových zastávok/, navrhujem použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 113 371,59
- vysporiadanie schodku finančných operácií 16 152,77

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 113 371,59 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.. Rezervný fond sa vedie na samostatnom účte číslo SK65 0200 0000 0013 0808 9755. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2018	0,00
Prírastky – z prebytku hospodárenia	44 208,60
- ostatné prírastky	--
Úbytky - použitie rezervného fondu	40 340,24
- ostatné úbytky	--
KZ k 31.12.2018	3 868,36

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

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vyššia **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	11,06
Prírastky – povinný prídelen - 1 %	918,15
Úbytky - závodné stravovanie	429,60
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2018	499,61

## 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
<b>Majetok spolu</b>	<b>4 554 529,83</b>	<b>4 575 383,45</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>4 364 094,49</b>	<b>4 258 630,60</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 103,49	20 103,49
Dlhodobý hmotný majetok	3 993 629,19	3 888 165,30
Dlhodobý finančný majetok	350 361,81	350 361,81
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>188 399,54</b>	<b>314 124,38</b>
z toho :		
Zásoby	458,06	1 089,03
Zúčtovanie medzi subjektami VS	75 141,12	107 875,05
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	33 079,08	39 148,37
Finančné účty	79 721,28	166 011,93
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 035,80</b>	<b>2 628,47</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>4 554 529,83</b>	<b>4 575 383,45</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 681 544,65</b>	<b>2 829 787,04</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 681 544,65	2 829 787,04

<b>Závazky</b>	<b>1 401 386,49</b>	<b>1 376 463,70</b>
z toho :		
Rezervy	0	1 390,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	30 000,00
Dlhodobé záväzky	1 306 730,61	1 307 283,56
Krátkodobé záväzky	85 342,58	37 790,14
Bankové úvery a výpomoci	9 313,30	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>471 598,69</b>	<b>369 132,71</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu a záväzkov k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB)	1 306 719,55	EUR
- voči dodávateľom	4 776,46	EUR
- voči dodávateľom /podnikanie/	6 270,86	EUR
- voči zamestnancom	6 591,30	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	7 997,13	EUR
- prijaté preddavky	12 154,39	EUR
- ostatné	564,01	EUR

Obec k 31.12.2018 neeviduje dlh:

- voči bankám	0,00	EUR
---------------	------	-----

P. č.	Výška prijatého úveru	Zostatok k 1.1.2018	Splátka istiny ročná	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť úveru
1.	182 699,33	120 683,42	5 849,18	114 834,24	r. 2036
2.	675 361,65	571 679,81	20 334,22	551 345,59	r. 2042
3.	716 620,00	661 553,33	21 013,61	640 539,72	r. 2045
4.	50 000,00	9 313,30	9 313,30	0,00	r. 2018

Úver č. 1. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2006 na výstavbu 8 BJ nad MŠ.

Úver č. 2. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2012 na výstavbu 20 BJ BD „B“

Úver č. 3. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2015 na výstavbu 20 BJ BD „A“

Úver č. 4. bol prijatý z VÚB v roku 2013 na dostavbu infraštruktúry 20 BJ BD „B“

### 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	4 776,46	4 776,46	0
- dodávateľom /podnikanie/	6 270,86	6 270,86	0
- zamestnancom	6 591,30	6 591,30	0
- poisťovniam	6 170,94	6 170,94	0
- daňovému úradu	1 826,19	1 826,19	0
- štátnym fondom	1 306 719,55	1 306 719,55	0
- bytové zábezpeky	12 154,39	12 154,39	0
- ostatné záväzky	564,01	564,01	0
<b>Záväzky spolu k 31.12.2018</b>	<b>1 345 073,70</b>	<b>1 345 073,70</b>	<b>0</b>

### Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
ŠFRB Bratislava	8 BJ	182 699,33	5 849,18	1 202,86	114 834,24	r. 2036
ŠFRB Bratislava	20 BJ „B“	675 361,65	20 334,22	5 732,54	551 345,59	r. 2042
ŠFRB Bratislava	20 BJ „A“	716 620,00	21 013,61	6 645,55	640 539,72	r. 2045
VÚB Čadca	Infraštruktúra 20 BJ A,B	50 000,00	9 313,30	84,21	0,00	r. 2018

### Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

### a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	<b>1 169 803,17</b>
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	<b>27 716,30</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017</b>	
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	<b>0,00</b>
- zostatok istiny z pôžičiek	
zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	<b>1 306 719,55</b>



- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z .....	
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018</b>	<b>1 306 719,55</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	<b>1 306 719,55</b>
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov .....	
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>1 306 719,55</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018</b>	<b>0,00</b>

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	1 163 718,37	<b>0,00 %</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená, nakoľko obec nemá žiadne návratné zdroje financovania.

**b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	<b>1 169 803,17</b>
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	<b>25 256,42</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017</b>	<b>1 163 718,37</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	<b>427 606,33</b>
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	<b>250,00</b>
-	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017</b>	<b>735 862,04</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017</b>	
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004	
- 821005	
- 821007	<b>56 493,01</b>
- 821009	
-	
- 651002	<b>13 682,46</b>
- 651003	
- 651004	
-	
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018</b>	<b>70 175,47</b>

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné <b>upravené</b> bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
70 175,47	735 862,04	<b>9,54 %</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Ochodnica nemá príspevkovú organizáciu.

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

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -</b>
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na činnosť	9 700,00 EUR	9 223,63 EUR	476,37
Mažoretky ELLIS	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0,00
Jednota dôchodcov Slovenska	500,00 EUR	500,00 EUR	0,00
Včelári	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00
Záhradkári	400,00 EUR	400,00 EUR	0,00
Poľovníci	300,00 EUR	300,00 EUR	0,00
ERKO	500,00 EUR	500,00 EUR	0,00
Rímsko-katolícka cirkev	4 000,00 EUR	4 000,00 EUR	0,00

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách, okrem dotácie TJ Kysučan Ochodnica. TJ Kysučan Ochodnica nevyúčtovala dotáciu vo výške 476,37 EUR. Uvedená suma bola obci vrátená v roku 2019.

## 10. Podnikateľská činnosť

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.,

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. ObU-ZA-OZP-2011/11217-3 a č.ObU-ZA-OZP-2012/03004-2, č. živnostenského registra 504-8688 Predmetom podnikania je

- prevádzkovanie verejného vodovodu pre kategóriu V-III
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- poskytovanie poštových služieb
- donášková služba
- ozvučovanie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov
- poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť
- čistiace a upratovacie služby
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- prenájom hnutelných vecí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- prípravné práce k realizácii stavby
- poskytovanie sociálnych služieb
- poskytovanie krátkodobej pomoci pri opatere detí a starších osôb
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

V roku 2018 obec dosiahla v podnikateľskej činnosti:

PS 1. 1. 2018 peniaze na ceste	1 114,85 €
PS 1.1.2018 na účte	1 115,17 €
Vrátka SSE	54,93 €
Príjem za vodu	34 699,92 €
Spolu	36 984,87 €
<hr/>	
Mzdy, odvody, náhrada mzdy	495,67 €
Výdavky za materiál, energie	997,46 €
Výdavky za vodu	30 996,14 €
Rozbor vody	551,62 €
<u>Ostatné finančné náklady</u>	<u>676,30 €</u>
Spolu	33 717,19 €
KZ k 31.12.2018 na účte	2 142,70 €
Peniaze na ceste	1 124,98 €

Obec eviduje k 31.12.2018 pohľadávky za vodu v sume 4 759,45 €.

K 31.12.2018 evidujeme neuhradené faktúry na HČ v sume 6 270,86 €.

## 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

#### 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
Základná škola	64 087,37	64 050,20	37,17
Materská škola	143 283,00	143 265,95	17,05
Centrum voľného času	16 724,00	16 688,89	35,11

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-norm. FP	418 150,00	418 150,00	0
Okresný úrad ZA	BV-lyžiarsky výcvik	4 195,82	4 195,82	0
Okresný úrad ZA	BV-škola v prírode	3 400,00	3 400,00	0
Okresný úrad ZA	BV-CVČ-vzdelávacie poukazy	5 856,00	5 856,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-asistent učiteľa	10 080,00	10 080,00	0
Okresný úrad ZA	BV-MŠ-príspevok predškolačmi	2 529,00	2 529,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-učebnice	43,00	43,00	0
UPSVaR ZA	BV-stravné	472,45	472,45	0
UPSVaR ZA	BV-soc. znevýhodnené prostredie	300,00	300,00	0
UPSVaR ZA	BV-školské potreby	83,00	83,00	0
UPSVaR ZA	BV-projekt 50j	3 152,79	3 152,79	0
Okresný úrad ZA	BV-matrika	2 019,92	2 019,92	0
Okresný úrad ZA	BV-evidencia obyvateľstva	642,51	642,51	0
Okresný úrad ZA	BV-register adries	22,80	22,80	0
Okresný úrad ZA	BV-volby NR SR	577,17	577,17	0
Okresný úrad ZA	BV-CO	99,32	99,32	0
	BV-DHZ	2 829,48	2 829,48	0
MF SR Bratislava	KV-rekonštrukcia zastávok SAD	3 000,00	0,00	3 000,00
Úrad vlády Bratislava	KV-rekonštrukcia DI pri MŠ	8 500,00	0,00	8 500,00
MV SR Bratislava	KV-rekonštrukcia budovy DHZ	30 000,00	30 000,00	0

Nevyčerpané finančné prostriedky 11 500,- € na rekonštrukciu zastávok SAD a rekonštrukciu DI pri MŠ, ktoré ostali na účte obce budú použité v roku 2019 na účel, na ktoré sú určené.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

### b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec v roku 2018 neuzatvorila žiadnu zmluvu o poskytnutých finančných prostriedkoch inej obci.

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec v roku 2018 neuzatvorila žiadnu zmluvu o poskytnutých finančných prostriedkoch od inej obce.

### e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	0,00

Obec Ochodnica v roku neuzatvorila žiadnu zmluvu medzi VUC Žilina a Obcou Ochodnica.

## **12. Hodnotenie plnenia programov obce**

Obec Ochodnica na základe zákona 583/2004, násl. noviel zákona č. 426/2013, § 4 odst. 5 neuplatňuje programovú štruktúru v rozpočte.

**Vypracovala: Švaňová Anna**

**Predkladá: Ďuroška Radoslav**

V Ochodnici, dňa 3.6.2019

### **13. Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie:

- a) **bez výhrad.**
- b) **s výhradami**