

NÁVRH

Záverečný účet obce Kamenica za rok 2018

Predkladá : Ing. Michal Guľaš – starosta obce

Spracoval: Terézia Andraščíková

V Kamenici dňa 8.5.2019

Návrh záverečného účtu:

- Vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10.5.2019
- Zverejnený na webovom sídle obce dňa 10.5.2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Kamenici dňa, uznesením č.

Záverečný účet :

- Vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- Zverejnený na webovom sídle obce dňa

Závěrečný účet obce 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 fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový, krytý prebytkom bežného rozpočtu a a čerpaním FO z rezervného fondu obce.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2017 uznesením č.230/2017, bod b).

Rozpočet bol zmenený 11 krát.

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c) d)	S-OZ schválilo B-OZ berie na vedomie	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	23.02.2018	Uzn. č. 252/2018, 7.3.2017, bod a/	B	0	0
2.	07.03.2018	Uzn. č. 252/2018 7.3.2017, bod b/	S	+51.139,22	+51.139,22
3.	06.04.2018	Uzn. 267/2018, 30.5.2018, bod a)	B	+1.400,00	+1.400,00
4.	30.05.2018	Uzn.č. 267/2018, 30.5.2018, bod b)	S	+40.919,00	+40.919,00
5.	01.06.2018	Uzn.č.282/2018, 8.8.2018, bod a)	B	+3.139,37	+3.139,37
6.	08.08.2018	Uzn.č.282/2018, 8.8.2018, bod a)	S	+74.786,80	+74.786,80
7.	14.09.2018	Uzn.č.282/2018, 8.8.2018, bod a)	B	+640,00	+640,00
8.	06.11.2018	Uzn.č.282/2018, 8.8.2018, bod b)	S	+100.772,84	100.772,84
9.	20.11.2018	Uzn.8/2018, 10.12.2018, bod a)	B	-7.534,00	-7.534,00
10.	10.12.2018	Uzn.8/2018, 10.12.2018, bod b)	S	+34.916,99	+1.040,80
11.	20.12.2018	Uzn. č.15/2019, 14.02.2019, bod b)	B	0,00	0,00
				+ 300.180,22	266.304,03

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	774.008,00	1.074.188,22
z toho :		
Bežné príjmy	712.508,00	864.443,43
Kapitálové príjmy	0,00	95.997,04
Finančné príjmy	44.500,00	94.500,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	17.000,00	19.247,75
Výdavky celkom	774.008,00	1.040.312,03
z toho :		
Bežné výdavky	328.795,00	425.445,54
Kapitálové výdavky	91.213,00	242.051,74
Finančné výdavky	0,00	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	354.000,00	372.814,75
Rozpočtové hospodárenie obce	0	33.876,19

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1.074.188,22	1.011.922,69	94,20

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1.074.188,22 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1.011.922,69 EUR, čo predstavuje 94,20 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
864.443,43	854.582,29	98,86

Z rozpočtovaných bežných príjmov 864.443,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 854.582,29 EUR, čo predstavuje 98,86 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
590.302,16	594.029,79	100,63

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 547.604,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 551.384,75 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,69 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 21.381,16 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 21.380,06 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12.613,51 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 8.766,55 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 21.380,06 EUR.

Daň za psa bol rozpočet 767,00 EUR a skutočný príjem 766,66 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočet 20.550,00 EUR a skutočnosť 20.498,32 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
13.241,64	11.855,96	89,54

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10.039,72 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8.746,32 EUR, čo je 87,12 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 4.408,80 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 3.916,04 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 421,48 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky

Z rozpočtovaných 3.181,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3.109,64 EUR, čo je 97,73 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1.671,84	1.670,63	99,93

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1.671,84 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 1.670,63 EUR, čo predstavuje 99,93 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z výťažkov lotérií, dobropisov a vratiek.

d) prijaté granty a transfery tuzemské

Z rozpočtovaných grantov a transferov **250.255,38** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **244.664,61** EUR, čo predstavuje 97,77 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obvodný úrad Prešov	1.545,58	Komunálne voľby
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1.400,00	Dotácia pre hasičov
ÚPSVaR Prešov	36.110,38	Paragraf 50 a 54
Ministerstvo pôdohospodárstva	277,80	Interreg zo ŠR
Krajský úrad ŽP Prešov	169,67	Ochrana ŽP
Ministerstvo vnútra SR	595,98	Dotácia na Regob
Ministerstvo vnútra SR	45,20	Dotácia na Register adries
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	2.112,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	196.369,00	Normatívy – základná škola
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	2.529,00	Príspevok na vzdelávanie pre MŠ
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	3.450,00	Príspevok-škola v prírode ZŠ
Okresný úrad Prešov, odbor školstva	60,00	Učebnice prvouky ZŠ
Spolu poskytnuté dotácie	244.664,61	

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

e) prijaté granty a transfery zahraničné

Z rozpočtovaných grantov a transferov **8.972,41** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **2.361,30** EUR, čo predstavuje 26,32 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Európsky fond regionálneho rozvoja	2.361,30	Projekt Interreg
Spolu poskytnuté dotácie	2.361,30	

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
95.977,04	93.673,84	97,60

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 95.977,04 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 93.673,84 EUR, čo predstavuje 97,60 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 95.977,04 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 93.673,84 EUR, čo predstavuje 97,60 % plnenie.

Prijaté granty a transfery tuzemské

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Slovenský futbalový zväz	9.966,10	Rekonštrukcia šatní FK
Ministerstvo financií SR	7.000,00	Autobusová zastávka Potoky
Ministerstvo financií SR	15.000,00	Rekonštrukcia MK
Ministerstvo pôdohospodárstva SR	4.416,90	Projekt Interreg
Spolu dotácie	36.383,00	

Prijaté granty zahraničné

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Európsky fond regionálneho rozvoja	57.290,84	Projekt Interreg
Spolu dotácie	57.290,84	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
94.500,00	44.444,26	47,03

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 94.500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 44.444,26 EUR, čo predstavuje 47,03 % plnenie.

V roku 2018 bolo čerpanie rezervného fondu na stavbu kanalizácie obce vo výške 31.344,26 EUR a na rekonštrukciu MK vo výške 13.100,00 EUR. Čerpanie bolo schválené v rozpočte na rok 2018.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
19.214,26	19.188,81	99,87

Z rozpočtovaných bežných príjmov 19.214,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 19.188,81 EUR, čo predstavuje 99,87 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s MŠ 19.188,81 EUR

Kapitálové príjmy

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

Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ Kamenica v roku 2018 nemala žiadne kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
33,49	33,49	0

V roku 2018 boli použité:

- Nevyčerpané FP zo školského stravovania v sume 33,49 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1.040.312,03	821.881,74	79,00

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1.040.313,03 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 821.881,74 EUR, čo predstavuje 79,00 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
798.260,29	702.116,79	87,96

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 798.260,29 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 702.116,79 EUR, čo predstavuje 87,96 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 108.506,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 101.776,11 EUR, čo je 93,80 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 41.187,41 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 34.737,53 EUR, čo je 84,34 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 245.310,13 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 165.262,60 EUR, čo je 67,37 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 30.442,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 27.873,94 EUR, čo predstavuje 91,56 % čerpanie. Ide o výdavky – náhrada príjmu –nemoc, príspevok pre TJ, stolný tenis, Kamennú vežu, členské príspevky – ZMOS, RVC, ZOHT, Onko Olympiáda, príspevok Kamenná veža – usporiadanie hradných slávností.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
242.051,74	119.764,95	49,48

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 242.051,74 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 119.764,95 EUR, čo predstavuje 49,48 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kanalizácia obce

Z rozpočtovaných 127.938,64 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 31.344,26 EUR, čo predstavuje 24,50 % čerpanie.

b) Autobusová zastávka Potoky

Z rozpočtovaných 12.818,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 8.650,69 EUR, čo predstavuje 67,49 % čerpanie.

c) Nákup pozemkov pri cintoríne

Z rozpočtovaných 401,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 348,00 EUR, čo predstavuje 86,78 % čerpanie.

d) Rekonštrukcia budovy OcÚ

Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 273,00 EUR, čo predstavuje 27,30 % čerpanie.

e) Územný plán obce – Zmena číslo 1

Z rozpočtovaných 6.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 5.950,00 EUR, čo predstavuje 99,17 % čerpanie.

f) Predĺženie STL Plynovod

Z rozpočtovaných 3.017,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3.016,99 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

g) Rekoštrucia šatní FK

Z rozpočtovaných 23.300,10 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 13.288,09 EUR, čo predstavuje 57,03 % čerpanie.

h) Projektová dokumentácia –kanalizácia obce

Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1.000,00 € EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

i) Hradná brána – - Intereg – technické zhodnotenie + stavebný dozor

Z rozpočtovaných 32.795,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 23.232,40 EUR, čo predstavuje 70,84 % čerpanie.

j) Rekonštrukcia – asfaltovanie ciest

Z rozpočtovaných 32.782,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 32.661,52 EUR, čo predstavuje 99,63 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
0	0	0

Obec v roku 2018 nemala žiadne výdavkové finančné operácie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné výdavky**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
372.814,75	372.466,61	99,91

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 372.814,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 372.466,61 EUR, čo predstavuje 99,91 % čerpanie.

V tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základná škola	201.991,00	201.991,00	100,00
Materská škola	103.707,00	103.707,00	100,00
Školské stravovanie	45.673,49	45.393,88	99,22
Školský klub	14.100,00	14.031,47	99,95
MŠ – 5. ročné deti	2.529,00	2.529,00	100,00
Hmotná núdza -školské potreby	0,00	0,00	
Výdavky ŠJ z réžie	927,36	927,36	100,00
Výdavky ŠKD zo školného	831,00	831,00	100,00
Výdavky zo školného MŠ	1.882,44	1.882,44	100,00
Výdavky z dobropisov	1.173,46	1.173,46	100,00
Spolu	372.814,75	372.466,61	

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

Z rozpočtovaných 207.664,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 207.663,68 €, čo je 100,00 % čerpanie.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 75.436,00 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 vo výške 75.436,32 €, čo je 100,00 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 89.019,75 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 vo výške 88.684,65 €, čo je 99,62 % čerpanie.

Ide o prevádzkové výdavky ako sú energie, materiál, poštové a telekomunikačné služby, údržba a ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 695,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 681,96 €, čo predstavuje 98,12 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s MŠ 372.466,61 EUR

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

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

Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ Kamenica v roku 2018 nemala žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok-rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	873.771,10
z toho : bežné príjmy obce	854.582,29
bežné príjmy RO	19.188,81
Bežné výdavky spolu	702.116,79
z toho : bežné výdavky obce	329.650,18
bežné výdavky RO	372.466,61
Bežný rozpočet	+171.654,31
Kapitálové príjmy spolu	93.673,84
z toho : kapitálové príjmy obce	93.673,84
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	119.764,95
z toho : kapitálové výdavky obce	119.764,95
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-26.091,11
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	145.563,20
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	145.563,20
Prijmové finančné operácie obec	44.444,26
Prijmové finančné operácie RO	33,49
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel finančných operácií	44.477,75
PRÍJMY SPOLU	1.011.922,69
VÝDAVKY SPOLU	821.881,74
Hospodárenie obce	190.040,95
Vylúčenie z prebytku	0
Upravené hospodárenie obce	190.040,95

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Výsledok hospodárenia 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 je **prebytok** vo výške **145.563,20 €**, ktorý navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške 145.563,20 €.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods.,1 písm. c) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov s sume **44.477,75 €**, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške 44.477,75 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 190.040,95 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

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	44.683,31
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	84.852,61
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	44.444,26
- stavba kanalizácia obce: rozpočet na rok 2018	31.344,26
- rekonštrukcia ciest- rozpočet obce na rok 2018	13.100,00
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky –stiahnuté bankou pri zmene podpisového vzoru-vráti sa na účet v roku 2019	3,50
KZ k 31.12.2018	85.088,16

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	499,64
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	947,12
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	1.354,29
- regeneráciu PS, dopravu	0
- dopravné	0
- ostatné úbytky stiahnuté bankou pri zmene podpisového vzoru-vráti sa na účet v roku 2019	3,50
KZ k 31.12.2018	88,97

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	3.362.551,56	3.590.319,20
Neobežný majetok spolu	3.140.565,53	3.217.384,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		5.950,00
Dlhodobý hmotný majetok	2.774.745,35	2.845.614,23
Dlhodobý finančný majetok	365.820,18	365.820,18
Obežný majetok spolu	220.718,82	371.637,38
z toho :		
Zásoby	1.101,36	663,92
Zúčtovanie medzi subjektami VS	89.604,82	87.833,91
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	11,00	8.215,56
Finančné účty	130.001,64	274.923,99
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1.267,21	1.297,41

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3.362.551,56	3.590.319,20
Vlastné imanie	2.676.057,25	2.801.420,72
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	2.676.057,25	2.801.420,72
Záväzky	15.437,65	30.464,43
z toho :		
Rezervy	1.249,97	818,87
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	564,54	164,14
Krátkodobé záväzky	13.623,14	29.481,42
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	671.056,66	758.434,05

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	638,44	638,44	0
- zamestnancom	17.936,38	17.936,38	0
- poisťovniam	6.673,60	6.673,60	0
- daňovému úradu	4.136,21	4.136,21	0
- štátnemu rozpočtu	0	0	0
- bankám	0	0	0
- voči sociálneho fondu obce	164,14	164,14	0
- štátnym fondom	0	0	0
- ostatné záväzky-zrážky, rezervy	915,66	915,66	0
Záväzky spolu k 31.12.2018	30.464,43	30.464,43	0

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú 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. 2/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Združenie Kamenná veža – usporiadanie hradných slávností – bežné výdavky	5.000,00	5.000,00	0
Združenie Kamenná veža – Záchranné murovacie práce na Kamenickom hrade – bežné výdavky	4.500,00	4.500,00	0
Telovýchovná jednota Kamenica – podpora celoročnej činnosti FK – bežné výdavky	11.000,00	11.000,00	0
Stolnotenisový klub Kamenica – bežné výdavky	1.000,00	1.000,00	0
Onko Olympiáda-OZ Športom k radosti – bežné výdavky	500,00	500,00	

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č.2/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonávala podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú 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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Kamenica	149.047,00	148.978,47	68,53

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Obvodný úrad Prešov	Náklady na voľby komunálne -bežné výdavky	1.545,58	1.363,47	182,11
ÚPSVaR	Paragraf 50+ 54 - bežné výdavky	36.110,38	36.110,38	0
KÚ ŽP Prešov	Ochrana ŽP – bežné výdavky	169,67	169,67	0
MV SR	REGOB - bežné výdavky	595,98	595,98	0
MV SR	Register adries – bežné výdavky	45,20	45,20	0
Okresný úrad, odbor školstva	Prenesený výkon – normatívy - bežné výdavky	196.369,00	196.369,00	0
Okresný úrad, odbor školstva	Prenesený výkon – vzdelávacie poukazy – bežné výdavky	2.112,00	2.112,00	0
Okresný úrad, odbor školstva	Príspevok na vzdelávanie pre 5.ročné deti pre MŠ – bežné výdavky	2.529,00	2.529,00	0
Okresný úrad, odbor školstva	Príspevok pre ZŠ – škola v prírode – bežné výdavky	3.450,00	3.450,00	0
Okresný úrad,	Príspevok pre ZŠ – učebnice prvouky –	60,00	60,00	0

odbor školstva	bežné výdavky			
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia pre hasičov – bežné výdavky	1.400,00	1.400,00	0
Ministerstvo pôdohospodárstva	Interreg – bežné výdavky	277,80	277,80	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Lipany - CVČ	2.633,20	2.633,20	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
			0

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s VÚC.

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

Uznesením číslo 58/2013 Obecného zastupiteľstva v Kamenici, konaného dňa 14.12.2013 bola využitá možnosť zostavenia a predkladania rozpočtu obce bez programovej štruktúry, v zmysle § 4, ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, v znení neskorších zmien a doplnkov.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie **prebytku** rozpočtového hospodárenia vo výške **145.563,20 €** a **zostatok finančných operácií** vo výške **44.477,75 €** - **spolu vo výške 190.040,95 €** použiť na tvorbu rezervného fondu.