

**Závěrečný účet Obce
Lubeník
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá : Milan Pavko-starosta obce

Spracoval: Katarína Kubejová

V Lubeníku dňa : 9.5.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 9.5.2019

Zvesený návrh záverečného účtu: 23.5.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa: 26.6.2019 uznesením č.30/6/2019

Schválený záverečný účet vyvesený dňa:27.6.2019

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 plnenia výdavkov za rok 2018
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
9. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce LUBENÍK za rok 2018

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. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.12.2017 uznesením č.28/12/2017.

Bol zmenený rozpočtovým opatrením nasledovne:

- rozpočtové opatrenie č.1 - 30.4.2018 uznesenie č.4/4/2018
- rozpočtové opatrenie č.2 - 27.6.2018 uznesenie č.11/6/2018
- rozpočtové opatrenie č.3 - 26.9.2018 uznesenie č.21/9/2018
- rozpočtové opatrenie č.4 - 10.12.2018 uznesenie č.7/12/2018

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31.12.2018v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 413 390	1 742 451
z toho :		
Bežné príjmy	1 267 240	1 499 168
Kapitálové príjmy	150	20 150
Finančné príjmy	70 000	146 083
Príjmy RO s právnou subjektivitou	75 927	76 977
Finančné príjmy RO s právn.subjektiv	73	73
Výdavky celkom	1 304 580	1 669 218
z toho :		
Bežné výdavky	350 080	461 364
Kapitálové výdavky	0	111 400
Finančné výdavky	14 000	14 500
Výdavky RO s právnou subjektivitou	940 500	1 060 664
Kapitálové výdavky RO s prav.subj.	0	21 290
Rozpočet obce	+108 810	+ 73 233

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v €

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Obec	1 665 401	1 608 665	96,59
ZŠ	77 050	42 081	54,62
SPOLU:	1 742 451	1 650 746	94,74

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
	623 370	623 557	100,03

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 495 600 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 495 608 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 109 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 109 223 €, čo je 100,20 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 7 337 €, dane zo stavieb boli vo výške 100 561 € a dane z bytov vo výške 1 325 €.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 2431 €-.

c) Daň za psa R-500 €, Č-538 €, evidencia pohľadávok k 31.12.2018 je 258,- €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva R-1000 €, Č-955 €

e/ Dobývacie priestory- R -1 100 € Č- 1 062 €

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad R-16170 €, Č-16172 € evidencia pohľadávok – rok 2018- 4 256 €,staré roky 21 149 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
	72 845	65 206	89,51

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku – položka 210

Z rozpočtovaných 52 400 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 46 499 €, čo je 88,74 % plnenie. Ide o príjem z dividend VVaK-3 233 €, prenajatých budov, priestorov a objektov na podnikateľskú činnosť vo výške 9 315 €, platby za nájom bytov v bytovke č.215 vo výške 15 066 €, v bytovke č.204 nájom 18 888,00 €. K 31.12.2018 evidujeme nasledovné pohľadávky na tejto položke:

--pohľadávky nájomné bytov č.215 – rok 2006-2017	11 656 €
-pohľadávky na nájomnom bytov č.215 1-11/ 2018.....	2 179 €
-pohľadávky na nájomnom-bytovka č.204 2016-2017.....	1 849 €
-pohľadávky na nájomnom-bytovka č.204 rok 2018	4 825 €
- nájomné nebytových priestorov CVC	6 481 €

-nájomné nebytových priestorov – Galamboš 2007-2009..... 1 065 €
 -nájom.nebyt.priestorov-kadern 51 €

S P O L U 28 106 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby- položka 221

Administratívne poplatky - správne poplatky :

Z rozpočtovaných 4 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 1 840 €, čo je 46,00 % plnenie.

c/ Pokuty,penále a iné sankcie – položka 222

- rozpočet: 145 €. príjem : 145 €

d/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb –položka 223

- prevádzkové príjmy za energie – R-13 800, €, Č-13 837 €, sú to príjmy za za prevádzkové náklady za el.energiu, plyn a vodu v prenajatých nebytových priestoroch,platby za použitie domu smútku, cintorínske poplatky a hrobové miesta..

- ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby – položka 229

Na tejto položke sledujeme príjem za znečistenie ovzdušia- R – 500 €. P- 512 €

f/ Úroky z tuzemských úverov – položka 240

- na tejto položke evidujeme úroky z bankových účtov, rozpočet na tento rok bol 100 €, príjem bol vo výške 0 €

g/ Ostatné príjmy – položka 292

- výťažok z lotérií a podobných hier a dobropisov R-1 900 €, P- 2 371 €

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
802 953	796 513	99,20

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v tis.	Účel
1.	ÚPSVaR Revúca	23 234	Aktivačné práce
2.	MV SR	438	Register obyvateľstva
3.	Met.pedag.centrum	55 786	ZŠ -projekt MPC
4.	MV SR	11 650	Vzdelávanie žiakov SZP
5.	MV SR	592 385	Školstvo-prenesný výkon št.správy
6.	MV SR RS	3 243	Matrika-prenesený výkon št.správy
7.	ÚPSVaR Revúca	13 446	Stravné pre deti v HN
8.	MV SR	16 075	Dopravné
9.	ÚPSVaR Revúca	2 258	Školské potreby pre deti v HN
10.	MV SR	40 320	Asistent učiteľa
11.	MV SR	76	Učebnice
12.	MV SR	6 592	Vzdel.poukazy
13.	MV SR	10 500	Škola v prírode a lyž.výcvik
14.	ÚPSVaR	13 071	ZŠ-dobrovoľná činnosť
15.	MV SR	2 806	Výchova a vzdelávanie MŠ

16.	ÚPSVaR Revúca	0	Osobitný príjemca
17.	MV SR	527	Voľby do samosprávy obcí
18.	VUC BB	300	Rally Lubeník
19.	MV SR	136	Register adries
20.	ÚPSVaR	345	Rodinné prídavky
21.	OU ŽP	127	Transfer živ.prostredie
22.	DPO SR	3 000	PO-transfer
23.	MV SR	198	Transfer-povodne

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
150	10	6,66

a) **Príjem z predaja kapitálových aktív :- položka 231.**Príjem vznikol zo splátok odpredaných bytov. K 31.12.2018 evidujeme pohľadávky za minulé roky vo výške2 134 €.

b/ Tuzemské kapitálové granty – položka 320

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
ZS- 20 000	20 000	100,00

Obec v roku 2018 prijala kapitálový transfer pre základnú školu na riešenie havarijnej situácie –zaplavenie kotolne prívalovou vodou. Transfer bol prevedený na účet základnej školy.

5) Príjmové finančné operácie : 453,454, 456

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
146 083	103 379	70,76
ZŠ- 73	73	100,00

Príjmové finančné operácie zahŕňajú prevod nevyčerpaného transferu- dopravné a normatívne prostriedky ZŠ, z r.2017 vo výške 14 083 €, kapitálový transfer 25000 z roku 2017- nevyčerpaný v r.2017. Ďalej je tu zahrnutý zostatok fondu údržby a opráv nájomných bytoviek č.204 a 215 vo výške 450 €. Prevod výsledku hospodárenia do rozpočtu obce na kapitálové výdavky bol vo výške 62 663 €.Finančné operácie v rámci príjmov tvorí zábezpečový účet nájomnej bytovky č.204 vo výške 1 183 €.

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
ZŠ 76 977	42 008	54,57

Sú tu účtované vlastné príjmy ŠKD, MŠ a réžia ŠJ, príjmy z UPSVaR a stravné..

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v €

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Obec 587 264	593 810	101,11
ZŠ 1 081 954	1 020 392	94,31
SPOLU: 1 669 218	1 614 202	96,70

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
461 364	472 466	102,40

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1. Výdavky verejnej správy	271 239	273 205	100,70
01.1.2 Finančná rozpočtová.oblasť	1550	1 624	104,77
01.3.3 Iné všeobec.služby-matrika	3244	3 244	100,00
01.6.0 Voľby	526	527	100,16
01.7.0 Splácanie úrokov dlh.úveru SFRB	8 550	8 546	99,95
03.2.Ochrana pred požiarmi	8 630	8586	99,49
04.5.1 Cestná doprava	1 820	1 813	99,62
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	44 425	44 322	99,77
05.2.0 Nakl. s odp.vodami,kanalizácia	0	0	0
06.2.0 Verejná zeleň,Aktiv.činnosť	25 933	29 631	114,26
06.4.0 Verejné osvetlenie	18 000	18 059	100,33
06.6.0 Zdravotníctvo a obč.vybavenosť	15 600	18 597	119,21
08.1.0 Telovýchovná jednota a šport	19 537	20 327	104,04
08.2.0 Ostatné kultúrne služby	29 250	29 338	100,30
08.3.0 Vysielacie vydavat.služby	1 700	1 720	101,17
08.4.0 Náboženské a iné spol.služby	9 780	10 712	109,53
08.6.0 Rekreačia,kultúra náb.	880	1 440	163,63
10.4.04 Transfer jednotlivcom,a RP	700	775	110,71
10.4.05 Osobitný príjemca	0	0	0
S P O L U	461 364	472 466	102,40

01.1.1 – Výdavky verejnej správy :

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

Z rozpočtovaných 123 196 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 123 231 €, čo je 100,02 % čerpanie. Tarifné mzdy boli vyplatené v celkovej výške 83 496 € z toho mzdy pre zamestnancov obce vo výške 45 480 €, starostu a hlavného kontrolóra vo výške 38 016 €. Odmeny starostu obce, hl.kontrolóra a príplatky zamestnancov boli vyplatené vo výške 39 735 €.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 41 768 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 43 061 €, čo je 103,09 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného do zdravotných poisťovní a do sociálnej poisťovni z miezd pracovníkov a za zamestnávateľa.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 106 275 € bolo skutočné čerpanie vo výške vo výške 106 652 €, čo je 100,35 % čerpanie.

- cestovné náhrady –R.:50 €, Č.: 53 €

- energie, plyn a el.energia,vodu, – R.: 29 000 €. Č.: 29 430 €,platby zahrňujú výdavky el.energie a plynu, vody vrátane nájomnej bytovky č. 215 .

- poštové a tkm služby- R.: 5 274 €, Č.: 4 877 €. – platby za telekomunikačné služby, tf, mobilná sieť Slovak telekomu a Orangu, platby za poštové zásielky.

- materiálové výdavky a služby – R.:71 951 €, Č.: 72 292 €

Sú tu zahrnuté nasledovné výdavky:

Všeobecný materiál- kancelárske potreby.čistiace potreby a iný spotrebný materiál sme uhradili 9 098 €. Za knihy predplatné časopisov a novin sme uhradili 1 729 €, Za pohonné hmoty do pracovných mechanizmov.v sme uhradili čiastku 4 258 €.

Na reprezentačné účely sme použili 5 445 €.

Za pohonné hmoty do osobných prepravných prostriedkov sme uhradili 1 915 €, za servis a údržbu dopravných prostriedkov sme zaplatili 6 807 €, zákonné poistenie 1 126 €

Úhrady za školenia zamestnancov obce boli vo výške 149 €,za prevádzkovanie internetu a ostatných webových služieb,tlačiarenských služieb sme uhradili 1 670 €.Sú tu zahrnuté platby za internet, webové služby a prístup do mapového portálu.

Na údržby výpočtovej techniky, udržiavanie a školenie programov , na údržbu prevádzkových strojov,plynových kotlov sme uhradili 5 859 €.

Na bežné údržby budovy OU sme použili 4 561€ z toho 3 501 € bola údržba obytného domu č.215 za kanalizačné práce a údržba budovy. Za prevedený audit obce sme zaplatili 1 908 €, za právne služby sme uhradili 1 276 € a CO služby 612€, pohrebné výdavky 691 € a komunálny plán soc.služieb 560€ €. Bežné poplatky. sú vo výške 2 702 €, sú tu zahrnuté výdavky za reklamné služby správcovský poplatok za bytovku č.204, poplatky za stravné lístky, inkasné poplatky. Úhrada za stravné lístky bola vo výške 6 511 €. Do SF sme odvedli príspevok vo výške 1.5 % z objemu hrubých miezd zamestnancov a to 1 885 €, Refundácie v sume 317 € pre členov OZ , dohody o vykonaní prác boli zúčtované vo výške 3956 € a odmeny pred poslancov a zástupcu starostu boli vo výške 5 613 €. Poistenie majetku obce bolo vo výške 2 565 €.

01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť :

R: 1 550 €

Č: 1 623 €

Na tomto úseku sú sledované poplatky za výkony bankových služieb.

01.3.3 Iné všeobecné služby - matrika:

R.: 3 244 €

Č.: 3 244 €

Na prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky nám bola poskytnutá MV SR dotácia na tento účel a to vo výške 3 244 €. Jej čerpanie bolo v plnej výške a to na mzdy, osobné vyrovnania, materiál, služby nevýrobnej povahy, ošatenie. Táto dotácia podlieha zúčtovaniu so ŠR.

01.6.0 Voľby

R: 526 €

Č: 527 €

Tieto prostriedky boli účelové poskytnuté formou transferu zo ŠR a boli určené na materiálové výdavky, na služby mzdy a odvody, na zabezpečenie vykonania volieb do samospráv obcí.

01.7.0 Transakcie verejného dlhu :

R.:23 050 €

Č.:23 114 €

Na tejto položke sledujeme splácanie úrokov a dlhodobého úveru, poskytnutého zo ŠFRB v roku 2001 – nadstavby bytovky č.215 a úveru tiež zo ŠFRB na kúpu nájomnej bytovky č.204 v roku 2016.

03.2.0 Ochrana pred požiarmi :

R.: 8 630 €

Č.: 8 586 €

Na úseku požiarnej ochrany boli čerpané prostriedky na energie, vodu vo výške 3 945 €, na bežný a špeciálny materiál 3 738 € ..Odmena strojníka PO 123 € a školenie 780 €. Na kúpu špeciálneho materiálu a odevov bol použitý transfer z DPO SR vo výške 3 000 €.

04.5.1 Údržba MK :

R: 1 820 €

Č: 1 813 €

Sú to zahrnuté výdavky na bežnú údržbu miestnych komunikácií ako aj zimnú údržbu. Bola vypracovaná projektová dokumentácia rekonštrukcie kanalizácie v sume 514€.

05.1.0 Nakladanie s odpadmi:

R.:41 925 €

Č.:41 785 €

Výdavky na vývoz TKO a jeho uloženie firmou Brantner boli vo výške 38 716 €,čistenie verejných priestranstiev nás stálo 3 069 € , vrátane nákupu PHM..

06.2.0 Rozvoj obcí

R: 25 933 €

Č: 29 631 €

Na tejto položke sledujeme výdavky na aktivačné práce v obci, ich rozúčtovanie na základe refundácie ÚPSVaR

Mzdy a ostatné náklady aktivačných zamestnancov sú refundované Úradom práce soc.vecí a rodiny v Revúcej, nezrefundované zostali náklady na zamestnancov AČ za obdobie november a december 2018 Tieto prostriedky budú zúčtované v roku 2019.

V roku 2018 boli zúčtované účelové prostriedky za obdobie roka 2017 v sume 6 336 € a za rok 2018 v sume 16 898 € na mzdy , odvody do poisťovní, nákup náradia, materiálu,ochranných pracovných pomôcok.Výdavky vo výške 6 397 € boli použité z vlastných zdrojov.

06.4.0 Verejné osvetlenie :

R.:18 000 €

Č. 18 059 €

Za el.energiu na VO sme uhradili 15 552 €, na bežnú údržbu sme použili 2507 €.

06.6.0 Zdravotníctvo /Bývanie a občianska vybavenosť

R.: 15 600 €

Č.: 18 598 €

Za budovu zdravotného strediska , nájomnú bytovku č.204- za čerpanie el.energie, plynu a vody sme uhradili 13 593 €, za bežné opravy budov 2 012 €.

Za inkasné poplatky týkajúce sa bytovky č.204 sme uhradili 119 €. Preplatok z vyúčtovania služieb bytovky č.204 bol uhradený vo výške 2 873 .

08.1.0 Telovýchovná jednota šport:

R.: 19 537 €

Č.: 20 327 €

Finančné prostriedky boli použité za energie, plyn, elektrinu, vodu, telefón, poštové služby vo výške 5 812€, materiál, občerstvenie bolo čerpané vo výške 1 950 €, Preprava hráčov – prenájom autobusu je vo výške 3 647 €.Bežná údržba bola vykonaná vo výške 200 €.Registrácie hráčov, odmeny rozhodcom a hráčom boli uhradené vo výške 7 601 €, odvody do poisťovni boli vo výške 1 117 €.

08.2.0 Ostatné kultúrne služby – CVČ a KD :

R.: 29 250 €
Č.: 29 338 €

Za ele.energiu, plyn a vodu v budove CVC sme uhradili 18 316 €. Za bežné údržby budovy sme uhradili 772 €, Na športovú akciu Rally Lubeník bolo poskytnuté 8 750 €, z toho 300€ bol poskytnutý transfer z BBSK. Ďalej bol poskytnutý transfer z obce na základe žiadosti účastníkov športových podujatí, vo výške 1 500€.

08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby

R.: 1700 €
Č.: 1720 €

Na tejto položke sledujeme výdavky za údržbu KT a údržbu MR, ktorá bola prevedená vo výške 1 720 €.

08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby

R. : 9 780 €
Č.: 10 711 €

Na tejto položke sledujeme výdavky na dom smútku, cintorína, príspevky občianskym združeniam a členské príspevky. Za el.energiu a vodu sme uhradili 3 471 €.Za materiálové vybavenie DS sme uhradili 1290 €, z toho žalúzie 430 €, krypty 816 € čistiace potreby 44 €. V rámci údržby vo výške 815 € bola prevedená oprava elektrickej prípojky DS.Boli vyplatené príspevky pre občianske združenia a to pre Mikroregión Lubeník, pre RVC Rimavská Sobota, Matrika, ZPOZ, Reg.združenie stredného Gemera Spoločný stavebný úrad Revúca 3 373 €.Odmena pre správcu domu smútku bola vyplatená v sume 1 032 € a odvody do poisťovni 202 €.

08.6.0 Rekreačia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované

R.: 880 €
Č.:1 441 €

Evidujeme tu výdavky ZPOZu a to konkrétne materiál, kultúrne a športové podujatia, odmeny pre členov ZPOZu. Za kvety a dary a spoločenské podujatia sme uhradili 227 € a odmeny pre členov ZPOZu boli vyúčtované vo výške 1 214 €.

10.4.0.4 Jednorázová sociálna dávka pre rodinu a deti

R.:700 €

Č.:430 €

Z tejto položky sú vyplácané jednorázové výpomocce pre sociálne odkázaných občanov obce. Finančné príspevky sa pridelujú na základe žiadosti a rozhoduje o tom sociálna komisia pri obci Lubeník.

10.4.05. Rodinné prídavky, osobitný príjemca

R.:

Č.: 345 €

Na základe rozhodnutia ÚPSVaR v Revúcej obec Lubeník vyplácala rodinné prídavky. Rodinné prídavky boli vyplatené vo výške 345 € .

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
111 400	86 374	77,54

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
01.1.1-Verejná správa-rekonštrukcia Avie	4 782	4 782	100,00
04.5.1-Miestne komunikácie	25 000	25 000	100,00
	55 000	40 532	73,69
05.1.0-Nakladanie s odpadmi-zberný dvor	11 851	1 301	10,97
06.6.0-Obč.vybavenosť-rekonštrukcia zdrav.stredisko	8 167	8 167	100,00
08.4.0-Dom smútku-plynofikácia	6 600	6 592	99,88
Spolu	111 400	86 374	77,54

Obec v roku 2018 uskutočnila tieto kapitálové investície:

Obec zabezpečila rekonštrukciu Avie z dôvodu zlého technického stavu vozidla v sume 4 782 €. Uskutočnila rekonštrukciu miestnych komunikácií a to rekonštrukcia chodníkov, asfaltovanie chodníka pred budovou základnej školy z dôvodu zničenia povodňou a tiež sa vybuodovala cesta pod Marvanom v celkovej sume 65 532 €, z toho 25 000€ sú prostriedky zo ŠR poskytnuté v roku 2017.

Nakladanie s odpadmi-zberný dvor-bola uhradená faktúra pre firmu Energos s.r.o. Levice za vypracovanie žiadosti o návratný finančný príspevok a zabezpečenie procesu verejného obstarávania v rámci výzvy sume 1 301 €.

Bola tiež potrebná rekonštrukcia priestorov ordinácie všeobecného lekára z dôvodu nevyhovujúcich parametrov zo strany hygieny.Celá rekonštrukcia bola uhradená v sume 8 167€.

Plánovaná plynofikácia v Dome smútku bola uskutočnená v celkovej sume 6 592 €.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
14 500	14 960	103,17

Z rozpočtovaných 14 500 € na splácanie istiny dlhodobého úveru bolo čerpanie k 31.12.2018 vo výške 14 960 € .Splácaju sa tu úvery zo ŠFRB a to prvý úver pre nadstavbu bytovky č. 215 a druhý úver zo ŠFRB -nákup bytového domu č.204.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky ZŠ :

Kapitálové výdavky ZŠ :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
Bežné výdavky 1 060 664	999 102	94,20
Kapitálové výdavky 21 290	21 290	100,00

Pre základnú školu ako právny subjekt boli prevedené finančné prostriedky nasledovne: **normatívne 592 385 €** z toho 11 875 nevyčerpané-odvedené na účet obce ., **nenormatívne 88 019 €**, z toho 601 € nevyčerpané dopravné prostriedky-odvedené na účet obce,. Na **originálne kompetencie** z rozpočtu obce z podielových daní boli prevedené prostriedky vo výške **190 710 €** . Prostriedky z ÚPSVaR na stravu a ŠKP boli vo výške **15 704 €**, dohody z ÚPSVaR **13 071 €** Účelovo určené prostriedky na projekt MRK bol prevedený v celkovej výške **55 786 €** finančné prostriedky z roku 2017: **21 500 €**.

V priebehu roka ZŠ preklasifikovala z príjmu podielových daní od obce sumu **1 290 €** na kapitálové výdavky. Obdržala tiež kapitálový transfer zo ŠR vo výške **20 000 €** na riešenie havarijnej situácie kotolne- jej zaplavenie.. Tieto prostriedky boli použité na rekonštrukciu kotolne a priestorov zaplavených prívalovou vodou. Finančné prostriedky boli použité v plnej výške **21 290 €**.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	1 527 284,62
z toho : bežné príjmy obce	1 485 276,18
bežné príjmy RO	42 008,44
Bežné výdavky spolu	1 471 567,76
z toho : bežné výdavky obce	472 465,89
bežné výdavky RO	999 101,87
Bežný rozpočet	55 716,86
Kapitálové príjmy spolu	20 010
z toho : kapitálové príjmy obce	10
kapitálové príjmy RO	20 000
Kapitálové výdavky spolu	107 663,54
z toho : kapitálové výdavky obce	86 373,54
kapitálové výdavky RO	21 290
Kapitálový rozpočet	-87 653,54
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-31 936,68
Vylúčenie z prebytku ZŠ 12 476,13 €, zábezp 790,38,FO -8429,26 €	-21 695,77
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-53 632,45
Príjmy z finančných operácií	103 378,94
-ZS	72,60
Výdavky z finančných operácií	14 959,89
Rozdiel finančných operácií	88 491,65
PRÍJMY SPOLU	1 650 746,16
VÝDAVKY SPOLU	1 594 191,19
Hospodárenie obce	56 554,97
Vylúčenie z prebytku	-21 695,77
Upravené hospodárenie obce	34 859,20

Schodok rozpočtu v sume 53 632,45,- € zistený podľa ustanovenia § 10 ods.3 písm.a) a b) zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. bol v rozpočtovanom roku 2018 vysporiadaný:

- z príjmov finančných operácií vo výške 53 632,45 €

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku/schodku vylučujú :**

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

- normatívne finančné prostriedky pre základnú školu..... 11 875,00 €

- nenormatívne finančné prostriedky pre základnú školu-dopravné.....	601,13 €
- FO bytový dom č.204	8 429,26 €
- zábezpeka byt.domu č.204	790,38 €

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu (účet 454) za rok 2018 nasledovne:

stav na bežných účtoch a v pokladni	105 097,75 €
stav na účte sociálneho fondu	- 880,27 €
ZS nevyčerpané prostriedky z roku 2017	-12 476,13 €
zábezpeka byt.domu č.204	-790,38 €
FO byt.dom 204	-8 429,85 €

SPOLU..... 85 521,12 EUR.

Stav finančných prostriedkov na bežných účtoch obce k 31.12.2018 je nasledovný:

VÚB -bežný účet	16 244,52 €
VÚB-fondový účet -sociálny fond	880,27 €
VÚB-fondový účet.....	2 104,20 €
Prima Banka-bežný účet.....	38 484,56 €
SLSP-nájom bytovka 204.....	31 613,46 €
SLSP- FO bytovka 204.....	8 429,26 €
SLSP- zábezpeka bytovka 204	6 295,85 €
Slovnaft-dobíj.karta	258,36 €

Pokladnica Obecného úradu	751,95 €
Pokladnica TJ	35,32 €

SPOLU..... 105 097,75 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond vo výške 10 % prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2018	29,52
Prírastky - povinný prídel - % 1,5	1885,31
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky -úroky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	684,40
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	350,16
KZ k 31.12.2018	880,27

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu

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 poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí .

A.**Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:****Bytové hospodárstvo a služby:**

Na základe rozhodnutia Obecného zastupiteľstva zo dňa 21.12.2006 uznesením číslo 7/12/2006 zrušuje príspevkovú organizáciu k 1.1.2007 bez likvidácie a to splynutím s účtovnou jednotkou Obec Lubeník.

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2018 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2018 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MV SR	Školstvo-bežné výdavky norm.fin.prostr.	592 385	579 908	11 875
MV SR	Školstvo-bežné výdavky nenorm.fin.prostr.	88 019	87 417,87	601,13
MV SR	Matričná činnosť	3 244	3 244	-
UPSVaR	Aktivačná činnosť	23 234	23 234	-
OÚ BB ŽP	Transfer živ.prostr.	127	127	-
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	345	345	-
UPSVaR	Register adries	136	136	-
MV SR	Register obyvateľstva	438	438	-
DPO SR	PO transfer	3 000	3 000	-
MV SR	Povodne	198	198	-
MV SR	Voľby do samosprávy obcí	527	527	-
MV SR	Transfer na MK-KV r.2017		25 000	-
VUC BB	Rally Lubeník	300	300	-

C. Obec uzatvorila v roku 2014 zmluvu o úvere č. 600/690/2014 so Štátnymi fondami rozvoja bývania. Účel poskytnutia úveru je obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve. Výška úveru je 546 140,00 € so splatnosťou 40 rokov odo dňa splatnosti prvej splátky úveru. Názov stavby - ***Zmena existujúcej budovy prestavbou na bytový dom Lubeník 204.*** Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti. Uvedený úver bol v roku 2016 vyčerpaný a použitý na kúpu uvedenej nehnuteľnosti.

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v €

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Neobežný majetok spolu	1 739 307	1 755 919
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 471 032	1 487 644
Dlhodobý finančný majetok	268 275	268 275
Obežný majetok spolu	333 024	305 920
z toho :		
Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	126 393	119 417
Pohľadávky	56 133	81 405
Finančný majetok	150 034	104 310
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.		
Prechodné účty aktív	724	1 091
SPOLU	2 073 055	2 062 930

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky	2 073 055	2 062 930
z toho :		
Výsledok hospodárenia:	923 987	950 162
Výsledok hospodárenia za účet.obdobie	-14 027	20 390
Nevyisp.výsl.hosp.min.rokov	938 013	929 772
Záväzky	696 410	644 989
Dlhodobé záväzky	607 855	600 802
Krátkodobé záväzky	54 631	30 247

Bankové úvery a ostatné prij.výp.	0	0
Výnosy budúcich období	452 658	462 456

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči ŠFRB-bytovka č.215.....69 758,89 €
- voči ŠFRB-bytovka č.204.....517 410,36 €
- voči dodávateľom 735,90 €

Obec uzatvorila v roku 2001 Zmluvu o poskytnutí podpory uzavretej podľa ustanovení zák.NR SR 124/96 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov vo forme úveru vo výške 3 280 000 Sk/108 876 € na účel „Nadstavba BD Lubeník 215. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2031, pri základnej úrokovej sadzbe 4,4 %, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačne.

Obec uzatvorila v roku 2014 zmluvu o úvere č. 600/690/2014 so Štátnymi fondami rozvoja bývania. Účel poskytnutia úveru je obstaranie nájomného bytu kúpou prostredníctvom zmluvy o budúcej kúpnej zmluve. Výška úveru je 546 140,00 € so splatnosťou 40 rokov odo dňa splatnosti prvej splátky úveru, čiže do roku.2056, s úrokovou sadzbou 1% p.a.. Názov stavby - **Zmena existujúcej budovy prestavbou na bytový dom Lubeník 204.** Úver je zabezpečený záložným právom k nehnuteľnosti.

Uvedený úver bol v roku 2016 vyčerpaný a použitý na kúpu uvedenej nehnuteľnosti

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2018

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje vysporiadanie

schodku rozpočtu v sume 53 632,45,- € zisteného podľa ustanovenia § 10 ods.3 písm.a) a b)

zák.č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. nasledovne:

- z finančných príjmov v sume 53 632,45 €

Vypracovala: Kubejová Katarína

Predkladá:

Milan Pavko-starosta obce

V Lubeníku, 9.5.2019

Hlavný kontrolór: Tomšíková Helena