

Obec Bellova Ves



Závěrečný účet Obce Bellova Ves za rok 2018

Predkladá a spracoval:

Ing. Mária Jankovičová, MBA, starostka Obce Bellova Ves

Bellova Ves 17. mája 2019

Návrh Závěrečného účtu obce Bellova Ves za rok 2018

- vyvesený na úradnej tabuli, webovom sídle obce a centrálnej úradnej elektronickej tabuli dňa 20. mája 2019
- zvesený z úradnej tabule obce a centrálnej úradnej elektronickej tabule dňa 06. júna 2019

Závěrečný účet obce za rok 2018 bol schválený OZ dňa 14. júna 2019, uznesením č. 32/OZ/2019.

Záverečný účet Obce Bellova Ves 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. Rozpočtové hospodárenie 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

Záverečný účet Obce Bellova Ves za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Bellova Ves bol rozpočet obce na rok 2018.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 bol zostavený ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018 s výhľadom na roky 2019 a 2020 (ďalej len „rozpočet obce“).

Rozpočet obce na rok 2018 bol v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov schválený Obecným zastupiteľstvom obce Bellova Ves dňa 04.04.2018 uznesením obecného zastupiteľstva č. 13/OZ/2018 nasledovne:

a) Bežný rozpočet:

Bežné príjmy vo výške 107 784,39 eur a bežné výdavky vo výške 105 214,61 eur.

b) Kapitálový rozpočet:

Kapitálové príjmy vo výške 120 000,00 eur a kapitálové výdavky vo výške 118 015,00 eur.

c) Finančné operácie:

Finančné operácie príjmové vo výške 23 400,00 eur a finančné operácie výdavkové vo výške 0,00 eur.

Rozpočet obce na rok 2018 bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena rozpočtu bola vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1/2018 zamestnancom obce dňa 12.06.2018,
- druhá zmena rozpočtu bola vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2/2018 zamestnancom obce dňa 06.12.2018.

Obec Bellova Ves v roku 2018 hospodárila v rozpočtovom provizóriu v období od 01.01.2018 – 04.04.2018.

Podľa § 11 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ak nie je rozpočet obce na nasledujúci rozpočtový rok schválený orgánom obce do 31. decembra bežného roka, hospodári obec podľa schváleného rozpočtu obce predchádzajúceho rozpočtového roka, pričom výdavky uskutočnené počas rozpočtového provizória nesmú v každom mesiaci rozpočtového roka prekročiť 1/12 celkových výdavkov schváleného rozpočtu obce predchádzajúceho rozpočtového roka.

Čerpanie rozpočtu obce Bellova Ves za rok 2017		
v čase rozpočtového provizória v období od 01.01. – 31.03.2018		
Obdobie rozpočtového provizória	Príjmy (v eurách)	Výdavky (v eurách)
1/12 celkových výdavkov rozpočtu na rok 2017: 9 667,083 eur		
01/2018	9 271,51	7 564,48
02/2018	6 411,55	6 293,26
03/2018	6 529,92	7 398,62

Obec Bellova Ves v období rozpočtového provizória neprekročila v hodnotenom období v jednotlivých mesiacoch 1/12 celkových výdavkov schváleného rozpočtu obce na rok 2017.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet (v eurách)	Schválený rozpočet po poslednej zmene (v eurách)
Príjmy celkom	251 184,39	250 303,66
z toho :		
Bežné príjmy	107 784,39	106 903,66
Kapitálové príjmy	120 000,00	120 000,00
Finančné príjmy	23 400,00	23 400,00
Výdavky celkom	223 229,61	223 229,61
z toho :		
Bežné výdavky	105 214,61	105 214,61
Kapitálové výdavky	118 015,00	118 015,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Celkový rozpočet obce	27 954,78	27 074,05

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
250 303,66 eur	113 479,75 eur	45,33 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov v sume 250 303,66 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 113 479,75 eur, čo predstavuje 45,33 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
106 903,66 eur	102 950,13 eur	96,30 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov v sume 106 903,66 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 102 950,13 eur, čo predstavuje 96,30 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
94 345,00 eur	90 341,80 eur	95,75 %

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 94 345,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 90 341,80 eur, čo predstavuje 95,75 % plnenie.

Kategória 110 – Dane z príjmov a kapitálového majetku

Výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 55 870,00 eur z výnosu dane z príjmov fyzických osôb boli k 31.12.2018 poukázané na účet obce finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky v sume 55 875,32 eur, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kategória 120 – Dane z majetku

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 27 680,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 26 789,91 eur, čo predstavuje 96,78 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti v sume 4 710,60 eur, z toho 855,10 eur za rok 2018.

Daň z pozemkov

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 15 450,00 eur za daň z pozemkov na základe vydaných rozhodnutí, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 18 960,58 eur, čo predstavuje 122,72 % plnenie. Z rozpočtovaných 9 200,00 eur za daň z pozemkov z predchádzajúcich období (za obdobie od 01.01.2010 – do 31.12.2017), bol na základe vydaných výziev na uhradenie

daňového nedoplatku za daň z pozemkov skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 691,92 eur, čo predstavuje 61,86 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z pozemkov v sume 3 968,73 eur, z toho 783,91 eur za rok 2018.

Daň zo stavieb

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 1 800,00 eur za daň zo stavieb na základe vydaných rozhodnutí bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 836,84 eur, čo predstavuje 102,04 % plnenie. Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 1 100,00 eur za daň zo stavieb z predchádzajúcich období (za obdobie od 01.01.2010 – do 31.12.2017), bol na základe vydaných výziev na uhradenie daňového nedoplatku za daň zo stavieb skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 167,10 eur, čo predstavuje 15,19 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani zo stavieb v sume 736,48 eur, z toho 71,19 eur za rok 2018.

Daň z bytov

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 85,00 eur za daň z bytov na základe vydaných rozhodnutí bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 91,12 eur, čo predstavuje 107,20 % plnenie. Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 45,00 eur za daň z bytov z predchádzajúcich období (za obdobie od 01.01.2010 – do 31.12.2017), bol na základe vydaných výziev na uhradenie daňového nedoplatku za daň z bytov skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 42,35 eur, čo predstavuje 94,11 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z bytov v sume 5,39 eur, z toho 0,00 eur za rok 2018.

Kategória 130 – Dane za tovary a služby

Daň za špecifické služby

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 10 795,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 7 676,57 eur, čo predstavuje 71,11% plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za špecifické služby v sume 2 830,97 eur, z toho 623,79 eur za rok 2018.

Daň za psa

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 420,00 eur za daň za psa na základe vydaných rozhodnutí, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 443,99 eur, čo predstavuje 105,71 % plnenie. Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 200,00 eur za daň za psa z predchádzajúcich období (za obdobie od 01.01.2010 – do 31.12.2017), bol na základe vydaných výziev na uhradenie daňového nedoplatku za daň za psa skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 65,31eur, čo predstavuje 32,65 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 199,67 eur, z toho 88,00 eur za rok 2018.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 0,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 0,00 eur.

Daň za nevýherné hracie automaty

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 175,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 177,97 eur, čo predstavuje 101,69 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie automaty v sume 19,13 eur, z toho 19,13 eur za rok 2018.

Daň (poplatok) za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 5 600,00 eur bol skutočný príjem poplatkov za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na základe vydaných rozhodnutí k 31.12.2018 v sume 5 738,06 eur, čo predstavuje 102,46 % plnenie. Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 4 400,00 eur za komunálne odpady a drobné stavebné odpady z predchádzajúcich období bol na základe vydaných výziev na uhradenie daňového nedoplatku - poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (za obdobie od 01.01.2010 – do 31.12.2017) skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 251,24 eur, čo predstavuje 28,43 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad v sume 2 612,17 eur, u toho 516,66 za rok 2018.

Kategória 160 – sankcie uložené v daňovom konaní

Z rozpočtovaných daňových príjmov v sume 0,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za sankcie uložené v daňovom konaní v sume 0,00 eur, z toho 0,00 eur za rok 2018.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
10 580,00 eur	10 629,36 eur	100,46 %

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 10 580,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 629,36 eur, čo predstavuje 100,46 % plnenie.

Kategória 210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Príjmy z vlastníctva

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 2 630,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 644,75 eur, čo predstavuje 100,56 % plnenie.

Príjmy z prenajatých pozemkov

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 220,00 eur bol skutočný príjem z *prenajatých pozemkov* k 31.12.2018 v sume 121,16 eur, čo predstavuje 55,07 % plnenie. Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 100,00 eur z *prenajatých pozemkov* z predchádzajúcich období bol na základe vydaných výziev na uhradenie nájomného (nedoplatku za nájom za predchádzajúce obdobie rokov 2011-2017) skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 207,06 eur, čo predstavuje 207,06 % plnenie.

V roku 2018 obec vydala nájomcom nehnuteľného majetku obce – pozemkov, voči ktorým evidovala pohľadávku na nedoplatku za nájom za obdobie od roku 2011 – 2017, výzvu na uhradenie nájomného (nedoplatku za nájom za predchádzajúce obdobia). Vyzvaní nájomcovia nedoplatky za nájom za predchádzajúce obdobia uhradili. Obec od roku 2011 (rok, kedy boli nájomné zmluvy uzatvorené) do roku 2015 nájomné zmluvy neevidovala v účtovníctve.

Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 2 310,00 eur bol skutočný príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov k 31.12.2018 v sume 2 316,53 eur, čo predstavuje 100,28 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých priestorov, a to priestorov pohostinstva, potravín (s príslušenstvom, v zmysle nájomnej zmluvy zo dňa 15.02.2017), zasadačky obecného úradu a kultúrno-spoločenskej miestnosti obecného úradu (na základe nájomných zmlúv).

Kategória 220 - Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 7 470,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 7 500,41 eur, čo predstavuje 100,40 % plnenie.

Administratívne poplatky (správne poplatky):

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 2 770,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 774,50 eur, čo predstavuje 100,16 plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem (správne poplatky) za rybársky lístok, poplatky v rámci stavebnej správy, overovanie podpisov, osvedčovanie listín a potvrdenia a osvedčenie o zápise do evidencie SHR.

Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 2 280,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 297,31 eur, čo predstavuje 100,75 % plnenie.

Za porušenie predpisov

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 1 600,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 613,31 eur, čo predstavuje 100,83 plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem za porušenie predpisov fyzických osôb.

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 680,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 684,00 eur, čo predstavuje 100,58 plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem za porušenie predpisov na stavebnom úseku.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky v sume 2 738,73 eur, pochádzajúce s neuhradených pokút za porušenie predpisov. Táto pohľadávka sa vymáha v exekučnom konaní (EX 2536EX 152/18).

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

Z rozpočtovaných nedaňových príjmov v sume 2 420,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 428,60 eur, čo predstavuje 100,35 plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem za kopírovanie, poplatok za psie známky, vyhlásenie v obecnom rozhlase, príjem z kultúrnej činnosti, a poplatok za návrh na vklad do katastra nehnuteľností (v pomernej časti).

Kategória 290 - Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov v sume 480,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 484,20 eur, čo predstavuje 100,87 % plnenie.

Uvedený príjem pozostáva z príjmov z vratiek z ročného zúčtovania zdravotného poistenia Všeobecne zdravotnej poisťovne za rok 2017.

c) granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 978,66 eur	1 978,97 eur	100,01 %

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 1 978,66 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 978,97 eur, čo predstavuje 100,01 % plnenie.

Kategória 310 – Tuzemské granty a transfery

Granty

Z rozpočtovaných grantov v sume 970,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 970,31, čo predstavuje 100,03 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z grantov na kultúrny rozvoj – sponzorských darov.

Transfery v rámci verejnej správy

Z rozpočtovaných transferov v sume 1 008,66 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 008,66 eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Zo štátneho rozpočtu okrem transferov na úhradu preneseného výkonu štátnej správy

Z rozpočtovaných transferov v sume 526,86 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 526,86 eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na úhradu volieb do orgánov samosprávnych krajov, ktoré sa konali dňa 10.11.2018.

Zo štátneho rozpočtu na úhradu preneseného výkonu štátnej správy

Z rozpočtovaných transferov v sume 481,80 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 481,80 eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky na úhradu preneseného výkonu štátnej správy vo výške 481,80 eur (uvedené v tabuľke).

Poskytovateľ dotácie	Suma prijatých prostriedkov v eurách	Účelové určenie grantov a transferov
Ministerstvo dopravy SR	308,58	Úsek stavebného poriadku
Ministerstvo dopravy SR	12,01	Úsek dopravy
Ministerstvo vnútra SR	91,74	Úsek hlásenia pobytu občanov (REGOB)
Ministerstvo vnútra SR	43,60	Úsek registra adries
Okresný úrad Trnava	25,87	Starostlivosť o životné prostredie

Transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich určeným účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
120 000,00 eur	0,00 eur	-

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov v sume 120 000,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

Kategória 233 – Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov za predaj pozemkov v sume 120 000,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
23 400,00 eur	10 529,62 eur	44,99 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 23 400,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 529,62 eur, čo predstavuje 44,99 % plnenie.

Kategória 450 – Z ostatných finančných operácií

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 13 200,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

Prevod prostriedkov z peňazných fondov

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 10 200,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10 529,62 eur, čo predstavuje 103,23 % plnenie.

Z rezervného fondu obce

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 0,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 300,35 eur.

Uvedený príjem predstavuje príjem z rezervného fondu (v zmysle uznesenia obecného zastupiteľstva č. 26/OZ/2018 zo dňa 22.06.2018 a č. 64/OZ/2018 zo dňa 14.12.2018).

Z ostatných fondov

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií v sume 10 200,00 eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 6 229,27 eur, čo predstavuje 61,07 % plnenie.

Uvedený príjem predstavuje príjem z fondu rozvoja obce v sume 6 229,27 eur (viď kapitálové výdavky, v zmysle schváleného rozpočtu).

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec Bellova Ves nemala k 31.12.2018 zriadenú rozpočtovú organizáciu s právnou subjektivitou.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
223 229,61 eur	101 594,21 eur	45,51 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov v sume 223 229,61 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 101 594,21 eur, čo predstavuje 45,51 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
105 214,61 eur	95 364,94 eur	90,63 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 105 214,61 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 95 364,94 eur, čo predstavuje 90,63 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Kategória 610 - Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 36 320,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 32 072,26 eur, čo je 88,30 % čerpanie.

Mzdy

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 35 320,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 31 166,26 eur, čo je 88,23 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na mzdové prostriedky zamestnancov obce a tarifný plat za organizáciu a prípravu volieb do orgánov samosprávy obce (10.11.2018). Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 1 520,00 eur na tarifný plat – odstupné starostovi obce bolo čerpanie k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

Odmeny

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 1 000,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 906,00 eur, čo je 90,60 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na odmeny zamestnancom obce v zmysle rozhodnutia starostky obce a odmena hlavnej kontrolórke obce v zmysle uznesenia obecného zastupiteľstva č. 56/Oz/2018 zo dňa 14.12.2018.

Kategória 620 - Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 14 544,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 12 910,08 eur, čo predstavuje 88,76 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na poistné do zdravotných poisťovní v sume 3 521,55 eur, z toho do Všeobecne zdravotnej poisťovne v sume 3 418,61 eur a do poisťovne UNION v sume 102,94 eur a poistné do Sociálnej poisťovne v sume 9 388,53 eur (nemocenské poistenie v sume 486,98 eur, starobné poistenie v sume 5 506,74 eur, úrazové poistenie v sume 314,49 eur, invalidné poistenie 913,67 eur, na poistenie v nezamestnanosti 297,53 eur a na poistenie do rezervného fondu solidarity v sume 1 869,12 eur).

Kategória 630 - Tovary a služby

Z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 51 137,89 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 48 369,78 eur, čo predstavuje 94,58 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady v sume 1 122,22 eur z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 1 460,00 eur, čo predstavuje 76,86 % čerpanie, energie a komunikácie, poštovné a telekomunikačné služby v sume 10 970,48 eur z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 11 915,00 eur, čo predstavuje 92,07 % čerpanie, z toho za energie bolo z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 10 500 eur skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 9 565,15 eur, čo predstavuje 91,09 % čerpanie, materiál v sume 3 333,06 eur z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 3 734,89 eur, čo predstavuje 89,24 % čerpanie, rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky, budov, objektov alebo ich častí, prevádzkových strojov, techniky a náradia, softvéru v sume 1 994,76 eur z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 2 240,00 eur, čo predstavuje 89,05 % čerpanie, nájomné za nájom strojov (plošiny) v sume 754,83 eur z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 1 000,00 eur, čo predstavuje 75,48 % čerpanie, a služby realizované dodávateľsky v sume 30 191,43 eur z rozpočtovaných bežných výdavkov v sume 30 788,00 eur, čo predstavuje 98,06 % čerpanie, kde radíme školenia, údržbu a doménu web stránky obce, kultúrne podujatia, všeobecné služby ako zber komunálneho odpadu, uloženie komunálneho odpadu na skládke, služby na základe dohody o pracovnej činnosti, elektronické prístupové práva, špeciálne služby ako advokátske služby, auditorské služby, služby BOZP a PO, vyhotovenie geometrického plánu, poplatky

a odvody, ako poplatky za vedenie účtov, poplatky autorskému zväzu SOZA, správne poplatky, stravovanie zamestnancov obce, poistenie budov, tvorba a čerpanie sociálneho fondu, odmeny poslancom obecného zastupiteľstva a členom komisií obecného zastupiteľstva a dane, ako koncesionárske poplatky.

Z rozpočtovaných výdavkov za uloženie komunálneho odpadu na skládku odpadu v sume 4 300,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 3 794,78 eur, čo predstavuje 88,25 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkov za zber komunálneho odpadu v sume 3 500,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 3 324,80 eur, čo predstavuje 94,99 % čerpanie.

Kategória 640 - Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov na bežné transfery v sume 3 212,72 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 2 012,82 eur, čo predstavuje 62,65 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na transfery v rámci verejnej správy a transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám.

Transfery v rámci verejnej správy

Z rozpočtovaných výdavkov v sume 700,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 436,85 eur, čo predstavuje 62,40 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na transfer mestu Šamorín na úhradu nákladov za prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku.

Transfery v rámci verejnej správy

Z rozpočtovaných výdavkov v sume 2 512,72 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 575,97 eur, čo predstavuje 62,71 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na transfery neziskovým právnickým osobám na úhradu členských príspevkov (SOCU, ZOHŽO, ZMOS, ZMOŽO, RVC Rovinka, OZ Magistrála) a jednotlivcom.

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

Obec Bellova Ves neeviduje k 31.12.2018 poskytnutý úver, pôžičku a ani návratná finančná výpomoc.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
118 015,00 eur	6 229,27 eur	5,27 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 118 015,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 6 229,27 eur, čo predstavuje 5,27 % čerpanie.

Rozbor položiek kapitálových výdavkov:

Kategória 713 – Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 3 115,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 610,24 eur, čo predstavuje 51,69 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na prevádzkové, ale aj špeciálne stroje, prístroje, zariadenia, techniku a náradia, a to nákup štiepkovačky v sume 1 195,90 eur z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 2 500,00 eur, čo predstavuje 47,83 % čerpanie a nákup spomaľovacích prahov v sume 414,34 eur z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 415,00 eur, čo predstavuje 99,84 % čerpanie.

Kategória 716 – Prípravná a projektová dokumentácia

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 6 600,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 540,00 eur, čo predstavuje 8,18 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na prípravu projektu a projektovej dokumentácie k projektu „Vybudovanie verejného osvetlenia na časti parcely č. 119 v obci Bellova Ves“ v sume 240,00 eur z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 2 000,00 eur, čo predstavuje 12 % čerpanie a prípravu projektu a projektovej dokumentácie k projektu „Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice v obci Bellova Ves“ v sume 300,00 eur z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 300,00 eur, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Kategória 717 – Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sumu 107 500,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 3 240,23 eur, čo predstavuje 3,01 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na úhradu nákladov na modernizáciu interiérov obecného úradu, a to obecného úradu a zasadačky obecného úradu v sume 686,52 eur (podlahová podlaha, dvere a kovanie) z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 20 000,00 eur, čo predstavuje 3,43 % čerpanie a revitalizáciu zelene v sume 2 553,71 eur z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 5 000,00 eur, čo predstavuje 51,07 % čerpanie.

Kategória 719 – Ostatné kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov v sume 800,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 838,80 eur, čo predstavuje 104,85 % čerpanie.

Uvedený výdavok predstavuje výdavky na úhradu nákladov za maľovanú cyklomapu Podunajsko deťom (skladaná, nástenná, exteriérová v drevenom stojane), na ktorej je znázornená dominanta obce Bellova Ves – zvonica, ktorú maľovali deti z obce.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00 eur	0,00 eur	-

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií v sume 0,00 eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 0,00 eur.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec Bellova Ves nemá k 31.12.2018 zriadenú rozpočtovú organizáciu s právnou subjektivitou.

4. Rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v eurách
Bežné príjmy spolu	102 950,13
bežné príjmy obce (100,200,300)	102 950,13
Bežné výdavky spolu	95 364,94
bežné výdavky obce	95 364,94
Bežný rozpočet	7 585,19
Kapitálové príjmy spolu	0,00
kapitálové príjmy obce (230)	0,00
Kapitálové výdavky spolu	6 229,27
kapitálové výdavky obce	6 229,27
Kapitálový rozpočet	-6 229,27
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	1 355,92
FINANČNÉ OPERÁCIE	
Príjmové finančné operácie	10 529,62
Výdavkové finančné operácie	0,00
Rozdiel finančných operácií	10 529,62
PRÍJMY SPOLU	102 950,13
VÝDAVKY SPOLU	109 179,40
Celkový rozpočet (vrátane finančných operácií)	11 885,54

Prebytok rozpočtu v sume 1 355,92 eur zistený podľa § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme **použiť na:**

- tvorbu **rezervného fondu** vo výške **135,59 eur**
- tvorbu **cestného fondu** vo výške **220,33 eur**
- tvorbu **fondu rozvoja obce** vo výške **1 000,00 eur**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Fondový účet

Obecné zastupiteľstvo obce Bellova Ves v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov vytvorilo dňa 09.04.2015 uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/OZ/2015 nasledovné peňažné fondy:

- a) Rezervný fond,

- b) Fond rozvoja obce,
- c) Cestný fond.

Uvedené peňažné fondy sú združené do jedného účtu pod názvom Fondový účet, ktorý bol zriadený dňa 09.04.1997 a je vedený v pobočke banky VÚB banka, a. s. s číslom účtu v tvare IBAN: SK97 0200 0000 3509 2502 6122.

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Obecné zastupiteľstvo v súlade s § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov uznesením obecného zastupiteľstva č. 25/OZ/2015 zo dňa 09.04.2015 schválilo tvorbu rezervného fondu vo výške 10 % z prebytku rozpočtu.

Fond rozvoja obce

Obecné zastupiteľstvo v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/OZ/2015 zo dňa 09.04.2015 vytvorilo fond rozvoja obce. O použití fondu rozvoja obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Cestný fond

Obecné zastupiteľstvo v zmysle ustanovenia § 15 zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov dňa 09.04.2015 uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/OZ/2015 vytvorilo cestný fond. O použití cestného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Hospodárenie jednotlivých uvedených fondov v roku 2018 je zobrazené v nasledujúcej tabuľke:

Hospodárenie fondov		
Názov fondu	Začiatkový stav k 1.1.2018 v eurách	Konečný zostatok k 31.12.2018 v eurách
Spolu:	53 121,88	62 417,35
z toho		
Rezervný fond	15 787,71	13 469,86
Fond rozvoja obce	36 127,88	46 898,61
Cestný fond	1 206,29	2 048,88

Obec zrealizovala koncom roka 2017 formou prevodu z bežného účtu na fondový účet, na základe uznesenia obecného zastupiteľstva, tri prevody v celkovej sume 19 825,09 eur. Tieto prevody boli bankou, na základe jej vnútornej politiky, zaúčtované až začiatkom roka 2018 (02.01.2018). Uvedené sa týka aj prevodov z fondového účtu na bežný účet obce, ktoré boli realizované koncom roka 2017, avšak tu bolo zrealizovaných 5 prevodov, pričom 4 boli bankou zaúčtované v roku 2017 a jeden prevod v sume 414,34 eur bol bankou zaúčtovaný 02.01.2018, pričom termín splatnosti u všetkých piatich realizovaných prevodoch bol totožný, teda dňom realizácie prevodu.

Uvedené prevody z oboch účtov (fondový účet a bežný účet) banka formou sms-ky potvrdila a odpísala z účtov v deň realizácie prevodu, čiže v roku 2017, čo bolo totožné aj s internet bankingom k dátumu prevodu a k 31.12.2017, avšak uvedené nebolo totožné

s výpisom z oboch účtov, čím nastal rozdiel medzi stavom účtov cez internet banking, potvrdením banky cez sms a výpisom z účtov.

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond bol zriadený dňa 21.12.2016 a je vedený v pobočke banky VÚB banka, a. s. pod názvom Fondový účet s číslom účtu v tvare IBAN: SK85 0200 0000 0037 6464 8054.

Hospodárenie sociálneho fondu	
Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2018	1 078,45
Prírastky	347,74
Úbytky	127,47
Konečný zostatok k 31.12.2018	1 298,72

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	Začiatkový stav k 1.1.2018 v eurách	Konečný zostatok k 31.12.2018 v eurách
Majetok spolu	446 297,80	432 827,43
Neobežný majetok spolu	338 926,61	335 087,14
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0
Dlhodobý hmotný majetok	304 541,77	300 702,30
Dlhodobý finančný majetok	34 384,84	34 384,84
Obežný majetok spolu	107 135,84	97 430,66
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0
Dlhodobé pohľadávky	4 352,04	6 062,68
Krátkodobé pohľadávky	16 385,33	4 265,04
Finančné účty	86 398,47	87 102,94
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	235,35	309,63

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	446 297,80	432 827,43
Vlastné imanie	371 882,38	359 041,93
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	371 882,38	359 041,93
Záväzky	7 346,20	9 012,36
z toho :		

Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	1 073,14	1 424,45
Krátkodobé záväzky	6 273,06	7 587,91
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	67 069,22	64 773,14

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018 (krátkodobé)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	2 992,19	2 992,19	0,00
- zamestnancom	2 663,43	2 663,43	0,00
- poisťovníam	1 592,78	1 592,78	0,00
- daňovému úradu	339,51	339,51	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	0,00	0,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	7 587,91	7 587,91	0,00

Stav záväzkov k 31.12.2018 (dlhodobé)

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- sociálnemu fondu	1 424,45	1 424,45	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	1 424,45	1 424,45	0,00

Stav úverov k 31.12.2018

Obec Bellova Ves neviduje k 31.12.2018 žiadny úver. Obec v roku 2018 neuzatvorila žiadnu Zmluvu o úvere, tzn., že stav úverov k 31.12.2018 je 0,00 eur.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Bellova Ves nie je, resp. v roku 2018 nebola zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec Bellova Ves v roku 2018 neposkytla žiadne dotácie právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný účel alebo verejnoprospešný účel.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Bellova Ves k 31.12.2018 nevykonávala žiadnu 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 Z. z. 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 poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyššieho územného celku.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovým organizáciám:
Obec Bellova Ves nemá k 31.12.2018 zriadenú rozpočtovú organizáciu.
- Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám:
Obec Bellova Ves nemá k 31.12.2018 zriadenú príspevkovú organizáciu.
- Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:
Obec Bellova Ves nemá k 31.12.2018 založenú právnickú osobu.

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 -
Finančné riaditeľstvo SR	Podiely na daniach (daň z príjmov FO)	55 875,32 eur	55 875,32 eur	0,00 eur
Ministerstvo dopravy SR	Úsek stavebného poriadku	308,58 eur	308,58 eur	0,00 eur
Ministerstvo dopravy SR	Úsek dopravy	12,01 eur	12,01 eur	0,00 eur
Ministerstvo vnútra SR	Úsek hlásenia pobytu občanov (REGOB)	91,74 eur	91,74 eur	0,00 eur

Ministerstvo vnútra SR	Úsek registra adries	43,60 eur	43,60 eur	0,00 eur
Okresný úrad Trnava	Starostlivosť o životné prostredie	25,87 eur	25,87 eur	0,00 eur
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia voľby do orgánov samosprávy obce	526,86 eur	526,86 eur	0,00 eur

Obec Bellova Ves uzatvorila v roku 2018 s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou (IČO: 30794323) Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 074TT220014 v celkovej sume 50 389,38 eur. Tieto finančné prostriedky neboli v roku 2018 (k 31.12.2018) pripísané na účet obce (predpoklad pripísania prostriedkov na účet obce je rok 2019).

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Bellova Ves neeviduje k 31.12.2018 uzatvorenú zmluvu so žiadnym štátnym fondom.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec Bellova Ves uhradila v roku 2018 mestu Šamorín 1 151,85 eur, z toho na úhradu poštovných nákladov za prenesený výkon štátnej správy na úseku stavebného poriadku v sume 436,85 eur a sumu 715,00 eur členský príspevok za členstvo v Spoločnom obecnom úrade so sídlom v Šamoríne.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec Bellova Ves neuzatvorila v roku 2018 zmluvu so žiadnym Vyším územným celkom.

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

Rozpočet na rok 2018 bol schválený bez programovej štruktúry.

Ing. Mária Jankovičová, MBA
starostka obce