

Návrh

Záverečný účet Obce Dechtice

za rok 2018

Predkladá: PhDr. Karol Zachar – starosta obce

Vypracovala: Bc. Gabriela Grebečiová

V Dehticiach dňa 12.03.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 13.03.2019 zvesený dňa: ... 03.2019

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Hospodárenie príspevkových organizácií v pôsobnosti obce
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce. Bol zostavený na obdobie jedného rozpočtového roka, ktorý je zhodný s kalendárnym rokom. Rozpočet bol zostavený podľa platnej rozpočtovej klasifikácie ustanovenej Ministerstvom financií Slovenskej republiky. Vnútorne sa rozpočet člení na bežný, kapitálový a finančné operácie.

Obec v rozpočtovom hospodárení dodržala § 10 odsek 7 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení, ktorý stanovuje povinnosť zostaviť rozpočet obce ako vyrovnaný alebo prebytkový. Rozpočet obce Dechtice na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný a bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva Dechtice č. 80/2017 dňa 14.12.2017. Počas roka bolo vykonaných šesť rozpočtových opatrení:

Zmeny rozpočtu – rozpočtové opatrenia:

- Rozpočtové opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 27.02.2018 uznesením č. 10/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 2 bolo schválené dňa 22.05.2018 uznesením č. 51/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 25.09.2018 uznesením č. 79/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 4 bolo schválené dňa 25.09.2018 uznesením č. 80/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 5 bolo schválené dňa 10.12.2018 uznesením č. 138/2018
- Rozpočtové opatrenie č. 6 urobil starosta obce dňa 14.12.2018 presunom medzi položkami, pričom sa celková výška rozpočtu nezmenila. OZ zobralo rozpočtové opatrenie na vedomie dňa 14.01.2019, uznesením č. 29/2019.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom, z toho:	1 779 000	2 017 677
Bežné príjmy obce	1 116 000	1 206 690
Kapitálové príjmy obce	466 300	593 050
Finančné príjmy obce	152 700	164 481
Príjmy RO s právnou subjektivitou	44 000	52 682
Finančné príjmy RO		774
Výdavky celkom, z toho:	1 779 000	2 017 677
Bežné výdavky obce	550 000	560 470
Kapitálové výdavky obce	686 000	832 500
Finančné výdavky obce	40 000	65 818
Bežné výdavky RO	503 000	558 889
Rozpočtový výsledok hospodárenie	0,00	0,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 017 677	1 455 194,21	72,12

Z celkových rozpočtovaných príjmov 2 017 677 € bol skutočný príjem obce a jej rozpočtových organizácií (ďalej len RO) k 31.12.2018 v sume 1 455 194,21 €, čo predstavuje 72 % plnenie.

2.A - BEŽNÉ PRÍJMY OBCE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 206 690	1 167 073,01	96,72

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 206 690 € bol skutočný príjem obce k 31.12.2018 bez rozpočtovej organizácie v sume 1 167 073,01 €, čo predstavuje takmer 97 % plnenie.

a) Daňové príjmy – skupina EK 100

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
728 048	694 752,98	95,43

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve - 111

Z predpokladanej finančnej čiastky 605 926 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 obci poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **573 969,78 €**, čo je plnenie na 94,73 %.

Daň z nehnuteľností - 121

Z rozpočtovaných 49 660 € bol skutočný príjem dane z nehnuteľností k 31.12.2018 v sume **49 543,26 €**, čo je 99,76 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli 28 024,78 €, dane zo stavieb 21 409,28 € a dane z bytov 109,20 €.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávku na dani z nehnuteľností v sume 1 388,55 €. Jedná sa o pohľadávku z roku 2010 voči spoločnosti Okamea, ktorá je v likvidácii. Pohľadávka voči fyzickej osobe – nezaplatená daň z nehnuteľností bola vo výške 15,75 €.

Daň za psa - 133

Z rozpočtovaných 1 260 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **1 225 €**, čo je 97,22 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávku na dani za psa vo výške 5 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **930,50 €**, čo je 93 % plnenie.

Daň za jadrové zariadenie a ostatné dane

Z rozpočtovaných 26 102 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **25 969,90 €**, čo je 99,49 % plnenie. Príjmy dane za nevýherné hracie prístroje boli 50,00 €, dane za ubytovanie 618,20 € a dane za jadrové zariadenie 25 301,70 €.

Daň z úhrad za dobývací priestor bola rozpočtovaná vo výške 1 400 € a skutočný príjem dane bol **1 371,08 €** to je 97,93 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 42 700 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **41 743,46 €**, čo je 97,76 % plnenie.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad vo výške 111,66 €.

b) Nedaňové príjmy – skupina EK 200

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
140 360	134 326,05	95,70

Príjmy z vlastníctva majetku - skupina EK 21

Z rozpočtovaných 86 300 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **84 004,42 €**, čo je 97,34 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov 835,69 €, z prenajatých: bytov 69 280,05 €, nebytových priestorov 12 413,68 €, strojov a zariadení 465 € a prenájom za hrobové miesto 1 010,00 €.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na nájomnom za byty vo výške 1 907,35 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby - skupina EK 22

Z rozpočtovaných 51 600 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **48 698,81 €**, čo je 94,38 % plnenie. Príjem za administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavuje príjem: zo správnych poplatkov a asistenčné služby IOM 2 575,80 €, z rôznych platieb (vstupné Bukasový masív, magnetky) 208,16 €, úhrady za vyhlasovanie v miestnom rozhlase a fotokopírovanie 719,20 €, refundácia energií za bytové priestory 23 023,33 € a energie za nebytové priestory 15 115,64 €, predaj smetných nádob 2 750 €, za stravné 3 357,84 €, pokuty 40 €, platby za zberné suroviny 908,84 €.

K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky za spotrebovanú energiu v prenajatých priestoroch 5 533,85 €, z toho za bytové priestory 1 657,28 € a za nebytové priestory 3 876,57 €.

Iné nedaňové príjmy – skupina EK 29

Z rozpočtovaných 2 460 € bol skutočný príjem **1 622,82 €**, to je plnenie na 65,97 %.

Úroky z vkladov sme v roku 2018 nemali. Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy: z výt'azkov z lotérií 555,82 € a z dobropisov za energie 1 067 €.

c) Prijaté granty a transfery – skupina EK 300

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
338 282	337 993,98	99,91

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 338 282 € bol skutočný príjem vo výške 337 993,98 €, čo predstavuje takmer 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Dobrovoľná požiarna ochrana	1 400,00	Vybavenie hasičského zboru
Spolu granty - 311	1 400,00	
Ministerstvo vnútra	526,86	Voľby do orgánov samosprávy
Ministerstvo vnútra SR	164,25	odmena skladníka CO
Ministerstvo vnútra SR	43,60	register adries
Ministerstvo vnútra SR	4 466,45	matrika

Ministerstvo vnútra SR	611,49	register obyvateľov
Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja	2 056,83	SOÚ Malženice – stavebná oblasť
Min.dopravy, výstavby a reg.rozvoja	80,05	SOÚ Malženice – cestná doprava
Okresný úrad Trnava	172,45	SOÚ Malženice – životné prostredie
VÚC Trnava	1 000,00	Dotácia na kultúru a šport
Spolu transfery pre obec - 312	9 121,98	
Min.školstva,vedy,výskumu a športu SR	313 408,00	prenesený výkon štátnej správy - ZŠ
Min.školstva,vedy,výskumu a športu SR	3 256,00	výchova a vzdelávanie detí MŠ
Min.školstva,vedy,výskumu a športu SR	2 800,00	Škola v prírode
Min.školstva,vedy,výskumu a športu SR	3 750,00	lyžiarske kurzy
Min.školstva,vedy,výskumu a športu SR	60,00	učebnice
Min.školstva,vedy,výskumu a športu SR	4 198,00	vzdelávacie poukazy v ZŠ
Spolu transfery pre ZŠ - 312	327 472,00	
Granty a transfery spolu	337 993,98	

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

2.B - KAPITÁLOVÉ PRÍJMY OBCE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
593 050	161 750,00	27,27

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 593 050 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **161 750,00 €**, čo predstavuje 27 % plnenie. Uvedený príjem bol z kapitálových transferov poskytnutých na určený účel.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Slovenský futbalový zväz	10 000,00	Multifunkčné ihrisko Dechtice
Úrad vlády SR	6 750,00	Rekonštrukcia sociálnych zariadení v kultúrnom dome
Ministerstvo školstva SR	145 000,00	Telocvičňa Dechtice

2.C - PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE OBCE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
164 481	74 900,30	45,54

Z rozpočtovaných finančných príjmov 164 481 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 74 900,30 €, čo predstavuje 45,54 % plnenie.

V roku 2018 boli použité nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2017:

- z preneseného výkonu štátnej správy pre ZŠ s MŠ Dechtice z roku 2017 v sume **4 960,45 €** v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z.
- Kapitálový transfer na kamerový systém v obci vo výške **10 000 €**.

Obec Dechtice použila v roku 2018 prostriedky z minulých rokov z rezervného fondu obce v sume **53 141,93 €**. Finančné prostriedky boli použité na úhradu výdavkov na výstavbu multifunkčného ihriska s umelým trávnikom.

V zmysle opatrenia MF SR obec od roku 2016 sleduje vo finančných operáciách aj finančné zábezpeky, ktoré uhrádzajú noví nájomníci bytových domov v zmysle zákona 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní. Finančné zábezpeky boli prijaté vo výške **667,92 €**.

Finančná zábezpeka na verejné obstarávanie bola prijatá vo výške **6 000 €**.

Obec Dechtice je integrované obslužné miesto na vydávanie dokladov zo štátnych evidencií (výpis z registra trestov, výpis z listu vlastníctva a pod.) Správny poplatok za túto službu vyberá obec a následne ho odvádza do štátneho rozpočtu. V roku 2018 bol poplatok **130 €**.

2.D - PRÍJMY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ s právnou subjektivitou:

Rozpočtovými organizáciami Obce Dechtice sú:

- ZŠ s MŠ Dechtice - zlúčenie ZŠ a MŠ od 01.01.2014
- Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice – zriadená 01.04.2014

a) Bežné príjmy rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Dechtice 514

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
52 682	50 697,34	96,23

Vlastné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou sú od 1.1.2018 rozpočtované, vrátane príjmov za školské stravovanie.

Z rozpočtovaných 52 682 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **50 697,34 €**, čo je 96,23 % plnenie.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby - skupina EK 22

Z rozpočtovaných 15 644 € bol skutočný príjem **15 389,87 €**, to je plnenie na 98,38 %.

Príjem za administratívne poplatky a iné poplatky a platby predstavuje príjem: zo školného 8 043,50 € a z réžie za stravovanie vlastných zamestnancov 7 346,37 €.

Osobitnú skupinu tvoria poplatky za potraviny, ktoré sú účelovo určené na nákup potravín v školskej jedálni vo výške **33 570,70 €**.

Iné nedaňové príjmy – skupina EK 29

Z rozpočtovaných 1 650 € bol skutočný príjem **1 649,55 €**, to je plnenie na 99,97 %.

Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy: z dobropisov za energie 647,96 € a ročného zúčtovania zdravotného poistenia 1 001,59 €.

Granty – skupina EK 31

Školská jedáleň pri základnej škole prijala grant na školské ovocie vo výške **87,22 €**.

b) Príjmové finančné operácie RO Základná škola s materskou školou Dechtice 514

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
774	773,56	99,94

Do príjmových finančných operácií bol zahrnutý zostatok finančných prostriedkov na potravinovom účte v školskej jedálni vo výške **773,56 €**.

Rozpočtová organizácia obce Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice nemala v roku 2018 žiadne rozpočtované príjmy.

Rozpočtové organizácie obce nemali v roku 2018 kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
Výdavky celkom	2 017 677	1 281 956	63,54

Z rozpočtovaných výdavkov 2 017 677 € boli v obci a jej rozpočtových organizáciách k 31.12.2018 skutočne čerpané výdavky v sume 1 281 956 €, čo predstavuje takmer 64 % čerpanie.

3.A - BEŽNÉ VÝDAVKY OBCE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
560 470	480 736,90	85,77

Z rozpočtovaných bežných výdavkov obce bez rozpočtových organizácií v sume 560 470 € boli k 31.12.2018 skutočne čerpané výdavky v sume 480 736,90 €, čo predstavuje takmer 86 % čerpanie.

Rozdelenie rozpočtu obce podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Funkčná klasifikácia - názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	184 120	164 406,27	89
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	11 600	10 212,48	88
01.3.3	Iné všeobecné služby - matrika	4 500	4 466,45	99
01.6.0.	Všeobecné VS inde neklasifikované	600	526,86	88
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	10 000	9 577,92	96
03.2.0	Ochrana pred požiarimi	7 000	2 726,52	39
04.2.2	Lesníctvo	700	327,86	47
04.5.1	Cestná doprava	33 300	31 255,90	94
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	64 000	60 939,02	95
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	12 105	12 071,17	100
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	3 500	2 916,38	83
05.6.0	Ochrana životného prostredia	1 000	1 000,00	100
06.2.0	Rozvoj obcí	36 795	35 377,38	96
06.4.0	Verejné osvetlenie	19 652	17 988,85	92
06.6.0	Bývanie a občianska vybavenosť	39 798	23 167,24	58
07.6.0	Zdravotníctvo	16 500	15 943,71	97
08.1.0	Rekreačné a športové služby	26 700	23 458,54	88
08.2.0	Kultúrne služby	56 450	40 412,88	72
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	2 900	2 659,51	92
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	7 600	1 592,50	21
09.1.1.1	Vzdelávanie - predškolská výchova	400	232,15	58

09.1.2.1	Vzdelávanie - základné I. stupeň	1 575	1 012,52	64
09.2.1.1	Vzdelávanie – základné II. stupeň	9 350	9 063,90	97
09.5.0	Vzdelávanie – inde neklasifikované	3 025	2 585,00	85
09.6.0.1	Vedľajšie služby v rámci vzdelávania	50	32,40	65
10.1.2	Invalidita a zdravotné postihnutie	400	400,00	100
10.2.0	Staroba	4 950	4 583,49	93
10.4.0	Rodina a deti	1 800	1 800,00	100
10.7.0	Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	100		
	Spolu	560 470	480 736,90	86

Podrobné čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu rozdelené podľa funkčnej klasifikácie je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu obce bez rozpočtových organizácií patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – skupina EK 61

Z rozpočtovaných 133 8305 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške **123 570,72 €**, čo je 92,33 % čerpanie. Patria sem hlavne mzdové prostriedky starostu obce a pracovníkov obecného úradu, matriky, registra obyvateľov, upratovačky v telovýchovnej jednote a v kultúrnom dome, odmena skladníka CO, mzda hlavného kontrolóra obce, mzda pracovníkov v zbernom dvore a na úseku verejnej zelene.

Poistné a príspevok do poisťovní – skupina EK 62

Z rozpočtovaných 51 361 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške **46 098,77 €**, čo je 89,75 % čerpanie. Patria sem odvody sociálneho, zdravotného a doplnkového starobného poistenia za zamestnávateľa z miezd všetkých zamestnancov obce.

Tovary a služby – skupina EK 63

Z rozpočtovaných 336 459 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **273 328,97 €**, čo je 81,24 % čerpanie.

Patria sem výdavky na: prevádzku a údržbu obecného úradu, kultúrneho domu, bytových domov, zberného dvora, zdravotného strediska, telovýchovnej jednoty, verejné osvetlenie, údržbu verejných priestranstiev a ostatných zariadení patriacich obci. Sú to náklady na energie, materiál, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné služby, dopravné, rutinnú a štandardnú údržbu, nájomné, poistenie majetku, vývoz a uloženie odpadu, dohody o prácach mimo pracovného pomeru, ostatné tovary a služby.

Bežné transfery – skupina EK 64

Z rozpočtovaných 28 820 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **28 160,52 €**, čo predstavuje 97,71 % čerpanie. Patria sem príspevky na Spoločný obecný úrad Malženice, príspevky miestnym organizáciám (MO Jednoty dôchodcov Slovenska, MO zdravotne postihnutých, telovýchovná jednota, DH Dechtičanka, MO Slovenského zväzu záhradkárov), členské príspevky do ZMO, RVC, ZMOS, DCOM, príspevok pre urbár, príspevok dôchodcom a príspevok pre narodené deti.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami – skupina EK 65

Z rozpočtovaných 10 000 € bolo skutočné vyčerpanie k 31.12.2018 vo výške **9 577,92 €**, čo predstavuje 95,78 % čerpanie. Patria sem výdavky na splácanie úrokov z úverov zo ŠFRB.

3.B - KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY OBCE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
832 500	214 425,39	25,76

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov obce bez rozpočtových organizácií v sume 832 500 € boli k 31.12.2018 skutočne čerpané výdavky vo výške 214 425,39 €, čo predstavuje takmer 26 % .

Funkčná klasifikácia	Funkčná klasifikácia - názov	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
03.6.0	Verejný poriadok a bezpečnosť	13 160	12 958,80	98,47
04.5.1	Cestná doprava	11 840	11 755,06	99,28
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	90 000		
06.2.0	Rozvoj obcí	52 000	28 735,20	55,26
08.1.0	Rekreačné a športové služby	188 700	130 871,19	69,35
08.2.0	Kultúrne služby	20 000	19 996,46	99,98
09.1.1.1	Vzdelávanie - predškolská výchova	286 600		
09.2.1.1	Vzdelávanie – základné II. stupeň	170 200	10 108,68	5,94
	Spolu	832 500	214 425,39	25,76

Podrobné čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu rozdelené podľa funkčnej klasifikácie je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky uhradené podľa zdrojov:

Zdroj	Suma v €	Vlastné zdroje obce v €	Celkom v €	Účel
Ministerstvo financií SR	10 000,00	2 958,80	12 958,80	Kamerový systém v obci I. etapa
Obec		11 755,06	11 755,06	Odtokový kanál „Hoštáky + projektová dokumentácia
Obec		28 735,20	28 735,20	Park a parkový mobiliár pri pomníku padlých
Slovenský futbalový zväz	10 000,00	120 871,19	130 871,19	Multifunkčné ihrisko s umelou trávou Dechtice
Úrad vlády SR	6 750,00	13 246,46	19 996,46	Rekonštrukcia sociálnych zariadení v kultúrnom dome
Obec		10 108,68	10 108,68	Projektová dokumentácia telocvična
Spolu	26 750,00	187 675,39	214 425,39	

3.C - VÝDAVKOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE OBCE

Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
65 818	44 799,48	68,07

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 65 818 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 44 799,48 €, čo predstavuje 68 % .

Členenie výdavkových finančných operácií:

Zdroj	Suma v EUR	Účel
Štátny fond rozvoja bývania	4 976,55	Splátka istiny 8 BJ
Štátny fond rozvoja bývania	23 362,29	Splátka istiny 21 BJ
Splátka úverov spolu	28 338,84	

V zmysle opatrenia MF SR obec od roku 2016 sleduje vo finančných operáciách aj finančné zábezpeky, ktoré sa vrátia nájomníkom, ktorí odchádzajú z bytových domov v zmysle zákona 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní. Finančné zábezpeky boli vrátené vo výške **667,92 €**.

Splátka dodávateľského úveru za rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci vo výške **12 664,72 €**

Finančná zábezpeka na verejné obstarávanie bola vrátená vo výške **3 000 €**.

Správny poplatok ktorý vybralo integrované obslužné miesto zriadené v obci za výpisy zo štátnych registrov a následne odvieďlo do štátneho rozpočtu vo výške **128 €**.

3.D - VÝDAVKY ROZPOČTOVÝCH ORGANIZÁCIÍ s právnou subjektivitou:

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
Výdavky celkom	558 889	541 994,23	96,98

Z rozpočtovaných výdavkov 558 889 € boli v rozpočtovej organizácii ZŠ s MŠ k 31.12.2018 skutočne čerpané výdavky v sume 541 994,23 €, čo predstavuje takmer 97 % čerpanie. Všetky výdavky ZŠ s MŠ boli bežné.

Funkčná klasifikácia	Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
09.1.1.1	Vzdelávanie – predškolská výchova	105 433	105 432,84	100
09.1.2.1	Vzdelávanie – základné školstvo I.	141 047	129 668,94	91,93
09.2.1.1	Vzdelávanie – základné školstvo II.	189 293	189 293,48	100
09.5.0	Vzdelávanie – školský klub detí	28 530	28 530,00	100
09.6.0	Vzdelávanie - školské stravovanie	58 512	58 257,27	99,56
	Školské stravovanie - potraviny	36 074	30 811,70	85,41
	Spolu	558 889	541 994,23	96,98

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou Dechtice patria:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – skupina EK 61

Z rozpočtovaných 312 103,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške **312 106,89 €**, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pedagogických aj nepedagogických pracovníkov ZŠ s MŠ Dechtice 514.

Rozpočet na prenesený výkon (základná škola) bol 199 983 € a čerpanie na prenesený výkon bolo vo výške 199 984,71 €.

Rozpočet na originálny výkon (materská škola, školský klub detí a školská jedáleň) bol 112 120 € a čerpanie na originálny výkon bolo vo výške 112 122,18 €.

Poistné a príspevok do poisťovní – skupina EK 62

Z rozpočtovaných 108 775 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške **108 778,41 €**, čo je 100 % čerpanie. Patria sem odvody sociálneho, zdravotného a doplnkového starobného poistenia za zamestnávateľa z miezd všetkých zamestnancov ZŠ s MŠ Dechtice 514.

Rozpočet na prenesený výkon bol 69 838 € a čerpanie na prenesený výkon 69 837,29 €.

Rozpočet na originálny výkon bol 38 937 € a čerpanie na originálny výkon 38 941,12 €.

Tovary a služby – skupina EK 63

Z rozpočtovaných 137 207 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **120 305,29 €**, čo je 87,68 % čerpanie.

Patria sem výdavky na: prevádzku a údržbu ZŠ s MŠ Dechtice 514. Sú to náklady na energie, materiál, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné služby, interiérové vybavenie, výpočtovú techniku, všeobecný materiál, knihy a učebné pomôcky, rutinnú a štandardnú údržbu, dohody o prácach mimo pracovného pomeru, prepravné, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, ostatné tovary a služby.

Rozpočet na prenesený výkon bol 60 393 € a čerpanie na prenesený výkon 49 014,59 €.

Rozpočet na originálny výkon bol 40 740 € a čerpanie na originálny výkon 40 479,00 €.

Osobitnú skupinu tvoria výdavky na stravovanie z ktorých sú hradené výlučne potraviny do školskej jedálne. Rozpočet za činnosť stravovanie bol 36 074 € a čerpanie za stravovanie bolo 30 811,70 €

Bežné transfery – skupina EK 64

Z rozpočtovaných 804 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **803,64 €**, čo predstavuje 99,96 % čerpanie. Patria sem príspevky z náhrad príjmu pri PN.

Rozpočet na prenesený výkon bol 126 € a čerpanie na prenesený výkon 125,83 €.

Rozpočet na originálny výkon bol 678 € a čerpanie na originálny výkon 677,81 €.

Rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice nemala v roku 2018 žiadne rozpočtované výdavky.

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Rozpočtové hospodárenie podľa účtovných jednotiek

Hospodárenie obce k 31.12.2018	ZšsMŠ	Obec	Spolu
Bežné príjmy spolu	50 697,34	1 167 073,01	1 217 770,35
z toho : bežné príjmy	17 126,64	1 167 073,01	1 184 199,65
bežné príjmy potraviny	33 570,70	0,00	33 570,70
Bežné výdavky spolu	541 994,23	480 736,90	1 022 731,13
z toho : bežné výdavky	511 182,53	480 736,90	991 919,43
bežné výdavky potraviny	30 811,70	0,00	30 811,70
Bežný rozpočet - schodok/+ prebytok	-491 296,89	686 336,11	195 039,22
Kapitálové príjmy spolu	0,00	161 750,00	161 750,00
z toho : kapitálové príjmy		161 750,00	161 750,00
Kapitálové výdavky spolu	0,00	214 425,39	214 425,39
z toho : kapitálové výdavky		214 425,39	214 425,39
Kapitálový rozpočet - schodok/+ prebytok	0,00	-52 675,39	-52 675,39
Prebytok+/Schodok- bež. a kapitál. rozpočtu	-491 296,89	633 660,72	142 363,83
Úprava schodku /vylúčenie z prebytku	2 759,00	169 705,65	172 464,65
Upravený prebytok bež. a kapitál. Rozpočtu	-494 055,89	463 955,07	-30 100,82
Príjmy z finančných operácií	773,56	74 900,30	75 673,86
Výdavky z finančných operácií		44 799,48	44 799,48
Rozdiel finančných operácií - prebytok	773,56	30 100,82	30 874,38
Príjmy spolu	51 470,90	1 403 723,31	1 455 194,21
Výdavky spolu	541 994,23	739 961,77	1 281 956,00
Hospodárenie obce	-490 523,33	663 761,54	173 238,21
Vylúčenie z prebytku/schodku	-2 759,00	-169 705,65	-172 464,65
Počiatočný stav potraviny 2017	-773,56		-773,56
Vylúčenie z prebytku/schodku spolu	-3 532,56	-169 705,65	-173 238,21
Upravené hospodárenie	-494 055,89	494 055,89	0,00

Rozpočtové hospodárenie obce spolu

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 217 770,35
z toho : bežné príjmy obce	1 184 199,65
bežné príjmy RO	33 570,70
Bežné výdavky spolu	1 022 731,13
z toho : bežné výdavky obce	991 919,43
bežné výdavky RO	30 811,70
Bežný rozpočet - prebytok	195 039,22
Kapitálové príjmy spolu	161 750,00
z toho : kapitálové príjmy obce	161 750,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	214 425,39
z toho : kapitálové výdavky obce	214 425,39
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet - schodok	- 52 675,39
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	142 363,83
Vylúčenie z prebytku	173 238,21
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	-30 874,38
Príjmy z finančných operácií	75 673,86
Výdavky z finančných operácií	44 799,48
Rozdiel finančných operácií - prebytok	30 874,38
PRÍJMY SPOLU	1 455 194,21
VÝDAVKY SPOLU	1 281 956,00
Hospodárenie obce	173 238,21
Vylúčenie z prebytku	173 238,21
Upravené hospodárenie obce	0,00

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **142 363,83 €** bol 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.

Zostatok finančných operácií v sume **30 874,38 €**, bol zistený podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Zostatok finančných operácií bol použitý na vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu.

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 na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z prebytku vylučujú finančné prostriedky v sume **173 238,21 €**, a to:

- a) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva v sume 11 376,56 €,

- b) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na kapitálové výdavky na výstavbu telocvične v sume 145 000,00 €,
- c) nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 3 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v znení neskorších predpisov v sume 7 327,09 €,
- d) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné podľa ustanovenia § 140 a 141 zákona č. 245/2008 Z. z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 3 532,56 €,
- e) nevrátená finančná zábezpeka z verejného obstarávania na rekonštrukciu MŠ v sume 6 000 €
- f) správny poplatok za integrované obslužné miesto vo výške 2 €

Tieto prostriedky je možné použiť v nasledujúcom 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.

Upravený prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. je nulový. Na tvorbu rezervného fondu obce za rok 2018 nebudú použité žiadne finančné prostriedky.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu prevádzky, údržby a opráv

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p. V roku 2018 obec nevedla rezervný fond na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS /začiatkový stav/ k 1.1.2018	82 985,46
Prírastky: z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	5 425,66
Úbytky: použitie rezervného fondu	53 141,93
oprava fondu z minulých rokov	18 066,40
KZ /konečný zostatok/ k 31.12.2018	17 202,79

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje zákon 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde a kolektívna zmluva vyššieho stupňa. Sociálny fond vedie obec na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	611,80
Prírastky – tvorba vo výške 1,05 %	1 270,38
Úbytky - stravovanie zamestnancov	1 656,76
KZ k 31.12.2018	225,42

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z. z. v platnom znení za účelom financovania vzniknutých porúch, havárií, nutnosti opráv a údržby bytových domov. V účtovníctve sa nevedie na samostatnom bankovom účte, ale každý bytový dom má svoj analytický účet.

Fond opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	30 280,27
Prírastky – zmluvný prídel	9 284,86
Úbytky - úhrady výdavkov	1 851,77
KZ k 31.12.2018	37 713,36

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	3 724 853,66	3 908 839,91
Neobežný majetok spolu	3 158 195,00	3 217 362,61
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 772 361,25	2 831 528,86
Dlhodobý finančný majetok	385 833,75	385 833,75
Obežný majetok spolu	563 404,61	688 408,76
z toho :		
Zásoby	0	418,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	400 847,01	424 103,66
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	14 298,27	12 856,22
Finančné účty	148 259,33	251 030,68
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 254,05	3 068,54

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	3 724 853,66	3 908 839,91
Vlastné imanie	1 387 094,80	1 489 315,18
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 387 094,80	1 489 315,18
Záväzky	799 575,21	910 206,73
z toho :		
Rezervy	1 500,00	2 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	14 960,45	156 378,56

Dlhodobé záväzky	706 591,80	665 725,36
Krátkodobé záväzky	76 522,96	86 102,81
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	1 538 183,65	1 509 318,00

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	9 903,22	9 903,22	
- zamestnancom	3 191,17	3 191,17	
- poisťovniam a daňovému úradu	7 642,43	7 642,43	
- nájomníkom /akontácia, zálohy, preplatky/	32 244,42	32 244,42	
- štátnemu rozpočtu	156 378,56	156 378,56	
- fondu opráv na nájomné byty	37 945,11	37 945,11	
- opatrovanej osobe	6 389,46	6 389,46	
- ostatné záväzky /SF, rezervy, VO zábezpeky/	8 327,92	8 327,92	
Záväzky spolu k 31.12.2017	262 022,29	262 022,29	

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
ŠFRB	8 BJ	162 451,04	4 976,55	4 218,45	103 410,55	r. 2034
ŠFRB	21 BJ	744 151,27	23 362,29	5 359,47	513 112,63	r. 2039
Magellan Slovakia, s.r.o.	Rekonštrukcia VO	128 700,00	12 664,72	0	31 661,26	r. 2020
Spolu		1 035 302,31	41 003,56	9 577,92	648 184,44	

Obec uzatvorila:

1. V roku 2002 Zmluvu o poskytnutí podpory č. 207/4445/2002 na výstavbu nájomného bytového domu 8 BJ zo ŠFRB vo forme úveru vo výške 162 451,04 € pri základnej úrokovej sadzbe 3,9 % s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru sú mesačne vo výške 766,25 € a sú zložené zo splátky istiny a z úrokov. Úver sa začal splácať od 02/2003, splatnosť úveru: rok 2032. K 31.12.2018 je zostatok nesplatennej istiny vo výške **103 410,55 €**.
2. V roku 2008 Zmluvu o poskytnutí podpory č. 207/387/2008 na výstavbu nájomného bytového domu 21 BJ zo ŠFRB vo forme úveru vo výške 744 141,27 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % s dobou splatnosti 30 r. Splátky úveru sú mesačne vo výške 2 393,48 € a sú zložené zo splátky istiny a z úrokov. Úver sa začal splácať od 08/2008, splatnosť úveru: rok 2038. K 31.12.2018 je zostatok nesplatennej istiny vo výške **513 112,63 €**.
3. V roku 2013 Zmluvu o dielo č. 8/2013 a 10/2013 na výmenu a doplnenie svietidiel verejného osvetlenia v obci Dechtice s akciovou spoločnosťou Beluna Piešťany, vo forme dodávateľského úveru vo výške 128 700 €. Splátky sú mesačné vo výške 1 583,09 €. V roku 2015 spoločnosť Beluna postúpila svoju pohľadávku spoločnosti Magellan Slovakia, s. r. o. vo výške 90 235,59 €. Splátky sú v rovnakej výške, záväzok je splatný v auguste 2020. K 31.12.2018 je zostatok **31 661,26 €**.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 059 521,36
- skutočné bežné príjmy RO	16 108,95
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 075 630,31
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	31 661,26
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	616 523,18
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	648 184,44
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	616 523,18
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	616 523,18
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	31 661,26

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
31 661,26	1 075 630,31	2,94 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 059 521,36
- skutočné bežné príjmy RO	16 108,95
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 075 630,31
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	297 159,30
- dotácie z MF SR	8 300,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	1 864,79
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	307 324,09
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	768 306,22

Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821 007	28 338,84
- 821 009	12 664,72
- 651 003	9 577,92
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	50 581,48

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
50 581,48	768 306,22	6,58 %

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá vo svojej pôsobnosti 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. 5/2016 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešný účel. K 31.12.2018 boli všetky poskytnuté dotácie vyúčtované.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	6 500	6 500	0
Jednota dôchodcov – bežné výdavky	900	900	0
MO zdravotne postihnutých – bežné výdavky	400	400	0
Dychová hudba Dehtičanka – bežné výdavky	700	700	0
ZO Slovenský zväz záhradkárov - BV	700	700	0
Spolu poskytnuté dotácie na bežné výdavky	9 200	9 200	0

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 usporiadané svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným rozpočtovým organizáciám, právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadané finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtu VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

- **prostriedky zriad'ovateľa na originálny výkon štátnej správy a vlastné prostriedky RO:**
obec má zriadené nasledovné rozpočtové organizácie:

- Základnú školu s materskou školou Dechtice
- Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠ s MŠ Dechtice (MŠ)	98 500,00	98 500,00	0,00
ZŠ s MŠ Dechtice (ŠKD)	24 000,00	24 000,00	0,00
ZŠ s MŠ Dechtice (ŠJ)	50 500,00	50 500,00	0,00
Vlastné prostriedky ZŠ	1 162,53	1 162,53	0,00
Vlastné prostriedky MŠ	3 676,84	3 676,84	0,00
Vlastné prostriedky ŠKD	4 530,00	4 530,00	0,00
Vlastné prostriedky ŠJ	7 757,27	7 757,27	0,00
ŠJ potraviny	33 570,70	30 038,14	3 532,56
ŠJ potraviny zostatok z r. 2017	773,56	773,56	0,00
Kultúrno osvetové centrum pre expozíciu dejín Rotunda Dechtice	0,00	0,00	0,00
Spolu	224 470,90	220 938,34	3 532,56

- **prostriedky zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel vrátenie
ZŠ bežné výdavky školy	313 408,00	302 031,44	11 376,56
ZŠ vzdelávacie poukazy	4 198,00	4 198,00	0,00
ZŠ učebnice	60,00	60,00	0,00
ZŠ nevyčerpaný BT r.2017	4 960,45	4 960,45	0,00
ZŠ lyžiarske kurzy	3 750,00	3 750,00	0,00
ZŠ škola v prírode	2 800,00	2 800,00	0,00
MŠ predškolská výchova	3 256,00	3 256,00	0,00
Spolu	332 432,45	321 055,89	11 376,56

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Bežné výdavky	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – presun do roku 2019
MV SR	Voľby do orgánov samosprávy 2018	526,86	526,86	0,00
MV SR	Odmena skladníka civilnej obrany	164,25	164,25	0,00
MV SR	Matrika	4 466,45	4 466,45	0,00
MV SR	Register obyvateľov a adries	655,09	655,09	0,00
MDVaRR SR	Spoločný Ocu Malženice- stavebná oblasť	2 056,83	2 056,83	0,00
MDVaRR SR	Spoločný Ocu Malženice- cestná doprava	80,05	80,05	0,00
MŽP SR	Spoločný Ocu Malženice-životné prostr.	172,45	172,45	0,00
MŠVVaŠ SR	Základné školstvo – prenesený výkon	313 408,00	302 031,55	11 376,56
MŠVVaŠ SR	Vzdelávacie poukazy v ZŠ	4 198,00	4 198,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Učebnice pre ZŠ	60,00	60,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Lyžiarske kurzy v ZŠ	3 750,00	3 750,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Nevyčerpaná dotácie z r.2017 v ZŠ	4 960,45	4 960,45	0,00
MŠVVaŠ SR	Škola v prírode v ZŠ	2 800,00	2 800,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Výchova a vzdelávanie detí MŠ	3 256,00	3 256,00	0,00
	Spolu	340 554,43	329 177,98	11 376,56

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Kapitálové výdavky	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – presun do roku 2019
MV SR	Kamerový systém obce I. etapa z r. 2017	10 000,00	10 000,00	0,00
MF SR	Rekonštrukcia sociálnych zariadení KD	6 750,00	6 750,00	0,00
MŠVVaŠ SR	Výstavba telocvične	145 000,00	0,00	145 000,00
	Spolu	161 750,00	16 750,00	145 000,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec ani jej rozpočtové organizácie neprijali v roku 2018 zo štátnych fondov finančné prostriedky na žiadny projekt.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v rámci Spoločného obecného úradu Malženice zaslala v roku 2018 finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti stavebnej a sociálnej.

SOÚ Malženice oblasť	Zostatok z predchádzajúcich rokov	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel presun do budúceho roka
Stavebná oblasť PV ŠS	0,00	2 056,83	2 056,83	0,00
Miestne komunikácie	0,00	80,05	80,05	0,00
Životné prostredie	0,00	172,45	172,45	0,00
Stavebná oblasť OV ŠS	1 164,18	8 656,93	6 978,30	2 842,81
Sociálna oblasť OV ŠS	302,25	1 370,90	802,36	870,79
Spolu	1 466,43	12 337,16	10 089,99	3 713,60

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neposkytla v roku 2018 finančné prostriedky VÚC.

Obec prijala z VÚC Trnava finančné prostriedky na projekty „Turnaj o pohár starostu obce Dechtice 2018 v malom futbale“ vo výške 500 € a „Karmelský jarmok Dechtice 2018“ vo výške 500 €.

Rozpočtové organizácie obce neprijali od VÚC Trnava finančné prostriedky na žiadny projekt.

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
VÚC Trnava	1 000,00	1 000,00	0,00

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

V zmysle schváleného VZN č. 5/2014 o zásadách hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Dechtice, obec zostavuje rozpočet bez programového členenia.

Prílohy: Výkaz FIN 1-12 Obec Dechtice rok 2018
Výkaz FIN 1-12 ZŠ s MŠ Dechtice rok 2018