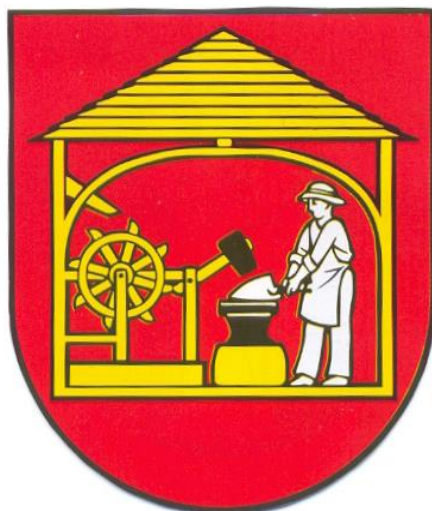


**Závěrečný účet Obce Z á m u t o v  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2018**

**N á v r h**



Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 07.06.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa ..... , uznesením č. -----

## ***OBSAH :***

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Bilancia finančných prostriedkov
5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
6. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
9. Náklady a výnosy
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) štátnemu rozpočtu
  - b) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Záver
14. Návrh na uznesenie

# 1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Príjmy vo výške 2.515 400,50 € - obec RO ZŠ 2.900,- € spolu **2.518 300,50** € výdavky vo výške 1.618 931,50 € , rozpočet ZŠ 899 369,00-€ Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový v sume 350 150,- €, kapitálový rozpočet ako schodkový v sume 312 340,00€, pričom schodok bol kryty prebytkom bežného rozpočtu .

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018 .

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2017 uznesením č. 268/25/2017 .

Rozpočet bol zmenený šesťkrát a, to uznesením obecného zastupiteľstva štyrikrát rozpočtovým opatrením starostu obce jedenkrát a jedenkrát uznesením -prevodom z rezervného fondu obce

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena 24.01.2018 uznesením číslo 275/26/2018
- druhá zmena 12.04.2018 uznesením číslo 310/30/2018
- tretia zmena 27.06.2018 uznesením číslo 318/31/2018
- štvrtá zmena 28.08.2018 uznesením číslo 331/32/2018
- piata zmena 15.12.2018 uznesením číslo 8 /2/2018
- šiesta zmena 30.12.2018 rozpočtovým opatrením starostu obce

## Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>2 518 300,50</b>	<b>2 693 342,50</b>
z toho :		
Bežné príjmy	2.377 740,50	2.445 166,50
Kapitálové príjmy	137 660	190 660
Finančné príjmy	0	47 700,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	2.900,00	9816,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>2 518 300,50</b>	<b>2 680 818,50</b>
z toho :		
Bežné výdavky	1 128 221,50	1 198 997,50
Kapitálové výdavky	450 000	528 350
Finančné výdavky	40 710	40 710
Výdavky RO s právnou subjektivitou	899 369,00	912 761
<b>Rozpočet obce-rozdiel P-V</b>		<b>12 524</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov celkom za rok 2018 -OcÚ

### CELKOM:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 683 526,50	2 2602 035,53	96,96

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 445 166,50	2 394 814,90	97,94

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 445 166,50EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018v sume 2 394 814,90 EUR, čo predstavuje 97.74% plnenie.

#### daňové príjmy -položka 110, 120 130

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 132 350,00	1 132 171,70	<b>99,98</b>

#### ❖ *Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve*

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 072 000,-EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 079 671,58 EUR, čo predstavuje plnenie na 100.72 %.

#### ❖ *Daň z nehnuteľnosti pozemky a stavieb položka 121001-121003*

Rozpočtovaná čiastka dane z nehnuteľnosti vo výške 26 400.-€ . Príjem dane z pozemkov daň zo stavieb a daň z bytov vo výške vo výške 27 351,01. Za rozpočtový rok bolo uhradených 1.535,59 7 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12. 2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 6052,96 EUR

#### ❖ *Dane za tovary a služby položky 133001-133013*

Rozpočet 33 950 skutočnosť 25 149,11

Daň za psa plnenie vo výške 560,- €

Daň za ubytovanie 29,40€

Daň za užívanie verejného priestranstva 10,80

Rozpočtované príjmy vo výške 33 000,00 € skutočné príjmy za rok 2018 vo výške 18 233,11€ príjmy minulých rokov 6 326,60 € obec eviduje pohľadávky dani za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 31 657,16

#### nedaňové príjmy :položky 210, 220, 240,

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
92 796	91 716,09	<b>98,83</b>

#### ❖ *Príjmy z podnikania a vlastníctva obce položka 212003*

Tieto príjmy predstavujú napĺňanie predovšetkým za nájom obecných budov a priestranstiev. Z rozpočtovaných príjmov za nájom obecných bytov, domu smútku, kultúrneho domu a ostatné iné nehnuteľnosti vo výške 23 425,79 €. Obec eviduje pohľadávku na nájomných bytoch vo výške 494,16 €

#### ***Administratívne poplatky a iné poplatky a platby položky 221004, 223001-223003***

Rozpočtované príjmy vo výške 67 500,00 € skutočné príjmy vo výške 67 683,26 € Prevažnú časť týchto príjmov činia príjmy poplatky za stravovanie v ŠJ – poplatky a platby za stravné vo výške cca 35 700,-€, ďalej sú to platby za prevádzkovú réžiu v ŠJ vo výške 6405,52 €. Z rozpočtované príjmy - predaj stravných lístkov vo výške 13 869,67, príjem za školné- deti MŠ -2.820, . € a taktiež aj poplatky za predaj výrobkov a príjem za poplatok opatrovateľskej služby 2 988,30a v nemalej miere aj príjem správnych poplatkov vo výške3 429,55 €.

#### **Úroky z účtov hospodárenia položka 243**

Rozpočet vo výške 250,00 € skutočný príjem 607,04

#### **Iné nedaňové príjmy**

<b>Rozpočet na rok 2018</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2018</b>	<b>% plnenia</b>
1800,00	4 583,20	<b>254,61</b>

#### ***❖ Ostatné príjmy položky 292012-292027***

Rozpočtované príjmy z dobropisov, vrátky z minulých rokov , vrátky za plyn a elektrinu z ročného zúčtovania .

#### **Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov EUR bol skutočný príjem vo výške 1 218 220,50 EUR, čo predstavuje95,74 % plnenie.

#### ***Obec prijala nasledovné granty a transfery položky 311, 312001, vo výške 1 166 343,91***

<b>poskytovateľ</b>	<b>Účel- bežné</b>	<b>Rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>
Granty -podnikatelia	Oslavy obce	1000	1000
ÚPSVaR Vranov	Dohoda § 54	45 522	47 923,29
ObÚ Vranov	CO	230	231,76
ÚPSVaR	Dohoda akt. činnosť	23 076	15 428,28
ÚPSVaR VV	Chránené pracoviska	2 800	2387,81
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	13 000	11 171,04
ÚPSVaR	Hmotná núdza	14 000	15 013,85
ÚPSVaR	Učebné pomôcky	4 850	4 183,20
ObU VV	Voľby a referenda	1930	1932,12
ÚPSVaR VV	Výkon osbit. príjemcu	1 100	905,99
ÚPSVaR -	Dohoda -dobrovl'. činnosť		581,87
ÚPSVaR VV	Praxou k zamestnaniu	10 776,50	10 844,28
MDVaRR BL	Prenesený výkon štát.správy		432,45
ObU VV	Evidencia občanov	1079,97	1079,97
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostr.	3320,03	3539,79
KŠU Prešov	Transfer MŠ	8300	7002
KŠU Prešov	Školské poukazy	14.088	11.418
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	16.800	16.800

KŠU Prešov	Normatív ZŠ	740 059	742 508
KŠU Prešov	SZP	28385	28385
KŠU Prešov	Lyžiarsky zájazd	6750	6750
KŠU prešov	Škola v prírode	7500	7500
KŠK Prešov	Projekt MDC	69257	67.770,08
MV SR Bratislava	TSP	67117	60 659,32
MVSR Bratislava	KC	36420	38 401,19
MVSR Bratislava	~MŠ 301	1300	1275,92
	Rekonštrukcia KC	28 000	3015,87
MVSR Bratislava	MOPS	58000	53 202,83
	Erazmus	8560	-
Vyšší územný celok	Obecné oslavy	2000	2000
DPP	Činnosť DPO	3000	3000
<b>Celkom</b>		<b>1.218 220,50</b>	<b>1.166 343,91</b>

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Celkové kapitálové príjmy: 190 660 rozpočet

172 897,95 Skutočnosť plnenie 90,68%

*Granty a transfery*

### Prijaté granty a transfery

	<b>Kapitálové transfery</b>	<b>18800</b>	<b>18 800</b>
MF SR	Rekonštrukcia budovy č 41	18000	18 000
MF SR	Oprava MK	10 000	10 000
MVSR	Rekoštrukcia KC	137 660	144 638,83

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

Nečerpaná dotácia v roku 2018 18.000,-€

## 3. Príjmové finančné operácie:

<b>Rozpočet na rok 2018</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2018</b>	<b>% plnenia</b>
47 700	34 322,68	71,95

Z rozpočtovaných finančných príjmov 47 700 EUR bolo čerpanie vo výške 34 322,68 a to 9338,80,-€ dofinancovanie MK v RO , 10600 projektová dokumentácia pre výstavbu bytov nižšieho a vyššieho štandardu, 14 383,88 oplotenie FI.

### Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

*Obec Zámotov má iba jednu rozpočtovú organizáciu a to Základnú školu Zámotov, ktorá sama hospodári so schváleným rozpočtom.*

### Bežné príjmy RO

<b>Rozpočet na rok 2018</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2018</b>	<b>% plnenia</b>
2.900	9 816	<b>33,84</b>

## Kapitálové príjmy RO

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	

Príloha č. 1 plnenie rozpočtu - príjem

## 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 - OcÚ

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 768 057,50	1 638 432,80	92,67

### 1. Bežné výdavky

Funkčná klasifikácia		rozpočet	skutočnosť	Plnenie %
Výdavky verejnej správy	0111	253 155	252 852,46	99,88
Finančná a rozpočtová oblasť	0112	24 335	22 550,47	92,67
Všeobecné .verejné služby	0160	1930	1932,12	100,11
Transakcie verejného dlhu	0170	4000	3626,94	90,67
Ochrana pred požiarmi	0320	1650	776,77	47,08
Cestná doprava	0451	10 950	12 291,67	112,25
Cestovný ruch	0473	500	300	60
Nakladanie s odpadmi	0510	41410	55 136,57	133,15
Rozvoj bývania	0610	23 500	23 350,37	99,36
Rozvoj obcí	0620	44 016	50 598,43	98,60
Verejné osvetlenie	0640	11 200	9 378,59	83,74
Rekreačné a športové služby	0810	32 300	29 024,40	89,86
Kultúrne služby	0820	21 145	17 136,17	81,04
Vysielacie a vydavateľ. služby	0830	3 000	1 029,60	34,32
Náboženské a iné spoloč. služby	0840	5 500	4 462,77	81,14
predškolská výchova	0911	241 630	235 282,63	97,37
Primárne vzdelávanie	09211	0	10	
Nedefinované vzdelávanie	0950	224747	209438,98	93,19
Školské stravovanie	09602	89 970	83 636,07	92,96
Invalidita a ťažké zdravotné post.	1012	1000	240	24,00
Sociálne služby –staroba	1020	21 911	22 662,89	103,43
Sociálna pomoc v hmot. núdzi	1070	27 250	26 334,29	96,64
Sociálne zabezpečenie	1090	6 500	8 256,39	127,02
<b>Spolu bežný rozpočet</b>		<b>1 198 997,50</b>	<b>1 174 055,65</b>	<b>97,92</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### ❖ **Výdavky verejnej správy 0111**

Rozpočtované výdavky vo výške 253 155,- skutočné plnenie 252 852,46 čo predstavuje 99,88%

#### **1. mzdy platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – položka 610**

Rozpočtované vo výške 141 800,00 skutočné plnenie 139 242,39 Patria sem platy pracovníkov obecného úradu, stavebného úradu, a mzdy, ktoré obec dostáva z ÚPSVa R vo Vranove, na vytvorené chránené pracoviska

#### **2. Poistné a príspevok do poisťovní a doplnkových dôchodkových poisťovní položky 620**

Rozpočtované vo výške 52 705,-€ skutočné plnenie 53 891,77€ Tieto výdavky platby do fondov sú odvodené od mzdových výdavkov.

#### **3. Tovary a služby – položky 630**

Rozpočtovanie bo výške 58 450 € skutočné čerpanie 59 718,30 €

Z tabuľkového prehľadu plnenia rozpočtu môžeme vidieť, plnenie jednotlivých podpoložiek. Táto kategória zahŕňa a výdavky energie vo výške 4 232,01 poštovné a telekomunikačné poplatky vo výške výdavky, 5 286,06 €, nákup kancelárskych a čistiacich potrieb, tlačív tonerov, vybavenie kancelárii, klimatizácie knihy a časopisy cca 4 130 € reprezentačné výdavky 4 095,-. V tejto kapitole sú zúčtované výdavky obce, drobné údržby a opravy, pohonné hmoty na osobné motorové vozidla cca 3 940, ďalej výdavky na všeobecné služby vo výške 7 804,- / advokátske služby, napĺňanie tonerov zdravotná služba, a iné/ o poistenie obecného majetku 9042,- €, stravovanie zamestnancov 9948,- € a odmeny pre poslancov obecného zastupiteľstva a prídely so sociálneho fondu a udržia Web stránky.

### ❖ **Finančná a rozpočtová oblasť 0112**

Rozpočtované výdavky vo výške 24 335,- € skutočné plnenie 22 550,47 €.

Táto kapitola zahŕňa výdavky na vypravovanie rôznych analýz, štúdií, posudkov, overenie účtovnej závierky audítorom, poplatky banke, členský príspevok združeniam, v ktorých obec je členom, transfery pre organizácie/, a taktiež výdavky s odmenou hlavného kontrolóra obce - vyplatená odmena a odvody do fondov.

#### ❖ **Všeobecné verejné služby inde neklasifikované 0160**

V tomto oddieli sú čerpané účelovo určené prostriedky na voľby a referenda

#### ❖ **Transakcie verejného dlhu 0170**

Rozpočtované výdavky na splátky úrokov z úveru, rozpočet 4.000-€ skutočnosť 3 626,94 €

#### ❖ **Ochrana pre požiarmi 0320**

Z rozpočtovaných výdavkov vo výške 1 650,00€ skutočné plnenie vo výške 776,77 € . Tieto výdavky boli čerpané na činnosť dobrovoľného hasičského zboru na materiálové vybavenie a údržbu motorových vozidiel, zákonné poistenie a konkurzy a súťaže .

#### ❖ **Cestná doprava 0451**

Rozpočtované výdavky vo výške 10 950,00,-€ boli čerpané v súlade s rozpočtom vo výške 12 291,67 € Do tejto skupiny patria všetky výdavky súvisiace s údržbou cestných dopravných systémov, výdavky na údržbu ciest pri zimnej údržbe, úpravu priekom a mostov. V roku 2018 čerpané výdavky vo výške 4 285,28 € na údržbu ciest a priekop, posypový a iný materiál Oprava a údržba ciest 6853,39 € Transfer ako príspevok pre ranný spoj pre SAD Humenné – vo výške 950,40 €



### ❖ *Cestovný ruch 0473*

V roku 2018 členské príspevky vo výške 300,-€

### ❖ *Nakladanie s odpadmi 0510*

Rozpočtované výdavky vo výške 41 410,00 € skutočné čerpanie vo výške 55 136,57 €.v roku 2018 došlo k značnému prekročeniu tohto rozpočtu a to z dôvodu likvidácie odpadu v RO - čistenie potoka, tieto náklady predstavujú čiastku 11 695,23 výšenia platieb za komunálny odpad a z dôvodu zvýšeného vývozu kontajnerov od cintorína a rómskej osady . Výdavky na nákup nových smetných nádob vo výške 1 369,20

### ***Rozvoj bývania 0610***

Z rozpočtovaných výdavkov 23.500,00 € čerpanie bolo vo výške 23 350,17 €. Táto trieda zahŕňa výdavky súvisiace s nájomnými bytmi – bežná údržba nájomných bytov, vodné stočné a ostatné výdavky súvisiace s výstavbou obci .V roku 2018 bola urobená nová fasáda bytov výdavky vo výške 13. 973,90 €

### ❖ *Rozvoj obci 0620*

Rozpočtované výdavky vo výške 151 414,50 skutočné plnenie vo výške 154 345,50 € z toho čerpanie prostriedkov z ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou vo výške cca 64 393,74 € na aktivačnú činnosť obce. Táto trieda zahŕňa riadenie vecí služieb súvisiacich s rozvojom obce, údržbou a zveľaďovaním obecného majetku. Prostriedky , ktoré obec obdržala z ÚPSVaR boli použité na mzdy koordinátorov aktivačnej činnosti, odvody do fondov sociálnej a zdravotných poisťovní, zakúpenie osobných ochranných pomôcok a naradia pre pracovníkov stravovanie a odvod so SF

Z vlastných prostriedkov vo výške 89 951,26 € obec uhrádzala mzdu pre pracovníkov obce a taktiež aj spoluúčasť vo výške 5% a 20% z projektov, ktoré obec v roku 2018 realizovala cez ÚPSVaR vo výške 28 301,84 €, odvody do ZP a fondov SP, príspevok na stravovanie a tvorba SF. Ďalšie náklady na PHM –traktor, kosenie obecného majetku, rôzne opravy a údržby verejného priestranstva , zakúpenie rôzneho stavebného materiálu , ktorý obec používa vo vlastnej réžii pri údržbe- 9 191,42€. Všeobecné služby vo výške 14 094,42 € jedna sa prevažne o výkopové práce súvisiace s opravou obecného majetku, kosenie čistenie verejných priestranstiev, oprava a údržba kosačiek a iného naradia./ úprava terénu v okolí KC, nová IBV lokalita Hôrka , deratizácia a iné práce./ Ďalej stravovanie pracovníkov a povinný prídel do SF.

### ❖ *Verejné osvetlenie 0640*

Plnenie na základe rozpočtu vo výške 11 200,00 €. Skutočné čerpanie 9 378,59 V tejto triede sú zahrnuté výdavky na veci a služby týkajúce sa verejného osvetlenia, spotreba elektrickej energie čiastka 3 345,72 € údržba a opravy VO a výdavky spojené s vianočnou výzdobou.

### ❖ *Rekreačné a športové služby 0810*

Z rozpočtovaných výdavkov 32 300,00€ bolo skutočne čerpaných 29 024,40€ Prostriedky boli čerpané na športovú činnosť klubov FK Tatran Zámotov vo výške 21.000,00 €, ŠK Róma 5 000,- Občianske združenie Vranovské vydry 400,-€ Ďalšie prostriedky boli použité na údržbu futbalového a multifunkčného ihriska, budovy, elektrickej energie a stočné.

### ❖ *Kultúrne služby 0820*

Rozpočtované výdavky vo výške 21 145,-€ skutočné čerpanie vo výške 17 136,17 €. Táto trieda zahŕňa výdavky na kultúrnu činnosť obce a výdavky súvisiace s údržbou a prevádzkou KD , platby za elektrickú energiu a plyn vo výške cc 5 441,12€. Obecné oslavy v roku 2018 boli hradené zo sponzorských darov vo výške 1000,00 € a taktiež z dotácie PSK vo výške 2 000,- €, Komanička“ transfer vo výške 800,00€ a taktiež na činnosť DFS Zamutovčaník pod vedením manželov Hardoňových cca 2.000 ,- €

#### ❖ *Vysielacie a vydavateľské služby 0830*

Rozpočet 3000, 00€ čerpanie vo výške1029,60 €

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť miestneho rozhlasu a vydávanie obecných novín a rôznych brožúr

#### ❖ *Náboženské a iné spoločenské služby 0840*

Z rozpočtovaných výdavkov 5.500,- € bolo skutočne čerpaných 4 462,77 €.

Tieto výdavky boli čerpané na bežnú údržbu DS , kosenie cintorína a platby za energie- plyn a elektrina.

#### ❖ *Predškolská výchova 0911*

Z rozpočtovaných výdavkov 241 630,- € bolo skutočne použitých 235 282,63

Tieto výdavky boli použité na činnosť predškolských zariadení a to MŠ 301 a MŠ 388.

Najväčšiu kategóriu výdavkov tvoria mzdy vo výške 139 899,89 € a odvody do fondov sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní vo výške 51 117,98 €, ďalej sú to poplatky za energie – plyn a elektrina vodne a stočné vo výške cca 10.336,- €, materiálové výdavky , jedná sa o vybavenie tried –, rôzny výtvarný a propagačný materiál, knihy a drobný materiál na údržbu a taktiež učebné pomôcky a rôzny didaktický materiál.. . Výdavky v tejto kategórii použité na stravovanie zamestnancov, povinný prídelač do SF na poistenie majetku a ostatné služby.

#### ❖ *Nižšie sekundárne vzdelávanie*

V tejto kategórii sa jedná o vrátenie nespotrebovanej dotácie pre ŽS

#### ❖ *Nedefinované vzdelávanie 0950*

Rozpočet 224 747,-€ skutočné čerpanie vo výške 209 438,98

Obec Zámotov na základe podaných národných projektov pre TSP a KC , MOPS, zamestnáva 2 TSP pracovníkov 3 TP pracovníkov a 3 pracovníkov KC, MOPS 8 pracovníkov Výdavky spojené s činnosťou týchto pracovníkov sú rozpočtované a zúčtované v tomto oddieli.

Náklady na činnosť TSP cca 60700,- € , pracovníkov KC cca 35.900,- € a pracovníkov MOPS vo výške 65 200,- €. V rámci národného projektu TSP A KC sú mám preplácané náklady vo výške 100%. Projekt MOSP refundácia vo výške 95% zo mzdy 480,- €. + odvody do fondov. Stravovanie , ochranné pracovné pomôcky a tvorba SF obec vynakladá z vlastných prostriedkov. Ďalej táto trieda zahŕňa aj výdavky pre záujmové vzdelávanie detí v roku 2018 vo výške 8 247,60 - športový krúžok čerpanie vo výške 5247- € Čerpanie týchto prostriedkov je na základe zákona č. 282/2008 o podpore práce s mládežou a uznesenia OZ č. 219/20/2017, kde je schválená čiastka na jedno dieťa 66.00€ na rok . V roku 2018 boli v tomto oddieli boli zúčtované prostriedky na nákup zariadenia do KC. Tieto výdavky nám budú refundované v roku 2019.

#### ❖ *Školské stravovanie 09602*

Z rozpočtovaných výdavkov89 970,- € skutočné čerpanie vo výške 83 636,07. Čerpanie týchto výdavkov je spojené s prevádzkou školských jedální pri materských škôlkach a to na mzdy, odvody do fondov, materiálové vybavenie kuchyne , ďalej služby údržby a opravy,

príspevok na stravovanie zamestnancov a povinný odvod do SF. Čiastka 36088,90 na nákup potravín do školských jedální.

#### ❖ **Ďalšie sociálne služby – staroba 1020**

Rozpočet 21 911,-€ skutočnosť 22 662,89 €

Tieto výdavky boli čerpané na činnosť opatrovateľskej služby, ktorú obec zabezpečuje na základe zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a to predovšetkým na mzdy a odvody do fondov vo výške materiálové výdavky tvorba SF a úhrady za vydanie rozhodnutia .

K prekročeniu došlo z dôvodu zvýšenia stavu pracovníkov

#### ❖ **Pomoc občanom v hmotnej núdzi 1070**

Výdavky čerpané na základe skutočného príjmu od ÚPSVa R a to na stravovanie a učebné pomôcky.

#### ❖ **Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované 1090**

Rozpočet 6500 skutočné čerpanie 8 256,39

Výdavky na činnosť klubov a zväzov telesne postihnutých a pre dôchodcov. Najväčšiu čerpanie výdavkov je na stravovanie - ide o príspevok vo výške 0,56 € na jedno hlavne jedlo pre občanov nad 70 rokov vo výške 3.998,40- € a čiastka vo výške 700 ,-€ transfer pre ZTP a taktiež na deň účty k starším vo výške 1 318,70€.

## **Bežné výdavky rozpočtových organizácii ZŠ**

Bežné výdavky ZŠ Zámotov rozpočtované 912 761,00 € skutočné použité prostriedky 912 722,96

### 2) **Kapitálové výdavky :**

<b>Rozpočet na rok 2018</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2018</b>	<b>% čerpania</b>
528 350	423669,55	<b>80,19</b>

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### **Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:**

##### **a) Cestná doprava**

Z rozpočtovaných 230 245,-€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 211 622,41€ Najväčší objem prostriedkov bol čerpaný na rekonštrukciu cesty a chodníka v lokalite od Sukovského po Števanuku vo výške 182 212,81v rómskej osade dotácia 10 000 vlastné 9338,80

##### **b) Rozvoj bývania 0610**

čerpanie vo výške 15330 najvýznamnejšia čiastka 10 600,- na projektovú dokumentáciu nájomných bytov.

##### **c/ Rozvoj obcí -0620**

čerpanie vo výške 10 634,52 , čiastka 7900,- € motorové vozidlo FIAT DUKATO

##### **d/Rekreačné a športové služby 0810**

čerpanie vo výške 14 383,88 -oplotenie ihriska

##### **e/ vzdelávanie nedefinované podľa úrovne 0950**

výdavky čerpané na rekonštrukciu KC dotačné vo výške cca 144 634,- €

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
40 710	40 707,60	<b>99,99</b>

Splácanie úverových prostriedkov

Príloha č.2 plnenie rozpočtu- výdaj

### 4.Bilancia finančných prostriedkov

#### Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch k 31.12.2018 :

<b>Bankové účty 221</b>	
16324 632/0200	88 915,78
1730134953/0200-osobitný príjemca	106,50
Poštová banka	51 424,92
14648919153-hmotná núdza	13,10
182-16324632/0200	17 575,79
1635989654-decentralizačný účet	21 043,26
2113539255/0200	567,87
3603138002 bežný účet Prima banka	84 943,36
3603135004/5600 dotačný účet	65,31
<b>Medzisúčty</b>	<b>264655,89</b>
3603139005/5600 rezervný fond	118 557,68
1169-16324632/0200 sociálny fond	4 816,52
1648900858-účet SĽJ 388	880,85
pokladňa	474,89
<b>Celkom finančné prostriedky</b>	<b>389 385,83</b>

## 5.Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	<b>2 404 630,07</b>
z toho : bežné príjmy obce	2 394 814,90
bežné príjmy RO	9815,17
Bežné výdavky spolu	<b>2 086 778,61</b>
z toho : bežné výdavky obce	1174 055,65
bežné výdavky RO	912 722,96
<b>Bežný rozpočet-rozdiel</b>	<b>317 851,46</b>
Kapitálové príjmy spolu	<b>172 897,95</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	172 897,95
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	<b>423 669,55</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	423 669,55
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet -rozdiel</b>	<b>-250 771,60-</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>67 079,86</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>18 000</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>49 087,86</b>
Príjmy z finančných operácií	34 322,68
Výdavky z finančných operácií	40 707,60
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-6 384,92</b>
PRÍJMY SPOLU	2 611 850,70
VÝDAVKY SPOLU	2 551 155,76
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>60 694,94</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>18 000,0</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>42 694,94</b>

Rozpočet obce	Príjmy	výdavky	Prebytok/schodok
Bežný rozpočet	2 404 630,07	1 174 055,65	
Bežné rozpočet RO	9815,17	912 722,96	
<b>Spolu BR</b>	<b>2 404 630,07</b>	<b>2 086 778,61</b>	<b>317 851,46</b>
Kapitalový rozpočet	172 897,95	423 669,55	-250 771,60
<b>Rozpočet spolu</b>	<b>2 577 528,02</b>	<b>2510 448,16</b>	<b>67 079,86</b>
Finančné operácie	34 322,68	40 707,60	-6 384,92

Obec Zámutov dosiahla prebytkový bežný rozpočet vo výške 317 851,46€ Schodok kapitálového rozpočtu -250 771,60 €, ktorý kryla prebytkom bežného rozpočtu prostriedkov rezervného fondu .

A prevod z fondu rezerv vo výške 60 694,94€

**prebytok rozpočtu v sume EUR** 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. bol v rozpočtovom roku 2018 upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR podľa osobitných predpisov v sume 18000,- € na sumu 42 694,94 a navrhujeme použiť na torbu

- rezervného fondu 42 694,94 €

**Zostatok finančných operácií** 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 v sume 42 694,94 €, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 42 694,94 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 42 694,94€.

## **6.Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu**

### **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. V roku 2018 bol RF tvorený vo výške 130 200,86€ a čerpaný vo výške 34 322,68

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2017	22 679,50
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	130 200,86
- z finančných operácií	34 322,68
KZ k 31.12.2018	118 557,68

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2017	3 280
Prírastky - povinný prídél - 1% %	4 635,70
- povinný prídél - 0,5 %	2 317,86
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	5 190,04
- regeneráciu PS,	272,00
- dopravné	0

- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	4.816,52

## 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

### *AKTÍVA*

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	7 045 733,95	7 229 751,71
<b>Neobežný majetok spolu</b>	6 501 027,47	6 672 185,42
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	23 235	23 235
Dlhodobý hmotný majetok	5 844 580,23	5 941 180,58
Z toho:		
stavby	5 672 638,47	
Samostatné hnutelne veci	15 900,96	14 328,98
Dopravné prostriedky	11 863,07	6 066,07
Dlhodobý finančný majetok	536 612,89	536 612,89
<b>Obežný majetok spolu</b>	544 247,05	555 135,58
z toho :		
Zásoby	1951,41	1 470,55
Zúčtovanie medzi subjektami VS	188 434,57	151 053,38
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	32 577,20	41 162,46
Finančné účty	358 665,06	389 385,83
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	458,43	2 430,71

### *PASÍVA*

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	7 045 733,95	7 229 751,71
<b>Vlastné imanie</b>	3 008 463,50	3 199 833,56

z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	194 551,56	191 370,06
<b>Závazky</b>	<b>265 226,47</b>	<b>240 731,67</b>
z toho :		
Rezervy	1.874,40	1.874,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS		18.000
Dlhodobé záväzky	3974,95	5 360,57
Krátkodobé záväzky	76 023,21	72 850,39
Bankové úvery a výpomoci	183 353,91	142 646,31
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 722 043,98</b>	<b>3 789 186,48</b>

## 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	142 646,31
Prima banka:	11 800,11
VÚB banka:	130 846,20
- voči dodávateľom :	11 735,50
- voči zamestnancom :	33 740,45
- voči poisťovniam a daňovému úradu:	25 212,44
- ostatné :	537,37

### 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
Prima banka	investičný		20316,00	500,45	11 800,11	r. 2019
VÚB	investičný	243000,00	20 391,60	3135,49	130 846,20	2025

Obec uzatvorila v roku 2003 Zmluvu o úvere s Prima bankou Košice na výstavbu kanalizácia obce Zámotov. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2019, splátky úveru sú realizované mesačne a taktiež splátky úrokov mesačné.

Obec Zámotov v roku 2012 uzatvorila VÚB bankou dodatkom k zmluve o termínovanom úvere č. 681/2010 /UZ za účelom spolufinancovania oprávnených nákladov projektu „ Zámotov-kanalizácia a ČOV vo výške 243 000,00 € . Splátky sú v mesačných intervaloch . Deň začatia splácania od 27.7.2013 do 27.05.2025 vo výške 1699,30 €

### 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:

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

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

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	<b>2 394 814,90</b>
- skutočné bežné príjmy RO	<b>9 815,17</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018</b>	<b>2 404 630,07</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	<b>142 646,31</b>
- 5 951,16zostatok istiny z .....	
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018</b>	<b>142 646,31</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>0</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018</b>	

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
142 646,31	2 404 630,07	<b>5,93%</b>

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
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	<b>2 394 814,90</b>
- skutočné bežné príjmy RO	<b>9 815,17</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018</b>	<b>2 404 630,07</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	<b>888 133,08</b>
- dotácie z MF SR	<b>10 000</b>
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	<b>0</b>
- účelovo určené peňažné dary	<b>1000,00</b>
-	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018</b>	<b>899 133,08</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016</b>	<b>1 505 496,99</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821005	<b>40 707,60</b>
- 651002	<b>3 635,64</b>
-	
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017</b>	<b>44 343,24</b>

<b>Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018</b>	<b>Skutočné bežné príjmy k 31.12.201</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. b)</b>
44 343,24	1 505 496,99	<b>2,94</b>

Zákonná podmienka podľa §17 odst. 6 písm.b) zákona č. 583/204 Z.z. bola splnená

## 9. Náklady a výnosy

<b>Druh nákladov</b>	<b>Popis a číslo účtu</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	132 793,71
	502Spotreba energie	37 323,56
<b>služby</b>	511-opravy a údržba	33 403,73
	512-cestovné	1499,68
	513-Náklady na reprezentáciu	7 673,94
	518-ostatné služby	122 569,62
<b>Osobné náklady</b>	521- mzdové	520 735,87
	524-zákonné sociálne poistenie	179 452,28
	525-ostatné sociálne poistenie	8 649,27
	527 zákonné sociálne náklady	30 005,95
	538-ostatné dane a poplatky	1884,19
<b>Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť</b>	541 zostatková cena DDNM	
	545-penále a pokuty	
	546-odpis pohľadávky	
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	15257,29
	549 –manka škody	
<b>Odpisy a rezervy</b>	551-odpisy	252 512,60
	553-tvorba rezervy	1.874,40
<b>Finančné náklady</b>	562-úroky	3635,64
	568-ostatné finančné náklady	11489,59
<b>Náklady na transfery</b>	584-transfer z rozpočtu obce	51 121,81
	585Náklady na transfery	1 524,10
	586-transfer z rozpočtu mimo verejnej správy	39 122,80
<b>Náklady celkom</b>		1457 050,68

### Výnosy

<b>Druh výnosov</b>	<b>Popis číslo účtu a názov</b>	<b>Hlavná činnosť</b>
<b>Tržby za vlastné výrobky a tovar</b>	602-tržby z predaja služieb	58 333,74
<b>Daňové výnosy a výnosy z poplatkov</b>	632-daňové výnosy samosprávy	1109176,88
	633-daňové výnosy z poplatkov	36 824,22
<b>Ostatné výnosy</b>	641 – Tržby z predaja DHM	
	642- tržby z predaja materiálu	

	648-ostatné výnosy	11 481,35
	653 zúčt. Ostatných rezerv	
<b>Finančné výnosy</b>	662 -úroky	607,04
	668 –ostatné finančné výnosy	
	672-nahrady škôd	
<b>Výnosy z transferov z rozpočtových príjmov</b>	693-výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	275940,41
	694-výnosy z kapitál. transferov zo štátneho rozpočtu	135468,61
	697-výnosy bežných transferov od ostatných mimo VS	1 000,00
	698-výnosy samosprávy z kap. transfer.	1 402,08
	699-výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	9 815,17
<b>Spolu výnosy</b>		<b>1648535,94</b>

**Hospodársky výsledok**

**191 485,26**

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF/16786/2007-31 ROPO a obci ako rozdiel výnosov účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia.

Tento hospodársky výsledok navrhujeme preúčtovať na účet 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č.7/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel vo výške 30 950

<b>Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -</b>
Futbalový klub Tatran Zámutov	20.500	20.500	0
Komanička –ženská spevácka skupina	800	800	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	700	700	0
ZO SZCH	600	600	0
MS SČK	700	700	0
SZPB	500	500	0
Gréckokat. cirkev –púť Rómov	150	150	0
Gréckokat. cirkev- púť Krakov	150	150	0
Klub Slovenských turistov	1200	1 200	0

Vranovské Vydry	500	500	0
ŠK Roma	5000	5000	0
ŠK ROMA-memoriál Milana Feriho	150	150	

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 7/2012 o dotáciách.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

### a) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: 357

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
ObU Vranov	CO	231 76	231,76	0
ObÚ Vranov	Voľby a referenda	2 190,00	2 190,00	0
ObÚ Vranov	Evidencia obyvateľov	1079,97	1 079,97	0
UPSVaR VV	Chránené pracovisko	2 387,81	2 387,81	0
UPSVaR VV	Dobrovoľnícka služba	581,87	581,87	0
UPSVaR VV	Rodinné prídavky	11 171,04	11 171,04	0
UPSVaR VV	Hmotná núdza	15 013,85	15 013,85	0
UPSVaR VV	Učebné pomôcky	4183,20	4183,20	0
UPSVaR VV	Výkon osobitného príjemcu	905,99	905,99	0
UPSVaR VV	Dohoda praxou k zamestnaniu	10844,28	10 844,28	
UPSVaR VV	Dohoda aktivačná činnosť	15 428,28	15 428,28	0
UPSVaR Vranov	Dohoda § 54	47 923,29	47 923,29	0
MDVaRR BL	Prenesený výkon št. správy	3539,79	3539,79	0
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostr.	432,45	432,45	0

MF SR	Rekonštrukcia MK	10 000,00	10 000,00	0
MV SR Bratislava	TSP	60 659,32	60 659,32	0
MV SR Bratislava	KC	38 401,19	38 401,19	
MV SR Bratislava	NP PRIM-301	1 275,92	1 275,92	
KŠU Prešov	Transfer MŠ	7 002,00	7002,00	0
KŠU Prešov	Školské poukazy	11 418	11 418	0
KŠU Prešov	SZP	28 385	28 385	0
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	742 508	742 508	0
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	16 800	16 800	0
KŠU Prešov	Projekt MDC	53 202,83	53 202,83	0
KŠU Prešov	Škola v Prírode	7 500	7 500	0
KŠU Prešov	Lyžiarsky zájazd	6 750,00	6 750,00	0
DPP	Činnosť DPO	3 000,00	3 000,00	0

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Účel	Suma poskytnutých Finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
PSK	Obecné oslavy	2 000	1200,00	0

c) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZŠ Zámutov	912 761	912 722,96	38,04

## 12.Hodnotenie plnenia programov obce

V zákone č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v § 12 sa hovorí, obce počas roka kontrolujú a hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami podľa osobitného predpisu, monitorujú a hodnotia plnenie programov obce minimálne raz do roka.

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý kladie dôraz na vzťah medzi verejnými rozpočtovými zdrojmi a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu samosprávy. Rozpočet zostavený v programovej štruktúre tzv. „programový rozpočet“ je rozpočet, ktorý rozdeľuje výdavky rozpočtu do jednotlivých programov jeho časti. V programovom rozpočte sú definované zámery, ciele a merateľné ukazovatele. Programová štruktúra obce Zámotov pozostáva z 5 individuálnych programov a 40 podprogramov, vrátane rozpočtu rozpočtovej organizácie – ZŠ Zámotov.

Rozpočet bol zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r.2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Obec Zámotov má päť programov a 38 podprogramov.

### **Program: 1: Plánovanie, manažment a kontrola**

- podprogram: 1.1 manažment obce
- podprogram: 1.2 kontrola, audit a OZ
- podprogram: 1.3 členstva a partnerstva obce
- podprogram: 1.4 propagácia a prezentácia obce
- podprogram: 1.5 finančná oblasť
- podprogram: 1.6 voľby a referenda
- podprogram: 1.8 údržba majetku
- podprogram: 1.9 ostatné výdavky

### **Program: 2: Služby občanom**

- podprogram: 2.1 miestny rozhlas
- podprogram: 2.2 obecný cintorín a do smútku
- podprogram: 2.3 tradičné oslavy v obci
- podprogram: 2.4 chránené pracovisko
- podprogram: 2.5 sociálne služby
- podprogram: 2.6 hmotná núdza
- podprogram: 2.7 terénna sociálna práca
- podprogram: 2.8 aktivačná činnosť
- podprogram: 2.9 verejné osvetlenie
- podprogram: 2.10 bytové hospodárstvo

### **Program: 3: Prostredie pre život**

- podprogram 3.1 zber a likvidácia odpadu
- podprogram: 3.2 verejné priestranstvá a zeleň v obci
- podprogram: 3.3 miestne komunikácie
- podprogram: 3.4 požiarne ochrana
- podprogram: 3.5 obecný vodovod a kanalizácia
- podprogram: 3.6 vstavba a rozvoj obce
- podprogram: 3.7 nakladanie s odpadovými vodami
- podprogram: 3.8 výdavky na povodňové aktivity

podprogram: 3.9 výdavky nesúvisiace so žiadnou výstavbou

#### **Program: 4: Vzdelávanie a školstvo**

Podprogram: 4.1 materské školy  
podprogram :4.2 základne školy  
podprogram :4.3 školská jedáleň  
podprogram :4.4 vzdelávanie zamestnancov  
podprogram: 4.5 kapitálové základná škola  
podprogram: 4.6 MŠ rekonštrukcia  
podprogram: 4.8 voľno časové aktivity

#### **Program: 5:Kultúra a školstvo**

podprogram : 5.1 kultúrny dom  
podprogram: 5.2 obecná knižnica  
podprogram: 5.3 klub dôchodcov  
podprogram: 5.4 všeobecná podpora športu  
podprogram : 5.5 bežná údržba ihrísk

### **Program č. 1 Plánovanie , manažment a kontrola**

**Zámer:** profesionálny manažment, administratíva a kontrola garantuje rast a rozvoj obce

**Cieľ:** maximálna zodpovednosť transparentné riadenie obce

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
347 882	349 839,48	100,56

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky podľa jednotlivých podprogramov. Najväčšiu kategóriu tvoria výdavky manažmentu obce , sú to výdavky na mzdy a odvody zamestnancov a starostu obce a obecného úradu, stavebného úradu , podprogram kontrola , audit a OZ - výdavky na prácu kontrolóra obce,, poslancov OZ a auditorské služby .podprogram členstva a partnerstva obce-výdavky slúžiace s členstvom obce v združeniach samosprávy. výdavky na reprezentáciu obce, členstva a partnerstva obce . Obec je členom Združenia Slanské vrchy - východ a Miestnej akčnej skupiny , ZMOS . Ďalej sú čerpané výdavky na služobné mobily , na materiál, na pohonné hmoty do služobného auta , na držbu obecného majetku, služby na stravovanie, plyn a elektrinu. Odvody do SF splácanie úveru a úrokov z úveru , rekonštrukcie a modernizácie.

### **Program č. 2 služby občanom**

**Zámer:** Obec pre ktorú je občan na prvom mieste

**Cieľ:** rýchle a dostupné služby pre občanov, zabezpečiť informovanosť obyvateľov obce o aktuálnom dianí a pripravovaných aktivitách.

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
405 122,50	383 459,57	94,65%

**Komentár:** čerpanie podľa jednotlivých podprogramov programe sú čerpané výdavky na miestny rozhlas, na prevádzku v dome smútku, kosenie a u držbu cintorína, tradičné oslavy v obci,, chránené pracovisko, sociálne služby - opatrovateľská služba, starostlivosť o dôchodcov ako je príspevok na stravovanie , vecné dary a iné. Podprogram hmotná núdza -výdavky spojené s hmotnou núdzou žiakov ďalej sú to výdavky na terénnu sociálnu prácu , aktivačnú

činnosť, výdavky na verejné osvetlenie a slávnostné verejné osvetlenia výdavky spojené s údržbou obecných bytov.

### **Program č. 3 prostredie pre život**

**Zámer:** Čistá obec, udržiavanie verejného prostredia a miestnych komunikácií, zvýšiť stupeň ochranný životného prostredia formou separovaného zberu

**Cieľ:** obec, kde sa dobre žije

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
627 030	535 665,17	85,43

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na zber a likvidáciu odpadu, výdavky, ktoré obec vynaložila na údržbu verejného priestranstva, zelene, údržbu miestnych komunikácií chodníkov a priekop, ďalej sú to výdavky pre Dobrovoľnú požiarňu ochranu. Tento program zahŕňa aj čerpanie kapitálových aktivít. V roku 2018 kapitálové výdavky čerpané vo výške 416 989,55 - výstavba ciest a chodníkov a rekonštrukcia bývalej MIS na KC

#### **Podprogram: 3.1 zber a likvidácia odpadu**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Nárast separovaného odpadu v porovnaní s minulým obdobím</b>				
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Planovaná hodnota</b>	<b>10%</b>	<b>9%</b>	<b>9%</b>	<b>8%</b>	<b>7,5</b>
<b>Skutočná hodnota</b>	<b>6,51</b>	<b>6,4</b>	<b>6,2</b>	<b>6%</b>	<b>10,10</b>

*Zhodnotenie: Obec v roku 2018 napriek maximálnej snahe -robenie osvetly prostredníctvom miestneho rozhlasu, v školských zariadeniach TSP a pracovníkov KC – robenie workshopov sa podarilo naplniť plánovaný ukazovateľ v zbere separovaného odpadu. V obci žije nadpolovičná komunita rómskych spoluobčanov, ktorí veľmi pomalí nadobúdajú tieto návyky a daný odpad veľmi malo triedia. Naši pracovníci ktorí spolupracujú s komunitou navštevovali domácnosti, kde sa im snažili vysvetliť daný problém a taktiež boli urobené aj názorné prednášky ako správne triediť odpad.*

#### **Podprogram : 3.3 miestne komunikácie v obci**

<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Počet realizovaných oprav ciest a chodníkov v roku</b>				
	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>obdobie</b>					
<b>Planovaná hodnota</b>	<b>2000bm</b>	<b>3000bm</b>	<b>1500bm</b>	<b>1200 bm</b>	
<b>Skutočná hodnota</b>	<b>2540bm</b>	<b>3150bm</b>	<b>1760bm</b>	<b>1180</b>	

*Zhodnotenie: Obci Zámutovej sa darilo naplňovať merateľný ukazovateľ – v roku 2018 prevažná časť prostriedkov na zhotovenia chodníkov a rekonštrukcie ciest bola vynaložená z vlastných prostriedkov.. obec obdržala dotáciu vo výške 10000 pre rómsku komunitu. Celkové bolo zrekonštruovaných ciest v dĺžke 880 bm a chodník v dĺžke 300 bm*



## Program č.4 vzdelávanie a školstvo

**Zámer:** Školy a školské zariadenia 21. storočia

**Cieľ:** Kvalitné predškolské vzdelávanie splňajúce potreby detí a rodičov

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
343 945	329 169,59	95,70

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky pre materské škôlky, školskú jedáleň, vzdelávanie zamestnancov a voľno časové aktivity detí. Obec má dve MŠ a to MŠ 301 , ktorú navštevujú deti z rómskej osady a MŠ 388, kde chodia ostatné deti z obce. V tomto programe výdavky boli použité na mzdy pre zamestnancov MŠ a školskej jedálne, odvody do fondov, elektrina plyn , údržbu majetku a nákup spotrebného materiálu pre deti. Ďalej sú to výdavky pre centra voľného času , ktoré navštevujú deti z obce a výdavky na školenie zamestnancov.

## Program č. 5 kultúra a šport

**Zámer:** Vytváranie dobrých podmienok pre športové a kultúrne podujatia

**Cieľ:** športujúca obec a vytvorenie podmienok pre organizovanie kultúrnych aktivít

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
43 850	40 298,99	91,90

**Komentár:** v programe sú čerpané výdavky na prevádzku a údržbu miestneho domu kultúry, na všeobecnú podporu športu – dotácie a výdavky spojené s údržbou ihrísk v obci.

### Celkové výdavky:

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
1 767 829,50	1 638 432,80	92,68

Príloha č.3 programový rozpočet podľa programov

## 13. Záver

Obec Zámutovej v roku 2018 zabezpečovala zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnila základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom obce, príjmami obce, dotáciami zo štátneho rozpočtu, zabezpečovala výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Záverečný účet obce Zámutovej za rok 2018 bol v súlade s ustanovením § 18fodst.1 písm.c/ zákona o obecnom zriadení postúpený hlavnému kontrolórovi za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu obce pred jeho schválením.

**Vypracovala: Jozefína Vasil'ová**

**Stanislav Duda**

Starosta obce

V Zámutovej dňa 07.06.2018

## **15. Návrh uznesenia:**

### **Obecné zastupiteľstvo obce Zámutov**

#### **1. B e r i e n a v e d o m i e**

- a/ správu hlavného kontrolóra za rok 2018.
- b/ správu audítora za rok 2018.

#### **2. S c h v a ľ u j e :**

- a/Záverečný účet obce Z á m u t o v za rok 2018 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**
- b/tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 42.694,94EUR.