

Závěrečný účet Obce Chtelnica za rok 2018

Predkladá: **Ing. Ján Horváth** – starosta obce

V Chtelnici, dňa 18.6.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 20.05.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 20.05.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 20.05.2019

Závěrečný účet schválený:

Obecným zastupiteľstvom v Chtelnici dňa 18.6.2019, uznesením č. 38/2019.

Závěrečný účet:

- zverejnený na webovom sídle obce dňa 24.6.2019

Závěrečný účet obce Chtelnica za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce Chtelnica za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Rozpočet obce je zostavený ako celok za:

- Obec Chtelnica, Nám. 1. mája 495/52, 922 05 Chtelnica, IČO: 00312584 a rozpočtové organizácie obce:
 1. Základná škola s materskou školou, Nám. 1. mája 3, 922 05 Chtelnica, IČO: 50090828,
 2. Obecná knižnica v Chtelnici, Námestie 1. mája 3, 922 05 Chtelnica, IČO: 42297681.

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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 20/2017.

Rozpočet bol zmenený:

- prvá zmena – rozpočtové opatrenie č. 1/2018 zo dňa 31.12.2018.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 025 271,00 €	2 675 167,02 €
z toho :		
Bežné príjmy	1 721 007,00 €	2 182 435,42 €
Kapitálové príjmy	120 000,00 €	234 004,00 €
Finančné príjmy	106 764,00 €	133 565,65 €
<i>Príjmy RO s práv. subjekt. (ZŠsMŠ)</i>	<i>77 400,00 €</i>	<i>125 373,00 €</i>
<i>Príjmy RO s práv. subjekt. (Obecná knižnica)</i>	<i>100,00 €</i>	<i>100,00 €</i>
Výdavky celkom	1 990 493,00 €	2 473 749,53 €
z toho :		
Bežné výdavky	535 788,00 €	742 091,03 €
Kapitálové výdavky	458 575,00 €	651 341,39 €
Finančné výdavky	58 898,00 €	43 659,11 €
<i>Výdavky RO s práv. subjekt. (ZŠsMŠ)</i>	<i>932 762,00 €</i>	<i>1 032 188,00 €</i>
<i>Výdavky RO s práv. subjekt. (Obecná knižnica)</i>	<i>4 470,00 €</i>	<i>4 470,00 €</i>
Rozpočtové hospodárenie obce	34 778,00 €	201 417,49 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 675 167,02 €	2 679 496,35 €	100,16
Obec 2 549 694,02 €	2 549 694,02 €	100,00
ZŠsMŠ 125 373,00 €	124 026,33 €	98,93
Obecná knižnica 100,00 €	5 776,00 €	5 776

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 675 167,02 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 679 496,35 €, čo predstavuje 100,16 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 182 435,42 €	2 182 435,42 €	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 721 007,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú výšku 2 182 435,42 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 182 435,42 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 036 626,85 €	1 036 626,85 €	100,00

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Výnos dane z príjmov fyzických osôb (FO) bol pôvodne rozpočtovaný vo výške 790 761,00 €. Na základe dodatočne upresňovaných údajov z MF SR bola predpokladaná finančná čiastka v priebehu roka prehodnotená a následne bol rozpočet upravený na celkovú predpokladanú sumu vo výške 857 709,67 €. Obci Chtelnica k 31.12.2018 boli poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 857 709,67 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z pôvodných rozpočtovaných 64 785,00 € bola celková suma upravená zmenou rozpočtu na 79 598,32 €. Skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 79 598,32 €, čo je 100 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 41 884,68 €, príjmy dane zo stavieb boli v sume 36 790,42 € a príjmy dane z bytov boli v sume 923,22 €. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 003,02 €.

Daň za psa

Pôvodne rozpočtované príjmy za daň za psa vo výške 1 872,00 €, boli upravené rozpočtovým opatrením na sumu 1 691,97 €, čo predstavuje 100,00 %. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 274,25 €.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Daň za nevýherné hracie prístroje nebola pôvodne rozpočtovaná, ale úpravou rozpočtu sa príjmy upravili na 34,00 €, ktoré boli aj skutočne vybrané a znamená to plnenie na 100,00 %.

Daň za ubytovanie

Príjmy na dani za ubytovanie boli rozpočtované vo výške 329,00 €. Celková suma bola upravená zmenou rozpočtu na 356,10 €, čo predstavuje plnenie 100,00 %

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z pôvodne rozpočtovaných 2 562,00 € bola celková suma upravená zmenou rozpočtu na 2 471,50 €. Skutočný príjem za daň za užívanie verejného priestranstva bol vo výške 2 471,50 €, čo znamená plnenie na 100,00 %. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 2 012,00 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z pôvodných rozpočtovaných 51 510,00 € bola celková suma upravená zmenou rozpočtu na 51 910,46 €. Skutočný príjem bol vo výške 51 910,46 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie. K 31.12.2018 eviduje obec pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 8 402,60 €.

Daň za jadrové zariadenia

Z pôvodne rozpočtovaných 42 855,00 € bola celková suma upravená zmenou rozpočtu na 42 854,76 €, čo znamená 100,00 % plnenie.

Sankcie uložené v daňovom konaní

Príjmy zo sankcií uložených v daňovom konaní neboli pôvodne rozpočtované, ale zmenou rozpočtu boli upravené na 0,07 €, čo je 100,00 % plnenie.

b) nedaňové príjmy - obec

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
106 663,78 €	106 663,78 €	100,00

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 54 004,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú výšku 43 216,13 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 43 216,13 €, čo je 100,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov vo výške 769,76 €, z prenajatých hrobových miest vo výške 160,00 €, z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 40 790,11 €, z fondu opráv vo výške 1 334,56 €, príjmy z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení v sume 161,70 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 33 944,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú výšku 33 497,94 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 33 497,94 €, čo je 100 % plnenie.

Uvedený príjem tvoria:

- administratívne poplatky – správne poplatky 15 106,88 €,
- pokuty, penále a iné sankcie – 242,00 €,
- poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb – 17 482,06 €, z toho:
 - KUKA nádoby – 323,88 €,
 - miestny rozhlas – 1 008,00 €,
 - nosenie obedov – 2,31 €,
 - za TKR – 13 157,50 €,
 - poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov – 1 840,80 €,
 - poskytnutie opatrovateľskej služby – 16,56 €,
 - nakladanie s drobným stavebným odpadom – 600,01 €,
 - kompostér – 17,00 €,
 - palivové drevo – 516,00 €,

➤ ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby – za znečistenie ovzdušia – 667,00 €.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov a ážio

Z pôvodne rozpočtovaných 35,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú výšku 5,34 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5,34 €, čo je 100,00 % plnenie. Uvedený príjem tvorí príjem za úroky z vkladov.

c) iné nedaňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
29 944,37 €	29 944,37 €	100,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 33 545,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú výšku 29 944,37 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 29 944,37 €, čo je 100,00 % plnenie. Uvedený príjem tvoria:

- príjmy z náhrad poistného plnenia – 484,67 €,
- príjmy z výťažkov z lotérií – 117,86 €,
- príjmy z dobropisov – 275,96 €,
- z vratiek RZZP – 481,96 €,
- z refundácie – 190,67 €,
- iné – príjmy od nájomcov za energie a služby spojené s nájmom – 28 377,25 €,
- iné – náhrady trov trestného a priestupkového konania – 16,00 €.

d) prijaté granty a transfery

Z pôvodne rozpočtovaných grantov a transferov vo výške 644 805,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú výšku 1 039 144,79 €, bol skutočný príjem vo výške 1 039 144,79 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trnava, MŠVVaŠ SR	605 760,00*	Prenesené kompetencie ZŠ - normatív
Okresný úrad Trnava, MŠVVaŠ SR	13 756,00 **	Dopravné žiakom ZŠ - nenormatív
Okresný úrad Trnava, MŠVVaŠ SR	982,00 ***	Odchodné 2018 - nenormatív
Okresný úrad Trnava, MŠVVaŠ SR	7 500,00	Lyžiarsky kurz 2018 – nenormatív
Okresný úrad Trnava, MŠVVaŠ SR	3 800,00	Škola v prírode 2018 - nenormatív
Okresný úrad Trnava, MŠVVaŠ SR	6 189,00	Vzdelávacie poukazy ZŠ – nenormatív
Ministerstvo kultúry SR	347 489,00	Komplexná obnova južného pavilónu kaštieľa Chtelnica
Ministerstvo kultúry SR	19 700,00	Záchrana historického objektu kaštieľa s areálom
Ministerstvo životného prostredia SR	150,48	Prieskumné územie
Okresný úrad Piešťany, MV SR	4 466,45	Prenesený výkon štátnej správy v oblasti matriky
Okresný úrad Piešťany, MV SR	843,48	Prenesený výkon štátnej správy v oblasti registra obyvateľov
Okresný úrad Piešťany, MV SR	114,00	Prenesený výkon štátnej správy v oblasti registra adries
Okresný úrad Piešťany, MV SR	1 545,58	Voľby do orgánov samosprávy 2018
ÚPSVaR Piešťany, MPSVaR SR	14 624,68	Podpora zamestnanosti
ÚPSVaR Piešťany, MPSVaR SR	141,92	Rodinné prídavky
Trnavský samosprávny kraj	800,00	Tereziánske slávnosti
Trnavský samosprávny kraj	1 600,00	Posedenie so seniormi

Trnavský samosprávny kraj	500,00	Beh oslobodenia
JAVYS	1 500,00	Tereziánske slávnosti
Nadácia SLSP	6 000,00	Reštaurovanie na budove kaštieľa
Od jednotlivcov	1 478,20	Dobrovoľný príspevok na kaštieľ
Od jednotlivcov	204,00	Beh oslobodenia

* Z dotácie na prenesené kompetencie ZŠ s MŠ nevyčerpané do 31.12.2018 – 6 418,00 €.

** Z dotácie na dopravné žiakom nevyčerpané do 31.12.2018 – 306,06 €.

*** Z dotácie na odchodné nevyčerpané do 31.12.2018 – 982,00 €.

Prostriedky sa môžu použiť v rozpočtovom roku 2019 do 31.03.2019 v súlade s ustanovením § 8 ods. 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o doplnení niektorých zákonov v z. n. p..

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
234 004,00 €	234 004,00 €	100,00

Z pôvodne rozpočtovaných kapitálových príjmov 120 000,00 €, ktoré sa zmenou rozpočtu upravili na celkovú výšku 234 004,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 234 004,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov

Pôvodne rozpočtované kapitálové príjmy z predaja pozemkov vo výške 500,00 €, boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú sumu 7 100,00 €. Skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 7 100,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z pôvodne rozpočtovaných príjmov z kapitálových grantov a transferov vo výške 119 500,00 €, ktoré boli zmenou rozpočtu upravené na celkovú sumu 226 904,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 226 904,00 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Environmentálny fond	60 000,00	Zmena dokončenej stavby telocvične ZŠ v obci Chtelnica stavebnou úpravou a modernizáciou
Environmentálny fond	63 434,00	Rekonštrukcia prevzdušnenia a výmena dýchadiel ČOV Chtelnica
Ministerstvo vnútra SR	5 000,00	Rozšírenie kamerového monitorovacieho systému v obci Chtelnica – 4. etapa
Okresný úrad Trnava	79 770,00	Havarijný stav okien telocvične ZŠsMŠ Chtelnica
Úrad vlády SR	10 700,00	Výmena umelého trávnikára na multifunkčnom ihrisku
Ministerstvo financií SR	8 000,00	Dobudovanie detského ihriska

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
133 254,60 €	133 254,60 €	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií, ktoré boli pôvodne rozpočtované vo výške 106 764,00 € a následne upravené zmenou rozpočtu na 133 254,60 €. Skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 133 254,60 €, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2018 bol prijatý úver v sume 104 565,65 € schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 20/2017.

V roku 2018 sa použil rezervný fond na riešenie havarijnej situácie na ČOV v sume 28 688,95 €.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

A) Základná škola s materskou školou, Nám. 4. mája 3, Chtelnica

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
121 642,00 €	120 295,58 €	98,89

Z rozpočtovaných bežných príjmov 121 642,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 120 295,58 €, čo predstavuje 98,89 % plnenie. Uvedené príjmy tvoria:

- príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku – 1 628,90 €,
- administratívne poplatky a iné poplatky a platby – 83 785,83 €,
- iné nedaňové príjmy – 1 641,70 €,
- tuzemské bežné granty a transfery – 33 239,15 €.

Kapitálové príjmy

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

Základná škola s materskou školou Chtelnica nemala na rok 2018 rozpočtované kapitálové príjmy a žiadne ani neprijala.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 731,00 €	3 730,75 €	99,99

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 3 731,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 730,75 €, čo predstavuje plnenie 99,99 %. Jedná sa o zapojenie nevyčerpaných prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

B) Obecná knižnica v Chtelnici

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
100,00	5 776,00	5 776,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 100,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 776,00 €, čo predstavuje plnenie 5776 %. Uvedené príjmy tvoria:

- administratívne poplatky a iné poplatky a platby – 56,00 €,
- tuzemské bežné granty a transfery – 5 720,00 €.

Kapitálové príjmy

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

Obecná knižnica v Chtelnici nemala na rok 2018 rozpočtované kapitálové príjmy a žiadne ani neprijala.

Príjmové finančné operácie:

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

Obecná knižnica v Chtelnici nemala na rok 2018 rozpočtované príjmové finančné operácie a žiadne ani neprijala.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 473 749,53 €	2 463 164,17 €	99,57
Obec 1 437 091,53 €	1 437 091,53 €	100,00
ZŠsMŠ 1 032 188,00 €	1 020 749,07 €	98,89
Obecná knižnica 4 470,00 €	5 323,57 €	119,10

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 473 749,53 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 463 164,17 €, čo predstavuje 99,57 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
742 091,03 €	742 091,03 €	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 742 091,03 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 742 091,03 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet rok 2018	Skutočnosť rok 2018	% čerpania
01 Všeobecné verejné služby	270 184,87 €	270 184,87 €	100,00
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	253 323,59 €	253 323,59 €	100,00
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti	2 342,36 €	2 342,36 €	100,00
01.3.3 Iné všeobecné služby	12 924,97 €	12 924,97 €	100,00
01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	1 593,95 €	1 593,95 €	100,00
02 Obrana	12,43 €	12,43 €	100,00
02.2.0 Civilná obrana	12,43 €	12,43 €	100,00
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	8 586,26 €	8 586,26 €	100,00
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	8 586,26 €	8 586,26 €	100,00
04 Ekonomická oblasť	41 717,46 €	41 717,46 €	100,00
04.5.1 Cestná doprava	41 717,46 €	41 717,46 €	100,00
05 Ochrana životného prostredia	59 735,81 €	59 735,81 €	100,00
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	52 545,42 €	52 545,42 €	100,00
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	4 812,54 €	4 812,54 €	100,00
05.6.0 Ochrana životného prostredia inde neklasifikované	2 377,85 €	2 377,85 €	100,00
06 Bývanie a občianska vybavenosť	166 805,14 €	166 805,14 €	100,00
06.1.0 Rozvoj bývania	51 767,74 €	51 767,74 €	100,00
06.2.0 Rozvoj obcí	105 942,41 €	105 942,41 €	100,00
06.4.0 Verejné osvetlenie	9 094,99 €	9 094,99 €	100,00
07 Zdravotníctvo	2 456,67 €	2 456,67 €	100,00
07.6.0 Zdravotníctvo inde neklasifikované	2 456,67 €	2 456,67 €	100,00
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	88 993,86 €	88 993,86 €	100,00
08.1.0 Rekreačné a športové služby	19 367,62 €	19 367,62 €	100,00
08.2.0 Kultúrne služby	23 663,26 €	23 663,26 €	100,00
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	43 920,10 €	43 920,10 €	100,00
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	2 042,88 €	2 042,88 €	100,00
09 Vzdelávanie	102 132,10 €	102 132,10 €	100,00
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	9 769,02 €	9 769,02 €	100,00
09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	87 629,90 €	87 629,90 €	100,00
09.8.0 Vzdelávanie inde neklasifikované	4 733,18 €	4 733,18 €	100,00
10 Sociálne zabezpečenie	1 466,43 €	1 466,43 €	100,00
10.1.2 Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	24,51 €	24,51 €	100,00
10.4.0 Rodina a deti	1 100,00 €	1 100,00 €	100,00
10.7.0 Sociálna výpomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	341,92 €	341,92 €	100,00
SPOLU	742 091,03 €	742 091,03 €	100,00

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 180 928,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 180 928,00 €, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, verejnej zelene, pracovníkov správy a údržby miestnych komunikácií.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 64 157,71 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 64 157,71 €, čo je 100,00 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody do zdravotných poisťovní – VšZP,

Union, Dôvera; odvody do sociálnej poisťovne – nemocenské, starobné dôchodkové poistenie, invalidné poistenie, poistenie v nezamestnanosti, úrazové poistenie a príspevok do rezervného fondu solidarity. Zamestnávateľ poskytol zamestnancom príspevok vo výške 2 % z hrubej mzdy na doplnkové dôchodkové sporenie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 432 627,66 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 432 627,66 €, čo je 100,00 % čerpanie. Uvedené výdavky tvoria:

- cestovné náhrady – 461,94 €,
- energie, voda a komunikácie – 60 717,32 €, z toho:
 - energie – 46 692,41 €,
 - vodné, stočné – 8 813,45 €,
 - poštové služby – 3 037,93 €,
 - telekomunikačné služby – 2 173,53 €,
- materiál – 29 536,77 €, z toho:
 - výpočtová technika – 3 655,06 €,
 - prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie – 2 426,40 €,
 - všeobecný materiál – 17 961,54 €,
 - knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky – 493,76 €,
 - pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky – 27,80 €,
 - softvér – 114,00 €,
 - palivá ako zdroj energie – 2 447,60 €,
 - reprezentačné – 2 192,91 €,
 - licencie – 217,70 €,
- dopravné – 6 282,13 €, z toho:
 - palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny – 2 438,55 €,
 - servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené – 2 969,35 €,
 - prepravné a nájom dopravných prostriedkov – 832,56 €,
 - karty, známky, poplatky – 41,67 €,
- rutinná a štandardná údržba – 123 303,58 €, z toho:
 - výpočtovej techniky – 219,65 €,
 - prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – 2 060,27 €,
 - špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – 105,94 €,
 - budov, objektov alebo ich častí – 119 873,72 €,
 - softvéru – 1 044,00 €,
- nájomné za nájom – 4 736,15 €, z toho:
 - budov, objektov alebo ich častí – 1 897,04 €,
 - prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia – 1 395,55 €,
 - komunikačnej infraštruktúry – 1 443,56 €,
- služby – 207 589,77 €, z toho:
 - školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá – 4 733,18 €,
 - konkurzy a súťaže – 11 619,20 €,
 - propagácia, reklama a inzercia – 1 620,90 €,
 - všeobecné služby – 157 995,12 €,
 - špeciálne služby – 7 179,01 €,
 - náhrady – 222,92 €,
 - poplatky a odvody – 10 240,80 €,
 - naturálne mzdy – 99,58 €,
 - stravovanie – 5 755,49 €,
 - poistné – 4 043,12 €,
 - prídely do sociálneho fondu – 1 494,25 €,
 - odmeny a príspevky – 2 228,38 €,
 - odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru – 354,00 €,

- pokuty a penále – 2,98 €,
- dane – 0,84 €.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 51 171,60 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 51 171,60 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Uvedené výdavky tvoria:

- občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu – 11 000,00 €,
- neziskovej organizácii poskytujúcej všeobecne prospešné služby – 10 200,00 €,
- na členské príspevky – 932,94 €,
- nefinančnej právnickej osobe – 13 207,50 €,
- na odchodné – 12 092,00 €,
- jednotlivci – 2 639,16 €,
- na dávku v hmotnej núdzi a príspevky k dávke – 1 100,00 €.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 13 206,06 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 13 206,06 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Jedná sa o splácanie úrokov subjektu verejnej správy.

Bežné výdavky podľa programov:

Program	Rozpočet rok 2018	Skutočnosť rok 2018	% čerpania
1 Plánovanie, manažment	16 153,57 €	16 153,57 €	100,00
2 Propagácia	3 268,45 €	3 268,45 €	100,00
3 Interné služby	6 947,92 €	6 947,92 €	100,00
4 Služby občanom	24 246,69 €	24 246,69 €	100,00
5 Bezpečnosť	8 598,69 €	8 598,69 €	100,00
6 Odpadové hospodárstvo	61 878,84 €	61 878,84 €	100,00
7 Komunikácie	41 717,46 €	41 717,46 €	100,00
8 Bývanie	38 561,68 €	38 561,68 €	100,00
9 Vzdelávanie	97 398,92 €	97 398,92 €	100,00
10 Šport	3 357,62 €	3 357,62 €	100,00
11 Kultúra	67 613,12 €	67 613,12 €	100,00
12 Prostredie pre život	117 894,37 €	117 894,37 €	100,00
13 Sociálne služby	1 441,92 €	1 441,92 €	100,00
14 Zdravotníctvo	2 481,18 €	2 481,18 €	100,00
15 Administratíva	237 324,54 €	237 324,54 €	100,00
16 Finančné operácie, dlhová služba	13 206,06 €	13 206,06 €	100,00
SPOLU	742 091,03 €	742 091,03 €	100,00

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
651 341,39 €	651 341,39 €	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 651 341,39 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 651 341,39 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet rok 2018	Skutočnosť rok 2018	% čerpania
04 Ekonomická oblasť	70 080,44 €	70 080,44 €	100,00
04.5.1 Cestná doprava	70 080,44 €	70 080,44 €	100,00
05 Ochrana životného prostredia	94 445,59 €	94 445,59 €	100,00
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	74 961,58 €	74 961,58 €	100,00
05.6.0 Ochrana životného prostredia inde neklasifikované	19 484,01 €	19 484,01 €	100,00
06 Bývanie a občianska vybavenosť	110 684,46 €	110 684,46 €	100,00
06.1.0 Rozvoj bývania	870,00 €	870,00 €	100,00
06.4.0 Verejné osvetlenie	109 814,46 €	109 814,46 €	100,00
07 Zdravotníctvo	16 096,40 €	16 096,40 €	100,00
07.6.0 Zdravotníctvo inde neklasifikované	16 096,40 €	16 096,40 €	100,00
08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	58 040,32 €	58 040,32 €	100,00
08.1.0 Rekreačné a športové služby	6 527,40 €	6 527,40 €	100,00
08.2.0 Kultúrne služby	28 069,18 €	28 069,18 €	100,00
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	4 970,00 €	4 970,00 €	100,00
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	18 473,74 €	18 473,74 €	100,00
09 Vzdelávanie	301 994,18 €	301 994,18 €	100,00
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	70 244,84 €	70 244,84 €	100,00
09.1.2.1 Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	231 749,34 €	231 749,34 €	100,00
SPOLU	651 341,39 €	651 341,39 €	100,00

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Ekonomická oblasť

Z rozpočtovaných 70 080,44 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 70 080,44 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Uvedené výdavky boli použité na cesty, chodníky, rekonštrukciu a modernizáciu ulíc: Kúria nad Humnami, Partizánska, Pažitná, Šimončičova.

b) Ochrana životného prostredia

Z rozpočtovaných 94 445,59 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 94 445,59 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky boli použité na budovanie kanalizácie a vodovodu.

c) Bývanie a občianska vybavenosť

Z rozpočtovaných 110 684,46 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 110 684,46 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Z uvedených výdavkov bolo 104 565,65 € použitých na modernizáciu verejného osvetlenia, na demontážne a montážne práce na verejnom osvetlení bolo použitých 5 248,81 € a na nákup pozemkov 870,00 €.

d) Zdravotníctvo

Z rozpočtovaných 16 096,40 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 suma vo výške 16 096,40 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

e) Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Z rozpočtovaných 58 040,32 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 suma vo výške 58 040,32 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. Výdavky boli použité na vybudovanie detského ihriska vo výške 5 327,40 €, na architektonickú štúdiu na bytový dom s garážami vo výške

1 200,00 €, na rekonštrukciu kaštieľa v sume 28 069,18 €, na vybudovanie optickej infraštruktúry vo výške 4 970,00 €, na rekonštrukciu a modernizáciu cintorína vo výške 18 473,74 €.

f) Vzdelávanie

Z rozpočtovaných 301 994,18 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 suma vo výške 301 994,18 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. Výdavky boli použité na rekonštrukciu Základnej školy s materskou školou.

Kapitálové výdavky podľa programov:

Program	Rozpočet rok 2018	Skutočnosť rok 2018	% čerpania
4 Služby občanom	18 473,74 €	18 473,74 €	100,00
6 Odpadové hospodárstvo	19 484,01 €	19 484,01 €	100,00
7 Komunikácie	70 080,44 €	70 080,44 €	100,00
8 Bývanie	870,00 €	870,00 €	100,00
9 Vzdelávanie	301 994,18 €	301 994,18 €	100,00
10 Šport	6 527,40 €	6 527,40 €	100,00
11 Kultúra	33 039,18 €	33 039,18 €	100,00
12 Prostredie pre život	184 776,04 €	184 776,04 €	100,00
14 Zdravotníctvo	16 096,40 €	16 096,40 €	100,00
SPOLU	651 341,39 €	651 341,39 €	100,00

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
43 659,11 €	43 659,11 €	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 43 659,06 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 43 659,06 €, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavkové finančné operácie vo výške 43 659,06 € boli použité na splácanie istiny z prijatých úverov, z toho ŠFRB I. vo výške 7 247,99 €, ŠFRB II. vo výške 28 191,07 € a úver zo SLSP vo výške 8 220,00 €.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Výdavkové finančné operácie podľa programov:

Program	Rozpočet rok 2018	Skutočnosť rok 2018	% čerpania
15 Administratíva	0,05 €	0,05 €	100,00
16 Finančné operácie, dlhová služba	43 659,06 €	43 659,06 €	100,00
SPOLU	43 659,11 €	43 659,11 €	100,00

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

A) Základná škola s materskou školou, Nám. 4. mája 3, Chtelnica

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 032 188,00 €	1 020 749,07 €	98,89

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 032 188,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 020 749,07 €, čo predstavuje 98,89 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 601 540,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 600 465,08 €, čo je 99,82 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 210 982,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 210 977,24 €, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem odvody sociálneho a zdravotného poistenia zo miezd všetkých zamestnancov Základnej školy s materskou školou Chtelnica.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 207 650,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 197 597,67 €, čo znamená 95,16 % čerpanie. Patria sem výdavky na prevádzku a údržbu ZŠ s MŠ. Sú to náklady na energie, cestovné náhrady, poštové a telekomunikačné služby, materiál, prepravné a nájom dopravných prostriedkov, rutinnú a štandardnú údržbu, školenia, kurzy, semináre, všeobecné služby, cestovné náhrady, poplatky a odvody, stravovanie, poistné, prídel do sociálneho fondu, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 12 016,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 11 709,08 €, čo znamená 97,45 % čerpanie. Jedná sa o transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám – odchodné, jednotlivcom, na nemocenské dávky.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
0,00 €	0,00 €	0,00

Základná škola s materskou školou Chtelnica nemala v roku 2018 rozpočtované žiadne kapitálové výdavky.

B) Obecná knižnica v Chtelnici

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
4 470,00 €	5 323,57 €	119,10

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 4 470,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 5 323,57 €, čo predstavuje 119,10 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 1 650,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 2 695,50 €, čo je 163,36 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 605,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 941,70 € čo je 155,65 % čerpanie. Patria sem odvody sociálneho a zdravotného poistenia zo miezd všetkých zamestnancov Obcej knižnice v Chtelnici.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 2 215,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 1 686,37 € čo znamená 76,13 % čerpanie. Patria sem výdavky na poštové služby, všeobecný materiál, knihy, časopisy, všeobecné služby, poplatky a platby, prídely do sociálneho fondu, pokuty a penále.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
0,00 €	0,00 €	0,00

Obecná knižnica v Chtelnici nemala v roku 2018 rozpočtované žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 308 507,00
z toho : bežné príjmy obce	2 182 435,42
bežné príjmy RO – ZŠ s MŠ	120 295,58
bežné príjmy RO – Obecná knižnica	5 776,00
Bežné výdavky spolu	1 768 163,67
z toho : bežné výdavky obce	742 091,03
bežné výdavky RO – ZŠ s MŠ	1 020 749,07
bežné výdavky RO – Obecná knižnica	5 323,57
Bežný rozpočet - prebytok	540 343,33
Kapitálové príjmy spolu	234 004,00
z toho : kapitálové príjmy obce	234 004,00
Kapitálové výdavky spolu	651 341,39
z toho : kapitálové výdavky obce	651 341,39
Kapitálový rozpočet - schodok	-417 337,39
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	123 005,94
Vylúčenie z prebytku	380 935,59

Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-257 929,65
Príjmové finančné operácie	136 985,35
Výdavkové finančné operácie	43 659,11
Rozdiel finančných operácií	93 326,24
PRÍJMY SPOLU	2 679 496,35
VÝDAVKY SPOLU	2 463 164,17
Hospodárenie obce	216 332,18
Vylúčenie z prebytku	380 935,59
Upravené hospodárenie obce	-164 603,41

Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu v sume **123 005,94 €** 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 **93 326,24 €**, 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 upraveného schodku bežného a 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 sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **7 706,06 €**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 6 418,00 €,
 - ZŠ s MŠ dopravné v sume 306,06 €,
 - ZŠ s MŠ odchodné v sume 982,00 €,
- b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **372 951,60 €**, a to na :
 - komplexnú obnovu južného pavilónu kaštieľa Chtelnica vo výške 347 489,00 € poskytnutých z Ministerstva kultúry SR,
 - záchranu historického objektu kaštieľa s areálom vo výške 12 090,00 € poskytnutých z Ministerstva kultúry SR,
 - výmenu umelého trávniku na multifunkčnom ihrisku vo výške 10 700,00 € poskytnutých z Úradu vlády SR,
 - dobudovanie detského ihriska vo výške 2 672,60 € poskytnutých z Ministerstva financií SR,
- c) nevyčerpané prostriedky z **fondy 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 z.n.p. v sume **277,93 €**.

Návrh na vysporiadanie schodku rozpočtu

Schodok hospodárenia obce vo výške -164 603,41 €, navrhujeme vysporiadať nevyčerpanými prostriedkami z roku 2017 vo výške 138 088,53 €, ktoré v roku 2018 neboli zapojené do rozpočtu prostredníctvom príjmových finančných operácií. Zvyšnú časť schodku vo výške 26 514,88 € navrhujeme vysporiadať nasledovne: 20 086,54 € bude pokrytých zo zostatku z rezervného fondu obce a 6 428,34 € prebytkami minulých účtovných období.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	41 718,67
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	7 056,82
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu	28 688,95
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	20 086,54

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	318,76
Prírastky - povinný príděl – 1 %	1 494,25
Úbytky - stravovanie zamestnancov	1 081,51
- ostatné úbytky - oprava	108,47
KZ k 31.12.2018	623,03

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv. Fond údržby a opráv je tvorený na bytový nájomný dom Kúria 915/70 (13 bytov), nájomné zmluvy určujú výšku predpisu fondu údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	487,33
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	954,72
Úbytky - použitie fondu : - servis na plynových spotrebičoch – Kúria 915/70	1 164,12
KZ k 31.12.2018	277,93

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	7 379 527,49	8 101 579,52
Neobežný majetok spolu	6 087 588,47	6 608 841,01
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	7 725,84	3 959,76
Dlhodobý hmotný majetok	5 489 025,24	6 014 043,86
Dlhodobý finančný majetok	590 837,39	590 837,39
Obežný majetok spolu	1 290 300,76	1 492 190,65
z toho :		
Zásoby	2 507,66	114,56
Zúčtovanie medzi subjektami VS	919 894,25	954 119,01
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	62 359,38	40 327,88
Finančné účty	243 139,47	451 829,20
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	62 400,00	40 800,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	5 000,00
Časové rozlíšenie	1 638,26	547,86

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	7 379 527,49	8 101 579,52
Vlastné imanie	3 368 707,17	3 494 204,35
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 368 707,17	3 494 204,35
Záväzky	1 316 923,04	1 410 914,34
z toho :		
Rezervy	0,00	2 520,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	131 511,38	7 706,06
Dlhodobé záväzky	470 480,20	735 500,78
Krátkodobé záväzky	714 931,46	568 841,85
Bankové úvery a výpomoci	0,00	96 345,65
Časové rozlíšenie	2 693 897,28	3 196 460,83

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	142 784,72	59 604,76	83 179,96
- zamestnancom	22 660,84	22 660,84	
- poisťovniam	9 942,95	9 942,95	
- daňovému úradu	5 217,85	5 217,85	
- bankám (úvery zo ŠFRB – dlhodobá časť)	734 877,75	734 877,75	
- bankám (úvery zo ŠFRB – krátkodobá časť)	35 544,83	35 544,83	
- bankám (úver SLSP – verejné osvetlenie)	96 345,65	96 345,65	

- nájomníkom	340 793,15	340 793,15	
- zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy	7 706,06	7706,06	
- ostatné záväzky	11 897,51	11 897,51	
- sociálnemu fondu	623,03	623,03	
- rezerva na audit	2 520,00	2 520,00	
Záväzky spolu k 31.12.2018	1 410 914,34	1 327 734,38	83 179,96

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 I.	13 b.j.	217 884,88 €	7 247,99 €	6 308,41 €	138 172,73 €	31.12.2034
ŠFRB II.	23 b.j.	900 318,66 €	28 191,07 €	6 787,00 €	628 004,23 €	31.12.2039
Slovenská sporiteľňa, a.s.	Verejné osvetlenie	104 565,65 €	8 220,00 €	517,54 €	96 345,65 €	30.12.2024

Obec uzatvorila:

- V roku 2002 Zmluvu o poskytnutí podpory č. 204/4451/2002 na výstavbu bytového domu – 13 b.j. zo ŠFRB vo forme úveru vo výške 217 884,88 € pri základnej úrokovej sadzbe 3,9 % a s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru sú mesačne vo výške 1 027,72 € a sú zložené zo splátky istiny a zo splátky úrokov. Splatnosť úveru je v roku 2034. K 31.12.2018 je zostatok nesplatenej istiny vo výške **138 172,73 €**.
- V roku 2008 Zmluvu o poskytnutí podpory č. 204/685/2008 na výstavbu nájomných bytových domov – 11 b.j.+ 12 b.j. zo ŠFRB vo forme úveru vo výške 900 318,66 € pri základnej úrokovej sadzbe 1 % p.a. a s dobou splatnosti 30 rokov. Splátky úveru sú mesačne vo výške 2 895,80 € a sú zložené zo splátky istiny a zo splátky úrokov. Splatnosť úveru je v roku 2039. K 31.12.2018 je zostatok nesplatenej istiny vo výške **628 004,23 €**.
- V roku 2017 Zmluvu o úvere č. 836/CC/17 na financovanie rekonštrukcie verejného osvetlenia v obci zo Slovenskej sporiteľne, a.s. vo výške 106 764,00 € pri referenčnej sadzbe: 12M EURIBOR + marža 0,99 % p.a. a s dobou splatnosti do roku 2024. K 31.12.2018 je zostatok nesplatenej istiny vo výške **96 345,65 €**.

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	1 741 668,98
- skutočné bežné príjmy RO – ZŠ s MŠ	94 242,24
- skutočné bežné príjmy RO – Obecná knižnica	256,07
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 836 167,29
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	96 345,65
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	

- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	766 176,96
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	862 522,61
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	766 176,96
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	766 176,96
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	96 345,65

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
96 345,65 €	1 836 167,29 €	5,25 %

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	1 741 668,98
- skutočné bežné príjmy RO – ZŠ s MŠ	94 242,24
- skutočné bežné príjmy RO – Obecná knižnica	256,07
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 836 167,29
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	630 293,38
- dotácie zo SR	20 000,00
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	650 293,38
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	1 185 873,91
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821007	43 659,06
- 651003	13 206,06
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	56 865,12

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
56 865,12 €	1 185 873,91	4,80 %

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

8. Údaje o hospodárení 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. 3/2013 o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce Chtelnica právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Naša Chtelnica	4 500,00 €	4 500,00 €	0,00 €
Jednota dôchodcov	1 400,00 €	1 400,00 €	0,00 €
TJ Družstevník	9 000,00 €	9 000,00 €	0,00 €
ZO ZPCCH a ZTP	1 200,00 €	1 200,00 €	0,00 €

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2013 o poskytnutí dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Chtelnica v roku 2018 nevykonávala 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 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 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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Základná škola s materskou školou – originálne kompetencie	288 221,39 €	288 187,55 €	33,84 €
Obecná knižnica – originálne kompetencie	5 720,00 €	5 197,53 €	522,47 €

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR – prenesený výkon štátnej správy na úseku školstva

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
ZŠ nevyčerpaný bežný transfer – r. 2017	0,00 €	12 011,38 €	0,00 €
ZŠ bežné výdavky školy	612 959,91 €	606 541,91 €	6 418,00 €
ZŠ vzdelávacie poukazy	6 189,00 €	6 189,00 €	0,00 €
ZŠ dopravné	14 062,06 €	13 756,00 €	306,06 €
ZŠ preplatky RZZP	130,34 €	130,34 €	0,00 €
ZŠ škola v prírode	3 800,00 €	3 800,00 €	0,00 €
ZŠ lyžiarsky kurz	7 500,00 €	7 500,00 €	0,00 €
ZŠ odchodné	982,00 €	0,00 €	982,00 €
Spolu	657 634,69 €	649 928,63 €	7 706,06 €

Nevyčerpané finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva vo výške 7 706,06 € boli vyčerpané do 31.03.2018 v súlade s ustanovením § 8 ods. 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o doplnení niektorých zákonov v z. n. p..

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec v roku 2018 neposkytla žiadny transfer obcou založenej právnickej osobe – OBECNÝ PODNIK SLUŽIEB CHTELNICA, spol. s r.o., IČO: 36231258.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
MŠVVaŠ SR	Prenesený výkon štátnej správy	612 959,91 €	606 541,91 €	6 418,00 €
MŠVVaŠ SR	ZŠ vzdelávacie poukazy	6 189,00 €	6 189,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	ZŠ dopravné	14 062,06 €	13 756,00 €	306,06 €
MŠVVaŠ SR	ZŠ škola v prírode	3 800,00 €	3 800,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	ZŠ lyžiarsky kurz	7 500,00 €	7 500,00 €	0,00 €
MŠVVaŠ SR	ZŠ odchodné	982,00 €	0,00 €	982,00 €
MŠVVaŠ SR	Prenesené kompetencie ZŠ – z roku 2017	0,00 €	12 011,38 €	0,00 €
MPSVaR SR	Podpora zamestnanosti	14 624,68 €	14 624,68 €	0,00 €
MPSVaR SR	Rodinné prídavky – obec osobitný príjemca	141,92 €	141,92 €	0,00 €
MV SR	Matrika	4 466,45 €	4 466,45 €	0,00 €
MV SR	Register obyvateľov	843,48 €	843,48 €	0,00 €
MV SR	Register adries	114,00 €	114,00 €	0,00 €
MV SR	Voľby do orgánov samosprávy	1 545,58 €	1 545,58 €	0,00 €
MK SR	Komplexná obnova južného pavilónu kaštieľa Chtelnica	347 489,00 €	347 489,00 €	0,00 €
MK SR	Záchrana historického objektu kaštieľa s areálom	19 700,00 €	19 700,00 €	0,00 €
MŽP SR	Prieskumné územie	150,48 €	150,48 €	0,00 €

Nevyčerpané finančné prostriedky na prenesený výkon v oblasti školstva vo výške 7 706,06 € boli dňa 02.01.2019 zaslané späť na účet Základnej školy s materskou školou Chtelnica a boli vyčerpané do 31.03.2019 v zmysle platnej legislatívy.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
MV SR	Rozšírenie kamerového systému v obci	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00 €
MV SR	Havarijný stav okien telocvične ZŠsMŠ Chtelnica	79 770,00 €	79 770,00 €	0,00 €
Úrad vlády SR	Výmena umelého trávniku na multifunkčnom ihrisku	10 700,00 €	10 700,00 €	0,00 €
MF SR	Dobudovanie detského ihriska	8 000,00 €	8 000,00 €	0,00 €

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2018 uzatvorila 2 zmluvy s Environmentálnym fondom.

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu Kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Environmentálny fond	Zmena dokončenej stavby telocvične ZŠ v obci Chtelnica stavebnou úpravou a modernizáciou	60 000,00 €	60 000,00 €	0,00 €
Environmentálny fond	Rekonštrukcia prevzdušnenia a výmena dýchadiel ČOV Chtelnica	63 434,00 €	63 434,00 €	0,00 €

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Obec Trebatice – SÚS	0,00 €	10 876,78 € (vyúčtovanie za rok 2018 v 1/2019)	10 876,78 € (zaplatený 25.01.2019)

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec Chtelnica v roku 2018 uzatvorila tri zmluvy s VÚC – Trnavský samosprávny kraj, dotácie na nasledovné projekty: Tereziánske slávnosti vo výške 800,00 €, Posedenie so seniormi vo výške 1 600,00 €, Beh oslobodenia vo výške 500,00 €. Ďalej obec uzatvorila zmluvy s Jadrovou vyradovacou spoločnosťou, a.s., na Tereziánske slávnosti vo výške 1 500,00 €.

VÚC Bežné výdavky	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
TTSK	800,00 €	800,00 €	0,00 €
TTSK	1 600,00 €	1 600,00 €	0,00 €
TTSK	500,00 €	500,00 €	0,00 €
JAVYS	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Prílohy: Príloha č. 1 – Hodnotenie plnenia programov obce
Príloha č. 2 - Výkaz FIN 1-12 - Obec Chtelnica 2018
Príloha č. 3 - Výkaz FIN 1-12 - Základná škola s materskou školou 2018
Príloha č. 4 - Výkaz FIN 1-12 – Obecná knižnica v Chtelnici 2018

Predkladá:

Ing. Ján Horváth
starosta obce

V Chtelnici, dňa 18.06.2019