



**Návrh Záverečného účtu
Obce Horný Hričov
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Návrh záverečného účtu obce Horný Hričov za rok 2018 :

- Zverejnený na úradnej tabuli obce pred jeho schválením dňa 01.04.2019
- Zverejnený na web stránke obce www.hornyhricov.sk pred jeho schválením dňa 01.04.2019
- Zvesený z úradnej tabule obce dňa
- Zvesený z web stránky obce www.hornyhricov.sk dňa

V Hornom Hričove dňa: 29.03.2019

Závěrečný účet obce za rok 2018

Obsah :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok /schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov /rezervného, sociálneho fondu a fondu opráv / za rok 2018
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 za rok 2018
9. Prehľad o poskytnutých a dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.za rok 2018
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti za rok 2018
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov za rok 2018 voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
 - c) štátnemu rozpočtu
 - d) štátnym fondom
 - e) rozpočtom iných obcí
 - f) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce za rok 2018
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Horný Hričov za rok 2018

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce Horný Hričov bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2017 uznesením č. 147 / 2017.

Rozpočet bol zmenený šesťnásťkrát:

- 1. zmena OZ schválená dňa 26.02.2018 uznesením č. 22 / 2018
- 2. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 19.03.2018 uznesením č. 33 / 2018
- 3. zmena OZ schválená dňa 19.03.2018 uznesením č. 34 / 2018
- 4. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 23.04.2018 uznesením č. 45 / 2018
- 5. zmena OZ schválená dňa 24.04.2018 uznesením č. 46 / 2018
- 6. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 28.05.2018 uznesením č. 60 / 2018
- 7. zmena OZ schválená dňa 28.05.2018 uznesením č. 61 / 2018
- 8. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 23.07.2018 uznesením č. 73 / 2018
- 9. zmena OZ schválená dňa 23.07.2018 uznesením č. 74 / 2018
- 10. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 08.10.2018 uznesením č. 86 / 2018
- 11. zmena OZ schválená dňa 08.10.2018 uznesením č. 87 / 2018
- 12. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 19.11.2018 uznesením č. 98 / 2018
- 13. zmena OZ schválená dňa 19.11.2018 uznesením č. 99 / 2018
- 14. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 10.12.2018 uznesením č. 120 / 2018
- 15. zmena OZ schválená dňa 10.12.2018 uznesením č. 121 / 2018
- 16. zmena Starostom OZ berie na vedomie dňa 28.01.2019 uznesením č. 12 / 2019

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	604 006,22	1 113 355,17
z toho :		
Bežné príjmy	573 424, 00	697 433, 11
Kapitálové príjmy	0, 00	0, 00
Finančné operácie príjmové	26 082, 22	411 422, 06
Príjmy RO s právnou subjektivitou	4 500, 00	4 500, 00
Výdavky celkom	604 006, 22	1 016 652,86
z toho :		
Bežné výdavky	329 997, 10	354 511, 69
Kapitálové výdavky	108 975, 12	493 010, 17
Finančné operácie výdavkové	19 000, 00	19 000, 00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	146 034, 00	150 131, 00
Rozpočtové hospodárenie obce	0, 00	96 702, 31

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Príjmy obce:

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
599 506,22	1 108 855,17	1 090 502,89	98 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 108 855,17 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 090 502,89 €, čo predstavuje 98,00 % plnenie.

Bežné príjmy :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
573 424,00	697 433,11	692 015,37	99%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 697 433,11 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 692 015,37 €, čo predstavuje 99,00 % plnenie.

Bežné príjmy - Daňové príjmy - ekonomická klasifikácia 100 *

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
508 350, 00	624 161, 85	616 626, 53	99 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 237 666,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 247 476, 11 €, čo predstavuje plnenie na 104,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 343 600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 327 698,39 €, čo predstavuje plnenie na 95,00 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 14 513,30 €, príjmy dane zo stavieb boli v sume 312 428,12 € a príjmy dane z bytov boli v sume 756,97 € . K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 25 430,94 €

Daň za psa

Z rozpočtovaných 910,00 € bol Skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 849,00 € čo predstavuje plnenie na 93,00 %. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške 98,00 €.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Z rozpočtovaných 850, 00 € bol Skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 228,94 €, čo predstavuje plnenie na 27,00 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 13 300,00 € Skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 12 538,24 €, čo predstavuje plnenie na 94,00 %. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 2 634,68 €.

Poplatok za rozvoj

Z rozpočtovaných 27 835,85 € Skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 27 835,85 €, čo predstavuje plnenie na 100,00 %. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na poplatku za rozvoj vo výške 37 012, 50 €.

Bežné príjmy - Nedaňové príjmy - ekonomická klasifikácia 200 *

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
12 720,00	24 469, 05	26 586,63	109 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku – ekonomická klasifikácia 21*

Z rozpočtovaných 9 380,10 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 9 379,96 € čo je 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 394,19 €, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 8 715, 51€ a príjem zo zapožičania lavíc, kotla, lešenia a pod. v sume 270,26 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby – ekonomická klasifikácia 22*

Z rozpočtovaných 7 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 7 199,61 € čo je 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem zo správnych poplatkov v sume 4 926, 46 €, príjem za služby 2 263,07 €, poplatok za znečistenie ovzdušia 10,08 €

Iné nedaňové príjmy - ekonomická klasifikácia 24*

Úroky z vkladov v bankách – ekonomická klasifikácia 24*

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
500,00	895,00	939,15	105 %

Ostatné príjmy – ekonomická klasifikácia 29*

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	6 993,95	9 067,91	130 %

Z rozpočtovaných 6 993,95 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 9 067,91 € čo predstavuje plnenie na 130 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dobropisov SSE, SPP v sume 3 814,74 €, príjem za ročné zúčtovanie VŠZP v sume 752,69 €, príjem z úhrad OF za minulé roky v sume 1 907,90 €, príjem z vecného bremena v sume 2 592,58 €.

Prijaté granty a transfery - ekonomická klasifikácia 300*

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
52 354,00	48 802,21	48 802,21	100 %

Z rozpočtovaných grantov a transferov 48 802,21 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 48 802,21 čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
Okresný úrad Žilina, Organizač. odbor	526,86	Voľby Komunálne 10.11.2018
ÚPSVR Žilina	2 215,00	Vytvorenie pracovného miesta
Okresný úrad Žilina, Odbor školstva	41 128,00	Normatívne fin. prostriedky
Okresný úrad Žilina, Odbor školstva	538,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Žilina, Odbor školstva	27,00	Učebnice
Okresný úrad Žilina, Odbor školstva	1 374,00	Nenormatívne fin. prostriedky
Okresný úrad Žilina, Odbor školstva	1 680,00	Asistent učiteľa
Ministerstvo vnútra SR	290 51	Register obyvateľov a adries
Okresný úrad Žilina, Organizač. odbor	41,39	Vojnové hroby
Okresný úrad Žilina, Odbor starostlivosti o životné prostredie	73,88	Životné prostredie
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	873,57	Úsek stavebného poriadku
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	34,00	Úsek dopravy

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

Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	0,00	0 %

Rozpočtované nemáme žiadne kapitálové príjmy.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
26 082,22	411 422,06	398 487,52	97 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 411 422,06 € bolo skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 398 487,52 € čo predstavuje 97 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 145 / 2017 zo dňa 11.12.2017 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 26 082,22 € . V skutočnosti bolo plnenie v sume 286 603,22 €

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z roku 2017 – dotácia - knižnica v sume 1 000,00 €
- nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 442,80 €
- nevyčerpané prostriedky z finančnej náhrady za výrub drevín v sume 110 441,50 €

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek príjmového rozpočtu je prílohou Návrhu Záverečného účtu.

Príjmy RO s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ Horný Hričov:**Bežné príjmy :**

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
4 500,00	4 500,00	5 763,86	128 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5 763,86 EUR, čo predstavuje 128 % plnenie, z toho:

- Vlastné príjmy: 4 585,55 €
- Darovacie príjmy: 1 178,36 €

Kapitálové príjmy :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	0,00	0 %

Rozpočtované nemáme žiadne kapitálové príjmy.

Finančné operácie príjmové :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	757,52	100 %

Finančné operácie príjmové predstavujú čerpanie nevyčerpaných z príjmov z roku 2017

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Výdavky obce :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
457 972,22	866 521,86	808 459,67	93 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 866 521,86 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 808 459,67 € čo predstavuje 93 % čerpanie.

Bežné výdavky :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
329 997,10	354 511,69	321 185,52	91 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 354 511,69 bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 321 185,52 € čo predstavuje 91 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

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

Z rozpočtovaných výdavkov 89 379,26 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 88 164,21 €, čo predstavuje 99 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, kontrolóra obce, knihovníčke v MĽK, za voľby a pracovníka v ČSKC.

Poistné a príspevok do poisťovní – EK 62*

Z rozpočtovaných výdavkov 38 416,86 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 34 204,54 €, čo predstavuje 89 % čerpanie. Patria sem odvody do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní za pracovníkov OcÚ, kontrolóra obce, knihovníčku MĽK, poslancov OBC, CVČ krúžky, kronikárku obce a opatrovateľskú službu.

Tovary a služby – EK 63*

Z rozpočtovaných výdavkov 203 035,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 177 378,55 € čo predstavuje 87 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, kultúrne podujatia, dopravné, odvoz komunálneho a separovaného odpadu, rutinná a štandardná údržba, školenia, PHM, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery – EK 64*

Z rozpočtovaných výdavkov 22 730,57 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 20 568,85 € čo predstavuje 90 % čerpanie. Ide o výdavky na Spoločný stavebný úrad Strečno: v sume 3 568,78 €, členské príspevky v sume 1 878,39 €, nemocenské dávky v sume 127,83 €, dotácia TJ v sume 14 243,85 €, príspevok pri narodení dieťaťa v sume 750,00 €.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 950,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 869,37 € čo predstavuje 92 % čerpanie. Ide o výdavky na úroky z úverov v sume 869,37 €

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Návrhu Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
108 975,12	493 010,17	468 451,61	95 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 493 010,17 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 468 451,61 € čo predstavuje 95 % čerpanie.

Zo zdrojov obce

Z rozpočtovaných 91 530,64 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 79 729,16 € čo predstavuje 87 % čerpanie.

Zo zdrojov za finančnú náhradu za výrub drevín

Z rozpočtovaných 120 941,77 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 120 941,77 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Zo zdrojov z rezervného fondu

Z rozpočtovaných 280 537,76 € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 267 780,68 €, čo predstavuje 95 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Návrhu Záverečného účtu.

Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
19 000,00	19 000,00	18 822,54	99 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 19 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 18 822,54 € čo predstavuje 99 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 19 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 18 822,54 € z rezervného fondu obce, čo predstavuje 99 %.

Výdavky RO s právnou subjektivitou – ZŠ s MŠ Horný Hričov

Bežné výdavky RO :

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
146 034,00	150 131,00	149 573,07	100 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 150 131,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 149 573,07 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Bežné výdavky ZŠ s MŠ Horný Hričov v sume 149 573,07 € z toho :

Základná škola	61 259,54 €
Materská škola	65 290,50 €
Školský klub detí	14 520,03 €
Školská jedáleň	8 503,00 €

Kapitálové výdavky RO:

Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,00	0,00	0,00	0 %

Rozpočtované nemáme žiadne kapitálové výdavky.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek výdavkov rozpočtu je prílohou Návrhu Záverečného účtu.

4. Prebytok / schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	697 779,23
z toho : bežné príjmy obce	692 015,37
bežné príjmy RO	5 763,86
Bežné výdavky spolu	470 758,59
z toho : bežné výdavky obce	321 185,52
bežné výdavky RO	149 573,07
Bežný rozpočet	227 020,64
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	468 451,61
z toho : kapitálové výdavky obce	468 451,61
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-468 451,61
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-241 430,97
Úprava schodku bežného a kapitálového rozpočtu	1 053,64
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-242 484,61
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	399 245,04
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	18 822,54
Rozdiel finančných operácií	380 422,50
PRÍJMY SPOLU	1 097 024,27
VÝDAVKY SPOLU	958 032,74
Hospodárenie obce	138 991,53
Úprava schodku	1 053,64
Upravené hospodárenie obce	137 937,89

Schodok rozpočtu v sume 241 430,97€ 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, upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR od subjektov mimo VS v sume 1 053,64 EUR bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :

Z prebytku 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 242 484,61 €

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 380 422,50 €, navrhujeme použiť na :

- vysporiadanie upraveného schodku rozpočtu zisteného 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 v sume 242 484,61 €.
- tvorbu rezervného fondu v sume 137 937,89 €

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 243,17 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 243,17 EUR (MŠ – na účte obce)
- b) nevyčerpané prostriedky od subjektov mimo VS účelovo určené dary a neúčelovo určené dary na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 810,47 EUR, a to na :
 - na bežné výdavky ZŠ s MŠ - bez určenie účelu od ZUŠ Lietavská Lúčka sume 202,50 €(ZŠ s MŠ – na účte ZŠ s MŠ)
 - na bežné výdavky ZŠ s MŠ - účelovo určené od Nadácia spoločne pre región v sume 607,97 € (ZŠ s MŠ – na účte ZŠ s MŠ)

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 137 937,89 €.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňazných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2018	141 440,16
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 145/2017 zo dňa 11.12.2017 splátky úverov	- 19 000,00
- uznesenie č. 145/2017 zo dňa 11.12.2017 splátku výstavba vodovod	- 2 046,91
- uznesenie č. 145/2017 zo dňa 11.12.2017 Splátka zádržného	-6 042,37
- uznesenie č. 20/2018 zo dňa 26.02.2018 Studňa	- 2 500,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok na základe uznesenia č. 55/2018 zo dňa 28.05.2018	+158 097,60
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 57/2018 zo dňa 28.05.2018 na rekonštrukciu Domu smútku	-196 125,58
- uznesenie č. 58/2018 zo dňa 28.05.2018 na Vybudovanie parku	-62 072,88
Prírastky – vrátenie nevyčerpaných splátok úverov	+177,46
KZ k 31.12.2018	12 934,54

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 €
ZS k 1.1.2018	194,68
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	799,51
- povinný prídel - %	0,00
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - čerpanie na stravovanie	570,89
- čerpanie na regeneráciu pracovnej sily	400,00
- čerpanie na dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2018	23,30

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 prevádzky, údržby a opráv	Suma v €
ZS k 1.1.2018	9 820,93
Úbytky - použitie fondu : - na opravu ohrievač a batéria	- 442,80
Prírastky - z dohodnutého nájomného v zmysle zásad obce o tvorbe a čerpaní fondu	+4 520,58
KZ k 31.12.2018	13 898,71

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A – Obce Horný Hričov

	KZ k 31.12.2018			KZ k 31.12.2017
	Brutto	Korekcia	Netto	
	1	2	3	4
Majetok spolu	3 845 419,14	1 253 292,48	2 592 126,66	2 433 971,44
Neobežný majetok spolu	3 267 479,04	1 220 638,89	2 046 840,15	1 665 289,80
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	30 749,92	6 040,96	24 708,96	11 148,96
z toho:				
- drobný dlhodobý nehmotný majetok	597,16	597,16	0,00	0,00
- ostatný dlhodobý nehmotný majetok	5 443,80	5 443,80	0,00	0,00
- obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	24 708,96	0,00	24 708,96	11 148,96
Dlhodobý hmotný majetok	3 097 994,42	1 214 597,93	1 883 396,49	1 515 406,14
z toho:				
- pozemky				
- stavby	91 643,64	0,00	91 643,64	91 643,64
- samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	2 702 196,73	1 038 846,00	1 663 350,73	1 122 461,50
- dopravné prostriedky	223 411,80	128 049,15	95 362,65	116 768,90
- ostatný dlhodobý hmotný majetok	66 746,31	44 964,26	21 782,05	29 250,25
- obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 738,52	2 738,52	0,00	0,00
	11 257,42	0,00	11 257,42	155 281,85
Dlhodobý finančný majetok	138 734,70	0,00	138 734,70	138 734,70
z toho:				
- realizovateľné cenné papiere a podiely	138 734,70	0,00	138 734,70	138 734,70
Obežný majetok spolu	575 383,02	32 653,59	542 729,43	766 389,21
z toho :				
Zásoby	69,17	0,00	69,17	41,15
Z toho:				
- materiál	69,17	0,00	69,17	41,15
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 181,00	0,00	1 181,00	2 537,76
z toho:				

- zúčtovanie transferov rozpočtu obce	1 181,00	0,00	1 181,00	2 537,76
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	108 789,12	32 653,59	76 135,53	34 608,07
Z toho:				
- ostatné pohľadávky	5 761,87	0,00	5 761,87	2 752,41
- pohľadávky z nedaňových príjmov obcí	77 255,14	29 014,64	48 240,50	14 480,25
- pohľadávky z daňových príjmov obcí	25 528,94	3 638,95	21 889,99	17 375,41
- iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Finančné účty	465 343,73	0,00	465 343,73	729 199,23
z toho:				
- pokladnica	822,83	0,00	822,83	2 578,97
- ceniny	1 756,00	0,00	1 756,00	969,50
- bankové účty	462 764,90	0,00	462 764,90	725 650,76
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie spolu	2 557,08	0,00	2 557,08	2 295,43
z toho:				
Náklady budúcich období	2 557,08	0,00	2 557,08	2 295,43

Významné pohľadávky k 31.12.2018 :

Pohľadávky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017	Z toho pohľadávky po lehote splatnosti suma, popis
Dlhodobé pohľadávky z toho:	0,00 €	0,00 €	
Krátkodobé pohľadávky z toho:	108 789,12	60 437,87 €	
- pohľadávky - na dani z nehnuteľnosti	25 430,94 €	17 361,41 €	25 430,94 € Nedoplatky DZN
- pohľadávky - na dani za psa	98,00 €	14,00 €	98,00 € Nedoplatky daň za psa
- pohľadávky - KO a DSO	2 634,68 €	2 159,90 €	2 634,68 € Nedoplatky KO a DSO
- pohľadávky - OF odberatelia	37 418,23 €	36 758,52 €	36 860,50 € Nájomné, energie, OF
- pohľadávky - poplatok za rozvoj	37 012,50 €	0,00 €	
- pohľadávky - preplatky energií	5 761,87 €	2 752,41 €	
- pohľadávky - nájomné	189,73 €	1 391,63 €	189,73 €
- pohľadávky - 357-nevyčerpané	243,17 €	0,00 €	

P A S Í V A – Obce Horný Hričov

	KZ k 31.12.2018	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 592 126,66	2 433 971,44
Vlastné imanie	1 656 566,77	1 440 807,53
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 656 566,77	1 656 566,77
z toho:		
- nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	1 440 831,92	1 288 314,30
- výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	215 734,85	152 493,23

Závazky	369 994,85	485 765,11
z toho :		
Rezervy	1 924,00	1 120,00
z toho:		
- ostatné krátkodobé rezervy	1 924,00	1 120,00
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	2 027,23	1 000,00
z toho:		
- ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	243,17	
- zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy	1 784,06	1 000,00
Dlhodobé záväzky	10 280,98	5 229,99
z toho:		
- záväzky zo sociálneho fondu	23,30	194,69
- iné záväzky	10 257,68	5 035,31
Krátkodobé záväzky	330 011,98	433 841,92
z toho:		
- dodávatelia		
- iné záväzky	29 807,02	18 542,39
- zamestnanci	1 250,00	482,48
- zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia	6 795,89	9 172,92
- daň z príjmov	4 744,10	6 700,26
- ostatné priame dane	0,00	420,00
- transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy	1 323,55	1 990,95
	286 091,42	396 532,92
Bankové úvery a výpomoci	25 750,66	44 573,20
z toho:		
- bankové úvery dlhodobé	8 350,66	44 573,20
- bankové úvery krátkodobé	17 400,00	0,00
Časové rozlíšenie	565 565,04	507 398,80
z toho:		
Výnosy budúcich období	565 565,04	507 398,80

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Závazky	Zostatok k 31.12.2018	Zostatok k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky z toho:	10 280,98 €	5 229,99 €
- záväzky zo sociálneho fondu	23,30 €	194,68 €
- záväzky z poskytnutého úveru zo ŠFRB	0,00 €	0,00 €
- iné záväzky - zádržné	10 257,68 €	5 035,31 €
Krátkodobé záväzky z toho:	330 011,98 €	433 841,92 €
- záväzky voči dodávateľom	29 807,02 €	18 542,39 €
- záväzky voči zamestnancom	6 795,89 €	9 172,92 €
- záväzky voči poisťovniam	4 744,10 €	6 700,26 €
- záväzky voči daňovému úradu	1 323,55 €	1 990,95 €
- záväzky – výrub drevín 372	286 091,42 €	396 532,92 €
- iné záväzky	1 250,00 €	482,48 €
- záväzky - daň z príjmu	0,00 €	420,00 €

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru k 1.1.2018	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
Prima banka, a.s.	Investičný úver	10 404,00	6 252,00	197,63	4 152,00	r. 2019
Prima banka, a.s.	Investičný úver	34 169,20	12 570,54	671,74	21 598,66	r. 2020

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	647 615,38
- skutočné bežné príjmy RO	7 363,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	654 978,58
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	25 750,66
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	25 750,66
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	25 750,66

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
25 750,66	654 978,58	3,93 %

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	647 615,38
- skutočné bežné príjmy RO	7 363,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	654 978,58
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy 312012 - obec	50 559,04
- dotácie 312001, 312002, 312008 - obec	4 717,35
- príjmy z náhradnej výsadby drevín - obec	0,00
- účelovo určené peňažné dary - obec	0,00
- dotácie z MF SR - RO	0,00
- účelovo určené peňažné dary - RO	2 683,50
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	57 959,89
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	597 018,69
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- splátky úverov 821004, 821005, 821007, 821009	18 822,54
- úroky – úver 651002, 651003, 651004	869,37
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	19 691,91

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
19 691,91	563 074,39	3,30 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Horný Hričov nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2018 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.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Horný Hričov - bežné výdavky	14 243,85	14 243,85	0,00

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

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Horný Hričov nepodniká v roku 2018 na základe živnostenského oprávnenia .

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám – ZŠ s MŠ Horný Hričov
- b) ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c) štátnemu rozpočtu
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí
- f) 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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ – vlastné príjmy	4 585,50	4 585,50	0,00
ZŠ s MŠ – darovacie	1 125,41	1 125,41	0,00
ZŠ s MŠ – od zriaďovateľa	101 200,00	101 038,33	161,67
SPOLU:	106 910,91	106 749,24	161,67

Rozdiel 161,67 € vrátený na účet obce dňa 21.01.2019

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ - Normatívne	41 128,00	41 128,00	0,00
ZŠ s MŠ - Nenormatívne	1 374,00	1 130,83	243,17
ZŠ s MŠ – vzdeláv. poukazy	538,00	538,00	0,00
ZŠ s MŠ – učebnice	27,00	27,00	0,00
SPOLU:	43 067,00	42 823,83	243,17

Rozdiel 243,17 € vrátený na účet obce dňa 21.01.2019

- Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:
- **prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŽR**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

- **prostriedky vlastné**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

- Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

- b) Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom:

Obec v roku 2018 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.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota Horný Hričov - bežné výdavky	14 243,85	14 243,85	0,00

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

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

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 -
Okresný úrad Žilina	Voľby Komunálne – bežné výdavky	526,86	403,49	123,37
ÚPSVR	Príspevok na vytvorenie pracovného miesta – bežné výdavky	2 215,00	1 324,16	890,84
Fond na podporu umenia	Akvizícia knižničného fondu – bežné výdavky	1 000,00	1000,00	0,00
Okresný úrad Žilina	Normatívne a nenormatívne fin. prostriedky, Vzdelávacie poukazy, Učebnice, Škola v prírode – bežné v.	43 067,00	42 823,83	243,17
Ministerstvo vnútra SR	Register obyvateľov a register adries – bežné výdavky	290,51	290,51	0,00
Okresný úrad Žilina	Vojnové hroby – bežné výdavky	41,39	41,39	0,00
Okresný úrad Žilina	Životné prostredie – bežné výdavky	73,88	73,88	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Úsek stavebného poriadku Úsek dopravy	873,57 34,00	873,57 34,00	0,00 0,00
Okresný úrad Žilina	Asistent učiteľa	1 680,00	0,00	1 680,00

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stí.2 - stí.3) - 4 -

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stí.2 - stí.3) - 4 -

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stí.2 - stí.3) - 4 -

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stí.2 - stí.3) - 4 -

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Horný Hričov na zasadnutí OZ dňa 17.12.2014 schválila rozpočet bez programovej štruktúry uznesením číslo 102 / 2014 na základe ustanovenia § 4 odsek 5) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

13. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie rozbor rozpočtového hospodárenia obce Horný Hričov za rok 2018.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** schodok a zostatok finančných operácií za rok 2018 na tvorbu rezervného fondu vo výške 137 937,89 €

Vyhotovil: Andrea Sedliaková

Predkladá: Andrea Sedliaková

Prílohy:

- Plnenie rozpočtu k 31.12.2018 Obec - Príjmy
- Plnenie rozpočtu k 31.12.2018 Obec - Bežné výdavky
- Plnenie rozpočtu k 31.12.2018 Obec - Kapitálové výdavky
- Plnenie rozpočtu k 31.12.2018 ZŠ s MŠ - Výdavky

