

k

Závěrečný účet obce Matiaška za rok 2018

OBECNÉ ÚDAJE:

Názov: Obecný úrad Matiaška
Sídlo: Matiaška 56, 094 31 Matiaška
Telefonické spojenie: 057/4452202 0911504604
e-mail: ou.matiaska@gmail.com
Právna forma: Obec – verejná správa
Bankové spojenie: VÚB Hanušovce nad Topľou
Číslo účtu: 20825632/0200
IBAN: SK82 0200 0000 0000 2082 5632

Predmet činnosti: Všeobecná verejná správa

Orgány obce: Zastupiteľstvo obce Matiaška
Starosta obce: Husivargová Monika

Zastupiteľstvo obce: Durkoš Ján – zástupca starostu obce
Husivarga Ján
Terkanič Marián
Bc. Slavomír Hric
Peter Banga

Starosta obce a poslanci OZ Matiaška boli do funkcie zvolení v komunálnych voľbách a to 10.11.2018 a to na volebné obdobie 4 roky.

Počet obyvateľov: 288 k 31.12.2018

Organizačná zložka obce: Obecná knižnica

Spracovanie agendy úradu: Väčšia časť agendy je spracovaná počítačom programom Ifosoft kde dodávateľ je firma Ifosoft Prešov. Obec prešla v roku 2016 na elektronické Spracovanie daní z nehnuteľností a poplatkov TKO Elektronická pošta – DCOM.

Záverečný účet za rok 2018 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018

4. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

5. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Záverečný účet obce Matiaška za rok 2018.

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec v roku 2017 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7 / zákona 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 a vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 45/2017

Rozpočet obce v eurách.

Príjmy celkom	206.831,-
Výdavky celkom	206.831,-

Bežné príjmy – upravený rozpočet	244.621,-
Bežné výdavky- upravený rozpočet	244.621,-

Bežné príjmy skutočnosť	244.537,94
Bežné výdavky skutočnosť	225.356,32

Kapitálové príjmy	10.000,-
Kapitálové výdavky	10.000,-
Príjem z predaja pozemku	39,60

2. Rozbor plnenia bežných príjmov za rok 2018 v eurách

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%plnenie
244.621	244.537,94	99,96

Z bežného príjmu je vylúčený príjem za stravné v sume 3493,88 ktorý je klasifikovaný ako vlastný príjem. Príjem spolu so stravným 248.031,82

PRÍJEM- skutočnosť: 244.537,94

3. Rozbor plnenia bežných výdavkov za rok 2018 v eurách

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%plnenie
251.985	225.356,32	94,84

Z bežného výdaja je vylúčený výdaj za stravné-potraviny v sume 3.574,44 Eur klasifikovaný ako vlastný výdaj. Výdaj spolu so stravným 228.930,76

VÝDAJ-skutočnosť: 225.356.32

Prebytok hospodárenia je vo výške 19.181,62 Eur + 39,60 príjem z predaja pozemku SPOLU prebytok: 19221,22 Eur

1. Údaje o plnení príjmov a výdavkov za rok 2018.

Rozpočet obce Matiaška bol schválený v mesiaci december a to 13.12.2017 kde príjmy boli 206.831,- a výdaje 206.831,-. Rozpočet bol upravovaný v roku 2017 a to nasledovne:

**rozpočtové opatrenie č.1 zo dňa 28.03.2018
rozpočtové opatrenie č.2 zo dňa 29.06.2018
rozpočtové opatrenie č.3 zo dňa 21.09.2018
rozpočtové opatrenie č.4 zo dňa 10.12.2018**

Obec predkladá záverečný účet v zmysle zákona 583/2004 a jeho neskorších predpisov. Obec hospodárila podľa schváleného rozpočtu na rok 2018. V hodnotení záverečného účtu obce predkladáme údaje o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov v zmysle platnej rozpočtovej klasifikácie.

A/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 124.627,- eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 124.626,31 eur, čo predstavuje plnenie na 99,99%.

B/ Daň z nehnuteľností

Daň z nehnuteľnosti bola rozpočtovaná v sume 7792,- a to daň pozemky, stavby, pes a poplatok za komunálny odpad. Skutočné plnenie bolo vo výške 7790,89 čo predstavuje plnenie vo výške 99,98 %

Daňové príjmy trieda 1

	Rozpočet	Skutočnosť k 31.12.2017	
Trieda 1 – Daňové príjmy-	124.627	124.626,31	99,99%
Pozemky	4.295	4.294,15	99,98%
Stavby	1.225	1.224,74	99,99%
Pes	216	216	100,00%
TKO	2.056	2.056	100,00%

Daňové príjmy boli rozpočtované v sume 132 419,- a skutočné plnenie bolo vo výške 132.417,20 čo predstavuje plnenie na 99,99%

Nedaňové príjmy trieda 2

Nedaňové príjmy boli rozpočtované v sume 6.071,- a plnenie bolo v sume 5995,59 čo je 98,75%

	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie
Ostatné poplatky	530	529,50	99,91 %
Príjem z akcie furmanské preteky	895	895,00	100,00 %
Poplatok za MŠ	450	450	100 %
Poplatok za ŠKD	356	356	100 %
Poplatky za stravné	40	0,00	0,00%
Príjem z prenájmu	1300	1300	100,00%
Vratky zp	2500	2465,09	98,60%

Granty a transfery trieda 3

	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v%
Dotácie VÚC	487	486,40	99,99 %
Dotácia DHZ	1400	1400	100 %
Dotácia voľby	578	577,17	99,86 %
Dotácia učebnice	14	14	100 %
KŠU normatívy	58653	58653	100 %
KŠÚ soc.znev.prostr.	1700	1700	100 %
KŠU asistent učiteľa	6720	6720	100 %
KŠU VP	710	710	100 %
Dotácia VPP	30.042	30.039,45	99,93 %
KŠU cestovné	1253	1253	100 %
KŠU 5ročné deti	502	502	100 %
UP školské potreby	233	232,40	99,74 %
Dotácia Regob - reg.adries rodinné prídavky	1796	92,07 19,60 283,60	99,97 %
UP potraviny dotácia	1082	1081,61	99,96 %
Dotácia škola v prírode	1500	1500	100 %

Granty a transfery boli v skutočnosti čerpané vo výške 106 125,15

Granty a transfery boli rozpočtované vo výške 106.131,-

Skutočné čerpanie bolo vo výške 99,99%

Vrátená dotácia na stravu bola vo výške 154,94 poskytnutá dotácia na stravu HN bola vo výške 1236,55 Eur.

Finančné príjmové operácie:

Presunutý zostatok účtu šj vo výške 81,39 Eur.

Použitie rezervného fondu z roku 2017 na kapitálový výdaj a to rekonštrukcia strechy obecného úradu vo výške 798,58,.

Kapitálové Príjmy:

Dotácia kapitálová- rekonštrukcia strechy a odkvapov obecného úradu vo výške 10.000,- Eur

Príjem z predaja obecného pozemku vo výške 39,60.

Rozbor plnenia výdavkov rok 2018 Bežný rozpočet a plnenie

Rozpočet oddiel		rozpočet	úprava	plnenie	
OU	0111	70320	69109	68556,83	99,20%
OU	0112	450	290	263,95	91,02%
Voľby	0160	859	643	577,17	89,76%
Úroky úver	0170	1500	1767	1766,38	99,96%
DHZ	0320	0	1403	1402,83	99,99%
SAD	0451	285	285	257,62	90,39%
Vývoz odpadu	0510	2420	2756	2685,32	97,44%
VPP	0620	16867	35074	33288,60	94,91%
Ver. osvetl.	0640	0		0	
kultúra	0820	0		0	
MŠ	0911	27410	31198	30831,75	98,83%
ZŠ	0912	55030	73882	71832,35	97,23%
ŠKD	0950	6790	2931	2728,87	93,10%
ŠJ	09602	10900	10983	10880,97	99,07%
Rodina a deti	1040	0	300	283,68	94,56%
úver biomasa	0170	14000	14000	17346,42	123,90%

Rozbor plnenia výdavkov obecný úrad rok 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Mzdy	26570	26569,04	99,97%
Odvody SP a ZP	10217	10213	99,96%
Pokuty a penále	6152	6151,20	99,98%
Tovary a služby	25720	25202,47	97,98%
Na členské príspevky	450	421,12	93,58%
Cestná doprava	285	257,62	90,39%
Vývoz odpadu	2756	2.685,32	97,44%

Rozpočet na rok 2018 bol schválený vo výške 70320,- eur upravený na 69109 eur a skutočné čerpanie bolo vo výške 68556,83 eur čo predstavuje 99,20% .Rozpočet cestná doprava 0451 bol rozpočtovaný v sume 285 Eur a čerpanie bolo vo výške 257,62 čo predstavuje 90,39%. Vývoz odpadu 0510 bol rozpočtovaný vo výške 2756 a skutočné čerpanie bolo vo výške 2685,32 čo je 97,44%. Dotácie, ktoré boli poskytnuté na obec a to Regob-92,07, register adries-19,60, dotácia rodinná prídavky 283,60, dotácia DHZ 1400,- a dotácia VUC 486,40 boli vyčerpané k 31.12.2018 v plnej výške.

Rozbor plnenia výdavkov Komunálne voľby rok 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie v %
Mzdy	10	0	0 %
Odvody	46	22,61	49,15%
Tovary a služby	270	227,89	84,40%
Dohody o VP	65	64,80	99,69%
Odmeny a príspevky	262	261,87	99,95%

Na komunálne voľby v roku 2018 bola poskytnutá dotácia vo výške 577,17 Eur , kde bola použitá čiastka v plnej výške 577,17 a vrátená dotácia bola vo výške 0,00 Eur . Rozpočtované výdaje na voľby boli vo výške 643,- a skutočné plnenie bolo vo výške 577,17 čo je 89,76%.

Rozbor dlhodobého úveru Biomasa úroky 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Úroky z úveru OU	1767	1766,38	99,96%

Na splácanie úrokov v roku 2018 bola rozpočtovaná čiastka 1767 a skutočné čerpanie bolo vo výške 1766,38 čo predstavuje 99,96% plnenie.

Rozbor plnenia rozpočtu nakladanie s odpadmi

Nakladanie s odpadmi	2756	2685,32	97,44%
----------------------	------	---------	--------

Na nakladanie s odpadom bola v roku 2018 rozpočtovaná čiastka vo výške 2756 a skutočné plnenie bolo vo výške 2685,32 čo predstavuje 97,44% plnenie.

Rozbor plnenia rozpočtu AČ –par. 54, par. 50J par. 54 opatrenie č 2 a 3 operačný program Ľudské zdroje 2018, par. 52A dobrovoľnícka činnosť

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	25213	23778,81	94,31%
Odvody	8476	8127,52	95,89%
Tovary a služby	1385	1382,27	99,80%

Obec zamestnávala nezamestnaných občanov cez §54 – opatrenia č 2 a 3 operačný program Ľudské zdroje 95% financovanie upsvar, par. 52A financovanie upsvar, par. 50J 80% nákladov refinancoval úrad práce sociálnych vecí a rodiny a 20% nákladov preplácala obec. Takisto obec využila aj par. 54 praxou k zamestnaniu. Rozpočet obce na VPP bol v sume 35074,- Eur a plnenie bolo v sume 33288,60 Eur čo predstavuje 94,91% plnenie

Dobrovoľný Hasičský zbor 0320-ochrana pred požiarmi

DHZ	1403	1402,83	99,99%
-----	------	---------	--------

Obec Matiaška v roku 2017 založila dobrovoľný hasičský zbor. V roku 2018 obci bola poskytnutá dotácia vo výške 1400, ktorá bola v plnej výške vyčerpaná k 31.12.2018. Rozpočet na DHZ bol vo výške 1403,- a plnenie je vo výške 1402,83 čo predstavuje plnenie 99,99%.

Rozbor plnenia rozpočtu MŠ 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	21804	21802,74	99,97%
Odvody	7854	7772,55	98,96%
Tovary a služby	1540	1256,46	81,58%

Rozpočet na MŠ v roku 2018 bol v sume 31198,- Eur a výdavky MŠ v roku 2018 boli v sume 30831,75 Eur čo predstavuje plnenie na 98,83%.

Rozbor plnenia rozpočtu ZŠ 2017

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	44077	42311,09	95,99%
Odvody	15044	15022,43	99,86%
Tovary a služby	8845	8593,25	97,15%
Jednotlivcom SZP	1700	1700	100 %
Jednotlivcom VP	710	710	100 %
Jednotlivcom 5 roč.	502	502	100 %
Jednotlivcom škol.potreby	240	232,40	96,83%
Jednotlivcom cestovné	1250	1247,18	99,77%
Príspevok na učebnice	14	14	100 %
Príspevok na školu v prírode	1500	1500	100 %

Schválený rozpočet pre ZŠ bol vo výške 55030,- eur upravený bol vo výške 73882,- eur a skutočné čerpanie bolo vo výške 71832,35 čo predstavuje 97,23%.

Poskytnuté dotácie boli na normatívy v sume 58653,-, na asistenta učiteľa bola poskytnutá dotácia vo výške 6720,-, na vzdelávacie poukazy suma 710,- na sociálne znevýhodnené prostredie suma 1700,- eur, 5 ročné deti 502,- eur, príspevok na učebnice 14,00 eur, dotácia na školu v prírode 1500,- eur dotácia na dopravné bola poskytnutá vo výške 1253,- + prenos z roku 2017 vo 199,94 eur a vyčerpaná bola vo výške 1247,18 eur zostatok dotácie vo výške .Ostatné dotácie boli vyčerpané v plnej výške k 31.12.2018

Rozbor plnenia rozpočtu ŠKD 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie%
Mzdy	1590	1586,30	99,77%
Odvody	704	573,30	81,43%
Tovary a služby	637	569,27	89,37%
Dohody o VP	0	0	0 %

Schválený rozpočet na ŠKD bol vo výške 6790,- eur upravený vo výške 2931,- a skutočné čerpanie bolo vo výške 2728,87 čo je 93,10%.

Rozbor plnenia rozpočtu ŠJ 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Mzdy	6800	6795,58	99,94%
Odvody	2324	2319,24	99,80%
Tovary a služby	989	905,38	95,00%
Jednotlivcom potraviny	870	860,77	98,94%

Schválený rozpočet na ŠJ bol vo výške 10900,- eur, upravený rozpočet bol vo výške 10983,- eur a skutočné čerpanie bolo vo výške 10880,97 čo je 99,07%.

Z plnenia rozpočtu je vylúčený vlastný výdaj za potraviny v sume 3574,44 eur.

Dotácia na stravu hmotná núdza bola poskytnutá vo výške 1015,71 vrátaná dotácia bola vo výške 154,94 a skutočné čerpanie dotácie bolo vo výške 860,77.

Rozbor plnenia rozpočtu Rodina a deti 2018

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Rodina a deti	300	283,68	94,56%

Obec ako osobitný príjemca rodinných prídavkov v roku 2018 rozpočtovala sumou 300 eur skutočné čerpanie bolo vo výške 283,68 čo predstavuje plnenie na 94,56%

Výdavkové finančné operácie:

Názov	Rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
-------	----------	------------	-----------

Úver dlhodobý	14000	17346,42	123,90%
---------------	-------	----------	---------

Úver bol rozpočtovaný v sume 14000,-, upravený na sumu 14000,- a skutočné čerpanie bolo vo výške 17346,42 čo je plnenie na 123,90%

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

Za úver na biomasu boli zaplatené úroky vo výške 1766,38

Zaplatená istina je vo výške 17.346,42

Spolu za dlhodobý úver bolo zaplatené 19.112,80 eur.

Zostatok úveru je k 31.12.2018 vo výške 11 257,15 eur.

Splatný ku dňu 28.08.2019.

Od roku 2013 obec vracia dotáciu vo výške 100.000,- Eur, kde mesačná splátka je 500,- Eur. Zostatok na vrátenie je vo výške 59.600,-+trovy exekútora.

Dotácia na kapitálové výdavky v roku 2018 bola vo výške 10.000,- eur, ktoré boli určené na rekonštrukciu strechy a odkvapov na budove obecného úradu bola k 31.12.2018 vyčerpaná a použitá na určený účel. Na rekonštrukciu strechy bol použitý aj RF obce vo výške 798,58 a suma z bežného príjmu obce vo výške 696,98. Celková suma rekonštrukcie strechy bola vo výške 11495,56 eur.

Bežné transfery, ktoré boli obci poskytnuté – Regob, register adries, DHZ, VÚC dotácia rodinné prídavky, dotácie upsvar, dotácie školstvo, dotácie HN a dotácia na opravu obecného úradu boli v roku 2018 vyčerpané v plnej výške . Vrátená dotácia bola vo výške 154,94 a to dotácia na stravu v hmotnej núdzi

Prebytok hospodárenie za rok vo výške 19221,22 eur bol použitý na výdavkové finančné operácie./Splácanie úveru biomasa vo výške 17.346,42/ Do rezervného fondu obce ide čiastka 1874,80 Eur, ktorá bude použitá na kapitálové výdavky nasledujúcich rokov. /-696,98 použitie k financovaniu opravy strechy na ocu. Konečný prebytok do RF obce 1177,82 eur

Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu k 31.12.2018

Sociálny fond	Suma eur
ZS k 01.01.2018	169,93
Prírastky – povinný prídel 1,05%	851,66
Úbytky závodné stravovanie	121,40
Regenerácia pracovnej sily	360
Ostatné služby	107,25
KZ k 31.12.2018	432,94

_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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC. Obci boli poskytnuté finančné prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie v oblasti stavebného poriadku, ochrany životného prostredia a na úsek hlásenia pobytu obyvateľov. Finančné prostriedky boli zúčtované v priebehu roka s poskytovateľmi dotácií. Obec v roku 2018 neposkytla žiadne dotácie právnickým ani fyzickým osobám – podnikateľom.

3. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

AKTÍVA

Názov	ZS k 01.01.2018	KS k 31.12.2018
Neobežný majetok spolu	421860	434266
Z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Krátkodobé	30772	24452
Zostatok dotácie	200	205
Rezervy	840	960
Bankové úvery	28603	11257
Vráтка dotácie	65600	59600
SPOLU	445877	385109

Vypracovala Lešková Beáta

V Matiaške dňa 05.06.2019

Dlhodobý hmotný majetok	421860	434266
Obežný majetok spolu	815	910
Z toho:		
Zásoby	93	76
Pohľadávky	427	58
Finančný majetok	295	776
Spolu:	843350	870352

PASÍVA

Názov	ZS k 01.01.2018	KS k 31.12.2018
Vlastné zdroje krytia	164297	160276
Z toho		
Výsledok hospodárenia	27198	28097
Závazky	127192	98369
Z toho		
Dlhodobé	1175	1893

Vyvesený na úradnej tabuli: 05.06.2019

Zvesený: 20.06.2019

