

Závěrečný účet Obce Kozárovce za rok 2018

Predkladá : Mgr. Martina Holečková

Spracoval: Ing. Katarína Káčerová

V Kozárovciach dňa 01.03.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 03.03.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 03.03.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Kozárovciach dňa 18.03.2019, uznesením č. XI

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 20.03.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 20.03.2019

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení příspěvkových organizací
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 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 vyrovnaný a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č. XVIII.

Rozpočet bol zmenený päťkrát

- prvá zmena schválená dňa 26.3.2018 uznesením č. XIII
- druhá zmena schválená dňa 28.6.2018 uznesením č. X
- tretia zmena schválená dňa 20.9.2018 uznesením č. X
- štvrtá zmena schválená dňa 28.11.2018 uznesením č. V
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5 starostu dňa 31.12.2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	3 016 192	1 900 452
z toho :		
Bežné príjmy	1 370 692	1 502 308
Kapitálové príjmy	1 549 500	239 286
Finančné príjmy	36 000	44 491
Príjmy RO s právnou subjektivitou	60 000	114 367
Výdavky celkom	3 016 192	1 900 452
z toho :		
Bežné výdavky	1 370 692	1 547 295
Kapitálové výdavky	1 574 500	272 776
Finančné výdavky	11 000	11 001
Výdavky RO s právnou subjektivitou	60 000	69 380
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 900 452,-	1 597 422,82	84,05

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 900 452,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 597 422,82 EUR, čo predstavuje 84,05 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 502 308,-	1 483 056,41	98,75

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 502 308,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 483 056,41 EUR, čo predstavuje 95,84 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
808 741,92	800 513,05	98,98

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 645 848,92 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 645 848,92 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 98 507,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 91 242,28 EUR, čo predstavuje plnenie na 92,62 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 55 106,57 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 34 990,66 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 1 145,05 EUR.

Daň za psa 2 530,28 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva 402,60 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 31 916,28 EUR.

Poplatok za jadrové zariadenia 28 368,68 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
97 829,-	96 636,91	98,78

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 61 749,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 60 720,39 EUR, čo je 98,33 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 732,48 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 59 987,91 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 36 080,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 35 916,52 EUR, čo je 99,54 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
33 415,-	32 551,98	97,41

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 33 415,- EUR, bol skutočný príjem vo výške 32 551,98 EUR, čo predstavuje 97,41 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 562 322,08 EUR bol skutočný príjem vo výške 553 354,47 EUR, čo predstavuje 98,40 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Krajský školský úrad NR	424 309,-	Prenesené kompetencie
Krajský školský úrad NR	7 159,85	Strava deťom v hmotnej núdzi
Krajský školský úrad NR	1 377,80	Školské potreby deťom HN
Krajský školský úrad NR	6 208,-	Vzdelávacie poukazy
Krajský školský úrad NR	123,-	učebnice
Krajský školský úrad NR	4 700,-	Sociálne znevýhodnené prostredie
Krajský školský úrad NR	10 080,-	Asistent učiteľa
Krajský školský úrad NR	3 749,-	Predškolská dochádzka
Okresný úrad NR	195,28	ŽP
Ministerstvo vnútra SR	3 955,89	Matrika, register adries, evidencia
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	88,43	Miestne komunikácie
ÚPSVAR	1 040,34	Projekty zamestnávania škola
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	2 272,17	Stavebná agenda
Okresný úrad NR	4 100,-	Škola v prírode, lyžiarsky
ÚPSVAR	8 535,92	Osobitný príjemca
Okresný úrad	1 593,70	voľby
VÚC	1 100,-	DS Hron
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,-	požiarnici
ÚPSVAR	31 977,15	projekty
Implementačná agentúra MPSVaR	14 703,-	Projekt opatrovateľky
Ministerstvo vnútra SR	23 085,94	Terénna sociálna práca

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
239 286,-	47 414,35	19,81

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 239 286,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 47 414,35 EUR, čo predstavuje 19,81 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 35 000,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 35 000,- EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjem z predaja bytov bol vo výške 35 000,- EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 12 415,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 12 414,35 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 191 871,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,- EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
44 491,-	44 490,28	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 44 491,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 44 490,28 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. X zo dňa 19.02.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 55 836,65 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 44 490,28 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**Bežné príjmy**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
114 367,-	114 366,41	99,99

Z rozpočtovaných bežných príjmov 114 367,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 114 366,41 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	48 707,58 EUR
Materská škola	2 283,22 EUR
Školský klub detí	2 698,89 EUR
Školská jedáleň	14 146,17 EUR
Školská jedáleň – potraviny	46 530,55 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,-	0,-	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0,- EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0,-	4 468,12	0

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 4 468,12 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 900 452,-	1 577 047,60	82,98

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 900 452,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 577 047,60 EUR, čo predstavuje 82,98 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
846 960,-	748 452,52	88,36

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 846 960,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 748 452,52 EUR, čo predstavuje 88,36 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 270 631,03 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 270 263,04 EUR, čo je 99,86 % čerpanie. Patria sem mzdové a daňové prostriedky pracovníkov obecného úradu, matriky, hlavného kontrolóra, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov terénnej sociálnej práce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 103 706,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 99 332,79 EUR, čo je 95,78 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 449 022,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 356 657,28 EUR, čo je 79,42 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
271 026,-	55 544,48	20,49

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 271 026,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 55 544,48 EUR, čo predstavuje 20,49 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kúpa pozemku

Z rozpočtovaných 11 546,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 10 625,- EUR, čo predstavuje 92,02 % čerpanie.

b) Kúpa dopravných prostriedkov (Volkswagen)

Z rozpočtovaných 10 500,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 10 500,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Dostavba kanalizácie

Z rozpočtovaných 34 298,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 22 856,12 EUR, čo predstavuje 66,63 % čerpanie.

d) Rekonštrukcia futbalovej tribúny

Z rozpočtovaných 26 722,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 11 563,36 EUR, čo predstavuje 43,27 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
11 001,-	9 926,53	90,23

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 11 001,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 9 926,53 EUR, čo predstavuje 90,23 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 11 001,- EUR na splácanie istiny a úrokov z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 9 926,53 EUR, čo predstavuje 90,23 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
769 715,-	761 374,07	98,91

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 769 715,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 761 374,07 EUR, čo predstavuje 98,91 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	508 761,06 EUR
Materská škola	110 207,91 EUR
Školský klub detí	32 679,60 EUR
Školská jedáleň	61 506,35 EUR
Školská jedáleň – potraviny	48 219,15 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 750,-	1 750,-	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 750,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 750,- EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Školská jedáleň 1 750,- EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 597 422,82
z toho : bežné príjmy obce	1 483 056,41
bežné príjmy RO	114 366,41
Bežné výdavky spolu	1 509 826,59
z toho : bežné výdavky obce	748 452,52
bežné výdavky RO	761 374,07
Bežný rozpočet	87 596,23
Kapitálové príjmy spolu	47 414,35
z toho : kapitálové príjmy obce	47 414,35
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	57 294,48
z toho : kapitálové výdavky obce	55 544,48
kapitálové výdavky RO	1 750,00
Kapitálový rozpočet	- 9 880,13
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	77 716,10
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	77 716,10
Príjmové finančné operácie	48 958,40
Výdavkové finančné operácie	9 926,53
Rozdiel finančných operácií	39 031,87
PRÍJMY SPOLU	1 693 795,57
VÝDAVKY SPOLU	1 577 047,60
Hospodárenie obce	116 747,97
Vylúčenie z prebytku	39 031,87
Upravené hospodárenie obce	77 716,10

Prebytok rozpočtu v sume **77 716,10** EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **77 716,10** EUR

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 **39 031,87** EUR, sa nezapočítava do rozpočtového hospodárenia obce.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **77 716,10** EUR.

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	105 742,70
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	48 288,49
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. X zo dňa 19.02.2019 - kúpa pozemku - kúpa volkswagen - dostavba kanalizácie - kúpa výdajného pultu do školskej jedálne - kúpa iveco daily	10 625,- 10 500,- 21 615,28 1 750,- 16 200,-
Prírastky – vrátenie nepoužitých prostriedkov uznesenie IV. zo dňa 28.11.2018	16 200,-
KZ k 31.12.2018	109 540,91

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	3 892,88
Prírastky - povinný prídel	2 558,50
Úbytky - stravovanie	3837,00
KZ k 31.12.2018	2614,38

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	5 403 962,92	5 443 455,75
Neobežný majetok spolu	4 212 399,27	4 216 831,33
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 851 391,64	3 855 823,70
Dlhodobý finančný majetok	361 007,63	361 007,63
Obežný majetok spolu	1 190 838,42	1 223 706,31
z toho :		
Zásoby	5 992,16	6 030,34
Zúčtovanie medzi subjektami VS	638 610,01	621 508,01
Dlhodobé pohľadávky	73,11	7 971,22
Krátkodobé pohľadávky	347 104,72	302 614,32
Finančné účty	199 058,42	285 582,42
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	725,23	2 918,11

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 403 962,92	5 443 455,75
Vlastné imanie	3 107 592,92	3 159 879,21
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 107 592,92	3 159 879,21
Záväzky	327 605,58	345 029,92
z toho :		
Rezervy	720,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	24 784,15	31 263,40
Dlhodobé záväzky	4 569,95	3 496,11
Krátkodobé záväzky	297 531,48	310 270,41
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 968 764,42	1 938 546,62

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	37 116,75	37 116,75	0,00
- zamestnancom	35 539,92	35 539,92	0,00
- poisťovniam	23 260,03	23 260,03	0,00
- daňovému úradu	10 910,25	10 910,25	0,00
- štátnym fondom	195 643,66	195 643,66	0,00
- ostatné záväzky	11 295,91	11 295,91	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	313 766,52	37 116,75	0,00

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	Výstavba 6b.j.	217 000,00	9 926,53	2 049,11	195 643,66	2036

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	1 421 856,54
- skutočné bežné príjmy RO	68 415,15
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 490 271,69
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	195 643,66
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	195 643,66
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	195 643,66
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	195 643,66
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
195 643,66	1 490 271,69	13,12 %

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	1 421 856,54
- skutočné bežné príjmy RO	68 415,15
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 490 271,69
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	5 242,14
- dotácie zo ŠR	492 753,47
- implementačná agentúra MPSVRaR	30 420,00
- dotácia z ministerstva vnútra SR	5 591,31
- dotácie VÚC	3 900,00
- dotácia z ministerstva financií	13 500,00
- dotácia z environmentálneho fondu	32 000,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	583 406,92
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	906 864,77
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	9 926,53
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	2 049,11
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	11 975,64

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
11 975,64	906 864,77	1,32 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec 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 s dodatkom 4/2016 VZN č. 2/2017 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
FS Praslica – sústredenie	300,-	300,-	0,-
doprava Myjava	300,-	300,-	0,-
kroje,obuv,akordeón	1 000,-	1 000,-	0,-
Barutíková – MS Chorvátsko	300,-	300,-	0,-
Gregorová – MS Chorvátsko	600,-	600,-	0,-
Švolíková – MS Chorvátsko	300,-	300,-	0,-
Dominika Chorvátová - sústredenie	300,-	300,-	0,-
3GC Kozárovce – športový camp	600,-	600,-	0,-
FS LIPKA – kúpa topánok, látky na kroje	300,-	300,-	0,-
Starí Páni Kozárovce – nedeľné športové dopoludnia	300,-	300,-	0,-
FS KONOPA – folklórny festival Myjava	300,-	300,-	0,-
Ing. Pavel Kopál – príspevok na publikáciu	150,-	150,-	0,-
Skautský odiel – vybudovanie tábora	800,-	800,-	0,-
Dávid Hudec – vydanie zbierky autentických ľud. piesní	300,-	300,-	0,-
DHZ Kozárovce – kozárovský kotlík	300,-	300,-	0,-
Dychová hudba Kozárenka – košele	300,-	300,-	0,-
Združenie Slovenská brána – kroj vizitka	300,-	300,-	0,-

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s dodatkom 4/2016 VZN č. 2/2017 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. 402-5982. Predmetom podnikania je:

- murárske a obkladačské práce
- obchodná činnosť s potravinami a rozličným tovarom – prevádzka Espresso Café
- obchodná činnosť s potravinami
- obchodná činnosť s ovocím a zeleninou
- požičovňa stavebného náradia a predmetov dlhodobej spotreby

- holičstvo a kaderníctvo
- predaj na priamu konzumáciu alko-nealko nápojov, zmrzliny a cukroviniek – prevádzka Espresso Café
- výroba a rozvod pitnej a úžitkovej vody
- nakladanie s odpadmi – vývoz fekálií, odpad zo žúmp a septikov
- prevádzkovanie čističky odpadových vôd
- prevádzkovanie verejnej kanalizácie pre kategórie K-I
- maloobchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti

V roku 2018 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	157 859,44	EUR
Celkové výnosy	152 531,81	EUR
Hospodársky výsledok – strata	5 327,63	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

	Výnosy	Náklady	Výsledok hospodárenia
Espresso Café	111 741,58	111 039,79	+ 701,79 zisk
Fekál	17 390,00	15 770,28	+ 1 619,72 zisk
ČOV	21 781,08	23 618,89	- 1 837,81 schodok
Stavebná skupina	1 619,15	7 430,48	- 5 811,33 schodok
	152 531,81	157 859,44	- 5 327,63 schodok

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.

- 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	186 000,-	186 000,-	0,-

b) 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 -
Krajský školský úrad NR	Školstvo	461 806,65	461 806,65	0,00
Okresný úrad NR	Životné prostredie	195,28	195,28	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Matrika, reg.adries, evidencia	3 955,89	3 955,89	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Miestne komunikácie	88,43	88,43	0,00
UPSVAR	Projekty zamestnávania	33 017,49	33 017,49	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Stavebná agenda	2 272,17	2 272,17	0,00
Okresný úrad	Voľby	1 593,70	1 593,70	0,00
Implementačná agentúra MPSVaR	Projekt opatrovateľky	14 703,00	14 703,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Terénna sociálna práca	23 085,94	23 085,94	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Levice	320,-	320,-	0,-

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Nitriansky samosprávny kraj	1 100,-	1 100,-	0,-

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **77 716,10** EUR.

Príloha č. 1

Bežné výdavky		Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány		157 000	160 000	155 620
610	Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vy	80 000	82 000	81 365
620	Poistné a príspevok do poisťovni	34 000	34 000	33 762
630	Tovary a služby	40 000	40 000	36 862
640	Transfér	3 000	4 000	3 630
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti		13 198	29 498	28 291
610	Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vyr.	5 459	5 459	5 458
620	Poistné a príspevok do poisťovni	1 957	1 957	1 704
630	Tovary a služby	2 782	2 882	2 880
650	úroky z úveru	3 000	3 000	2 049
640	Transfér podnikateľská činnosť		16 200	16 200
01.6.0 Všeobecné verejné služby - výdavky na spoločný úrad		14 500	14 500	8 859
630	Transfér	-		
kz 111	SOÚ -transfer	3 500	3 500	3 500
kz 41	SOÚ -transfer z obecných prostr.	11 000	11 000	5 359
01.3.3 Iné všeobecné služby a matrika		3 448	3 591	3 272
610	Mzdy, platy, sl.příjmy a ost.osobné vyr.	1 700	1 953	1 903
620	Poistné a príspevok do poisťovni	943	943	774
630	Tovary a služby	805	695	596
02.2.0 Civilná ochrana		300	300	98
630	Tovary a služby	300	300	98
03.2.0 Ochrana pred požiarmi		10 000	10 000	9 098
630	Tovary a služby	9 000	9 000	8 098
uz1	dhz	1 000	1 000	1 000
04.1.2 Všeobecno.pracovná oblasť - údržba majetku		80 700	124 110	116 787
610	Mzdy a platy	52 000	84 337	81 492
620	Poistné a príspevky do poisť.	18 173	29 773	27 914
630	Tovary a služby	10 527	10 000	7 380
04.5.1 Cestná doprava		30 000	30 000	23 715
630	Tovary a služby	30 000	30 000	23 715
05.1.0 Nakladanie s odpadmi		42 000	42 000	37 491
630	Tovary a služby	39 000	39 000	34 658
	vyrovnanie straty z prevádzky kanalizácie	3 000	3 000	2 833
06.2.0 Rozvoj obce		181 074	187 546	144 439
610	mzdy a platy	60 000	40 000	39 735
620	Poistné a príspevky do poisť.	20 970	15 970	13 023
630	Tovary a služby	100 104	131 576	91 681
06.4.0 Verejné osvetlenie		13 000	21 000	20 429
630	Tovary a služby	13 000	21 000	20 429
06.6.0 Bývanie a občian.vybavenosť		4 200	1 200	567
630	Tovary a služby	4 200	1 200	567
08.1.0 Rekreačné a športové služby		16 500	19 800	18 593
630	Tovary a služby			
	Dotácie a dary poskytované podľa VZN	3 500	6 800	5 593
	TJ príspevok na činnosť	13 000	13 000	13 000
08.2.0 Kultúrne služby		39 000	52 200	48 140
610	Mzdy	5 700	5 700	3 809
620	Poistné a príspevok do poisťovni	2 780	2 780	1 808
630	Tovary, služby,oprava havarijného stavu	30 520	43 720	42 524
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby		3 300	3 300	2 156
630	Tovary a služby	3 300	3 300	2 156
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby		5 000	7 000	6 323
630	Tovary a služby	5 000	7 000	6 323
08.6.0 Rekreačia a šport		20 000	24 000	19 375
630	prevádzka areálu TJ	20 000	24 000	19 375
09.1.1 Materská škola		110 000	105 000	110 208
09.8.0 ZŠ tovary a služby, sprava objektov		30 000	20 000	13 642
09.1.2 Základná škola prenesené kompetencie		408 000	424 309	463 774
	základná škola projekt		44 987	44 987
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované - Školský klub detí		26 000	31 000	32 680
09.5.0 Na záujmové vzdelávanie detí v centre voľného času		5 000	5 000	4 075
09.6.0 Vedľajšie služby v školstve - školská jedáleň		40 000	50 000	61 506
	školská jedáleň potraviny			48 220
	Transfery	40 857	45 039	
10.2.0. Staroba - Starší občania		44 250	55 350	54 445
630	Tovary a služby	4 000	4 000	2 275

	opatrovateľská služba - zamestnanci obce	14 500	36 647	36 970
610	Mzdy	9 000	24 247	24 225
620	Poistné a príspevok do poisťovní	3 500	8 400	7 828
630	Tovary a služby	2 000	4 000	4 917
	opatrovateľská služba - projekt	25 750	14 703	15 200
610	Mzdy	18 000	9 735	9 735
620	Poistné a príspevok do poisťovní	6 300	3 518	4 017
630	Tovary a služby	1 450	1 450	1 448
	10.4.0. Rodina a deti	11 000	11 000	8 709
630	rodinné prídavky - osobitný príjemca	11 000	11 000	8 709
	09.5.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	22 365	25 565	24 330
610	Mzdy	15 000	17 200	17 132
620	Poistné a príspevok do poisťovní	5 365	6 365	6 045
630	Tovary a služby	2 000	2 000	1 153
	Bežné výdavky spolu	1 370 692	1 547 295	1 509 827

Kapitálové výdavky		<i>Schválený rozpočet 2018</i>	<i>Rozpočet po zmenách</i>	<i>Skutočnosť</i>
06.2.0.	Rozvoj obce, VPP, MOS	1 574 500	272 776	57 294
	Výkup pozemkov, nehnuteľností	20 000	11 546	10 625
	chodník a urmový háj - cintorín	10 000	2 000	-
	tréningové ihrisko - umelá tráva		6 960	6 720
	protipovodňové opatrenia	154 500	-	-
	dostavba kanalizácie	1 200 000	34 298	23 124
	kamerový systém	15 000	3 000	2 853
	motorové vozidlá	25 000	10 500	10 500
	školská jedáleň výdajný pult		1 750	1 750
	kompostéry	150 000	120 000	-
	biochemická učebňa		56 000	-
	rekonštrukcia futbalovej tribúny		26 722	1 722
	Kapitálové výdavky spolu	1 574 500	272 776	57 294

01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	11 000	11 000	9 927
821007	splácanie istín	11 000	11 000	9 927
	Výdavkové finančné operácie spolu	11 000	11 000	9 927

Programový rozpočet obce		Schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Program 1	Plánovanie, manažment a kontrola	1 758 324,00	478 151,00	250 737,37	52,44
1.1	Výkon funkcie starostu obce	132 175,00	150 376,00	150 187,31	99,87
1.2	Členstvo v samosprávnych orgánoch a združeníach	3 400,00	4 400,00	3 630,30	82,51
1.3	Strategické plánovanie a projekty	1 584 450,00	288 976,00	71 607,67	24,78
1.4	Obecné zastupiteľstvo a komisie	22 570,00	22 570,00	13 816,20	61,21
1.5	Kontrolná činnosť-kontrolór, audit	8 329,00	8 429,00	8 112,89	96,25
1.6	Právne služby obce	7 400,00	3 400,00	3 383,00	99,50
Program 2	Služby vykonávané obcou pre SR	5 748,00	5 891,00	4 963,47	84,26
2.1	Zabezpečovanie úkonov spojených s voľbami	2 000,00	2 000,00	1 593,70	79,69
2.2	Prenesený výkon na úseku matriky	3 448,00	3 591,00	3 272,27	91,12
2.3	Prenesený výkon na úseku civilnej ochrany	300,00	300,00	97,50	32,50
Program 3	Administratíva, správa a údržba obce	127 410,00	136 159,05	102 418,96	75,22
3.1	Vzdelávanie zamestnancov	1 800,00	1 800,00	1 536,01	85,33
3.2	Hospodárska správa, údržba a prevádzka budov	104 610,00	113 359,05	80 219,67	70,77
3.3	Autodoprava	21 000,00	21 000,00	20 663,28	98,40
Program 4	Služby občanom	63 550,00	65 550,00	53 683,75	81,90
4.1	Miestny rozhlas	1 750,00	1 750,00	1 010,74	57,76
4.2	Evidencia obyvateľstva, osvedčovanie listín a podpisov	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Organizovanie občianskych obradov	50,00	50,00	0,00	0,00
4.4	Spoločný obecný úrad	14 500,00	14 500,00	8 859,00	61,10
4.5	Cintorínske a pohrebné služby, dom smútku	5 000,00	7 000,00	6 323,41	90,33
4.6	Káblový distribučný systém	250,00	250,00	0,00	0,00
4.7	Kanalizácia	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8	Zvoz a odvoz odpadu	42 000,00	42 000,00	37 490,60	89,26
Program 5	Bezpečnosť	16 700,00	20 378,00	18 836,86	92,44
5.1	Ochrana majetku obce	6 100,00	9 778,00	9 486,54	97,02
5.2	Kamerový systém v obci	600,00	600,00	252,50	42,08
5.3	Ochrana pred požiarmi	10 000,00	10 000,00	9 097,82	90,98
Program 6	Miestne komunikácie	91 784,00	128 629,00	117 750,92	91,54
6.1	Správa a údržba miestnych komunikácií	10 700,00	10 700,00	696,44	6,51
6.2	Správa a údržba verejných priestranstiev, autobus.zástaviek	81 084,00	117 929,00	117 054,48	99,26
Program 7	Vzdelávanie	684 857,00	769 715,00	761 374,07	98,92
7.1	Základná škola	448 857,00	514 335,00	508 761,06	98,92
7.2	Materská škola	110 000,00	105 000,00	110 207,91	104,96
7.3	Školské stravovanie	100 000,00	119 380,00	109 725,50	91,91
7.4	Školský klub detí	26 000,00	31 000,00	32 679,60	105,42
Program 8	Kultúra a propagácia	54 314,00	80 814,00	64 359,45	79,64
8.1	Podpora kultúrnych podujatí	11 190,00	14 690,00	13 953,63	94,99
8.2	Knižnica	11 320,00	11 320,00	8 251,36	72,89
8.3	Kronika	1 000,00	1 000,00	141,94	14,19
8.4	Kultúrne projekty	3 400,00	3 400,00	3 139,88	92,35
8.5	Webová stránka obce	1 200,00	1 200,00	1 050,72	87,56
8.6	Informačný systém a propagácia	10 614,00	20 614,00	9 575,36	46,45
8.7	Správa a údržba domu kultúry	15 590,00	28 590,00	28 246,56	98,80
Program 9	Prostredie pre život	131 690,00	122 049,87	114 872,72	94,12
9.1	Správa a údržba športového ihriska TJ Lokomotíva Kozárovce	33 000,00	37 000,00	32 374,93	87,50
9.2	Správa a údržba detských ihrísk	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00
9.3	Správa a údržba verejného osvetlenia	12 750,00	20 650,00	20 081,07	97,24
9.4	Vianočné osvetlenie	250,00	350,00	348,26	99,50
9.5	Menšie obecné služby	84 090,00	62 449,87	62 068,46	99,39
Program 10	Bývanie	4 200,00	1 200,00	566,63	47,22
10.1	Správa a údržba bytov-školská bytovka	3 000,00	800,00	452,63	56,58
10.2	Novostavba 6bj.	1 200,00	400,00	114,00	28,50
Program 11	Sociálne služby	77 615,00	91 915,08	87 483,40	95,18
11.1	Opatrovateľská služba	40 250,00	51 350,00	51 170,16	99,65
11.2	Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	11 000,00	11 000,00	8 708,56	79,17
11.3	Uvítanie detí	650,00	650,00	254,67	39,18
11.4	Starší občania	3 350,00	3 350,00	3 019,98	90,15
11.5	Správa domu opatrovateľskej služby	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Komunitno-sociálny pracovník	22 365,00	25 565,08	24 330,03	95,17
Spolu		3 016 192,00	1 900 452,00	1 577 047,60	82,98