

Záverečný účet Obce Skalité a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

Predkladá : PaedDr. Jozef Cech

Spracoval: Alojzia Rucková, referát rozpočtu a účtovníctva

V Skalitom, dňa 23.02.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 13.05.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 13.05.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 13.05.2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Skalitom dňa 31.05.2019 uznesením č. 55/2019.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10.06.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 10.06.2016
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 10.06.2016

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce 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 pre rok 2018 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. 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 14.12.2017 uznesením č.93/2017

Bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 24.05.2018 uznesením OZ č. 128/18
- druhá zmena schválená dňa 31.08.2018 uznesením OZ č.147/2018
- tretia zmena schválená dňa 29.10.2018 uznesením OZ č.166/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 30.11.2018 uznesením OZ č.186/2018
- piata zmena schválená dňa 27.12.2018 uznesením OZ č. 10/2018
- opatrenie č. 1 starostky obce zo dňa 30.3.2018
- opatrenie č. 2 starostky obce zo dňa 30.06.2018
- opatrenie č. 3 starostu obce zo dňa 31.12.2018

OZ na svojom zasadnutí dňa 27.12.2018 uznesením č. 10/18 poverilo starostu obce konečnými zmenami rozpočtu obce k 31.12.2018.

Starosta schválila zmenu v príjmovej časti o + 10 028,- EUR na sumu 3 523 033,- EUR a vo výdavkovej časti o – 64 057,- EUR na sumu 3 402 351,- EUR.. Uvedená zmena bude poslancom oznámená na zasadnutí OZ v mesiaci marec 2019.

Rozpočet v EUR:

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	3 345 933	3 523 033
z toho :		
Bežné príjmy	2 537 021	2 797 257
Kapitálové príjmy	37 000	93 993
Finančné príjmy	605 000	446 200
Príjmy RO s právnou subjektivitou	166 912	185 583
Výdavky celkom	3 345 933	3 402 351
z toho :		
Bežné výdavky	1 150 305	1 241 057
Kapitálové výdavky	750 714	602 619
Finančné výdavky	111 180	126 275
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 333 734	1 432 400

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v EUR

Bežné príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 797 257	2 797 267	100 %

Z toho

a) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 022 308	2 022 322	100

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Pri tvorbe rozpočtu prognóza tejto dane nebola zverejnená na stránke MF SR. Výnos bol rozpočtovaný vo výške 1 700 000,- EUR. Neskôr bol viackrát zmenený a na OZ dňa 27.12.2018 bol zmenený na skutočnosť. Finančné prostriedky zo ŠR boli do rozpočtu poukázané vo výške 1 859 100,35 EUR.

Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných –schválený rozpočet 63 200,- EUR po zmenách predstavuje 68 023 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 68 037 EUR. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 31 732 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 36 092 EUR a dane z bytov vo výške 213 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 6 723,87 EUR za nedoplatky z minulých rokov. Celkové pohľadávky na dani z nehnuteľnosti k 31.12.2018 sú vo výške 8 329,92 EUR.

Daň za psa 1 766 EUR
Daň za užívanie verejného priestranstva 3 148 EUR
Daň za nevýherné hracie automaty 354 EUR
Daň za ubytovanie 1 463 EUR
Daň za odvoz TKO – fyzické osoby 72 767 EUR
Daň za odvoz TKO – právnické osoby 15 688 EUR

b) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
774 949	774 945	100

Z toho :

Príjmy z vlastníctva majetku

Boli rozpočtované vo výške 120 692,- EUR skutočný príjem k 31.12.2018 bol vo výške 120 726,- EUR, čo je 100,00 % plnenie. Ide o:

- príjem z prenajatých pozemkov vo výške 3 200 EUR
- príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške117 472 EUR
- príjem z prenájmu zariadení vo výške 55 EUR

Administratívne a iné poplatky

- správne poplatky :

Z rozpočtovaných 10 000 EUR, po zmenách 11 762,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 11 762,- EUR , čo je 100,00 % plnenie.

Pokuty a penále

Nerozpočtujú sa, , skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 6,64,- EUR. Ide o pokuty za priestupky, ktoré vyrubuje Okresný úrad Čadca.

c) Bežné príjmy – iné nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
44 921,-	44 875	99, 89

Ide o príjmy za:

- poplatok za MR..... 1 338 EUR
- kopírovacie práce..... 55 EUR
- poplatok za opatrovateľskú službu 2 733 EUR
- poplatok za výpožičnú službu knižnica..... 22 EUR
- poplatok za vstup na kultúrne podujatia..... 3 169 EUR
- príjem z vyúčtovania služieb 8 900 EUR
- za vodu 110 EUR
- za ostatné služby 1 028 EUR
- príjem za knihy- monografia a iné..... 956 EUR
- zálohy na služby..... 6 270 EUR
- príjem za rozvoz obedov 3 429 EUR
- znečisťovanie ovzdušia vo výške 335 EUR
- z výťažkov lotérií vo výške..... 8 288 EUR
- príjmy z dobropisov 4 886 EUR
- príjmy – vrátky..... 2 183 EUR (zo zdrav.poistenia)
- príjmy –za používanie os vozidla..... 104 EUR
- náhrada škody – poistné plnenie..... 1 052 EUR
- príjem za známky za psa 3 EUR
- príjem za upomienkové predmety..... 14 EUR

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
597 574	597 574	100

Dotácie v EUR:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Okresný úrad Ča	na matričnú činnosť	6 912,99	6 912,99	
Okresný úrad Ča	Voľby VUC	2 687,61	2 687,61	
Okresný úrad ŽP	Životné prostredie	493,33	493,33	
Okresný úrad Žilina	ZŠ s MŠ Kudlov	527 717,08	523 984,08	3 733*
Okresný úrad Ča	hlásenie pobytu	1 734,15	1 734,15	
Okresný úrad Ča	register adries	48,40	48,40	
Okresný úrad Žilina	predškolská výchova	9 271,00	7 996,-	1 275**
ÚPSVaR Čadca	pre deti HN stravné	515,64	515,64	
ÚPSVaR Čadca	pre deti HN škol. potre	83,00	83,00	
Min. dopravy SR	stavebný úrad	5 833,05	5 833,05	
Min. dopravy SR	CD a PK	227,02	227,02	
ÚPSVaR Čadca	rodiné prídav. a HN	3 969,60	3 727,79	241,81***
Okresný úrad ZA	CVČ vzdelávacie pouk.	14 554,00	14 554,00	
Úrad vlády SR	BT športové oblečenie	4 200,-	0,-	4 200,- ****
DPO SR Bratislava	Dobrovoľ.pož.ochrana	5 000,00	5 000,00	
Min. ŽP SR	BT zníženie energ.nároč MŠ ú	6 513,20	6 513,20	
Obec Svrčinovec	BT pre CVČ Skalité	1 850,40	1 850,40	
Obec Čierne, Svrč.	spolufin.projekt MKT	133,32	133,32	
VÚC Žilina	BT cykloturistika	1 000,-	1 000,-	
VÚC Žilina	BT knižnica vybavenie	1 000,-	1 000,-	
Občania a org.	web	33,-	33,-	
Urbariát	miestne komunikácie	260,67	260,67	
Občania a organ.	spravodaj obce	360,-	360,-	
Nemenovaný darca	Publikácia Skalitčania vo veľkej vojne	400,-	400,-	
VEM Group Ča	hokejbal	300,-	300,-	
OCR Kysuce	GS	2 477,-	2 477,-	
Spolu :		597 574,46	588 124,65	9 449,81

* suma 3 733,-- € bude presunutá do r. 2019

** suma 1 275,- € bude presunutá do r. 2019

*** suma 241,81 € bude presunutá do r. 2019

****suma 4 200,-€ bude presunutá do r. 2019

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, tie ktoré patrili rozpočtovým organizáciám boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch, prípadne ešte budú podľa stanovených požiadaviek a podmienok. Nevyčerpané bežné transfery vo výške 9 449,81 EUR budú vyčerpané do 31.03.2019.

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
93 993	93 993	100

a) Príjem z predaja pozemkov :

Z rozpočtovaných 2 478 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 2 478 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

b) Granty a transfery :

Obec v roku 2018 prijala tieto kapitálové granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: kapitál. výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Min. ŽP SR	MŠ-Ú projekt „Zníženie energet.náročnosti“	25 014,25	25 014,25	-
Úrad vlády SR	Detské ihrisko	8 500,-	0,-	8 500,-
Slov. futbalový zväz	Futbalova infraštruktúra	25 000,-	25 000,-	-
Poist'ovňa Allianz	Merače rýchlosti	3000,-	3 000,-	-
Min. vnútra SR	Modernizácia PZ	30 000,-	0,-	30 000,-
	Spolu	91 514,25	53 014,25	38 500,-

Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
446 200	446 199	100

Vo výške 6 427,- EUR bol prevod do príjmov z nevyčerpanej dotácie ZŠ s MŠ Skalité Kudlov normatív z r. 2017. Vo výške 70,42 EUR boli do príjmov presunuté nevyčerpané rodinné prídavky a dávky v hmotnej núdzi p. Koričárovej . Vo výške 150,- Eur bol do príjmov presunutý nevyčerpaný BT na hokejbal. Prevod z fondu opráv bol vo výške 3 870,- EUR. Uznesením č. 128/18 zo dňa 24.5.2018 bolo schválené čerpanie rezervného fondu vo výške 60 124,- EUR a to na „ Rozvody NN zásuvkové skrine Skalité ústredie“ vo výške 5 336,-

EUR a na „Modernizáciu a rozšírenie siete verejného osvetlenia“ vo výške 54 788,- EUR. V roku 2018 bol prijatý úver v sume 600 000,- EUR schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 26.2.2018 uznesením č. 111/2018 na výstavbu športovej haly v obci. Čerpanie bolo vo výške 366 273,- EUR ostalo nedočerpané 233 727,- EUR. Vo výške 9 286,- EUR bol prevod z nevyčerpanej spoločenskej hodnoty dreva, tieto finančné prostriedky boli poskytnuté ako príspevok Obci Skalité prevádzkareň na údržbu verejných priestranstiev.

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

a) Bežné príjmy :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
185 583	191 588	103,23

Z toho :

	Rozpočet po zmene	Skutočnosť
Príjmy ZŠ Kudlov	3 000	4 658,52
Príjmy ZŠ Kudlov prepl.+dary+ AU	6 950	7 726
Príjmy MŠ Kudlov	3 943	3 803,19
Príjmy ŠJ Kudlov	22 698	22 897,52
Príjmy Š J K stravné	49 500	57 081,21
Príjmy ŠKD Kudlov	1 840	1 940,00
Spolu príjmy ZŠ K	87 931	98 106
Príjmy MŠ Ústredie	10 502	10 822
Príjmy ŠJ Ústredie	25 000	24 218
Príjmy ŠJ Ú stravné	60 000	56 319
Spolu príjmy MŠ U	95 502	91 359
CVČ príjmy úrad práce	850	804
CVČ	1 300	1 319
Spolu príjmy CVČ	2 150	2 123
Príjmy školstvo spolu	185 583	191 588

Bežné príjmy rozpočtových organizácií väčšinou tvoria poplatky za služby spojené s prenájomom, za školné v MŠ, ŠKD a CVČ, za stravné, za predaj tovarov a služieb, granty, transfery a dary. Všetky bežné príjmy rozpočtových organizácií boli odvedené obci a späťne vrátené na ich výdavkové účty.

b) Finančné príjmy

Finančné príjmy školstvo	Skutočnosť k 31.12.2018
MŠ ústredie	22
ZŠ K	6 309
Príjmy školstvo spolu	6 331

c) **Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií :**

V RO v roku 2018 neboli prijaté žiadne kapitálové príjmy.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v EUR

a) **Bežné výdavky : v EUR**

Rozpočet po poslednej zmene na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 365 476	1 364 511	99,92

V tom :

Položka		Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmene č.5./18 OZ	Zmena č. 3./18 starosta	Rozpočet po zmene č.3/18 starosta	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018
Klas.pôv.	Názov položky					
01.1.1.6	01.1.1. Výdavky verejnej správy					
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	199 416	199 416	-366	199 050	199 049
620	spolu poistné	77 896	80 596	-64	80 532	80 545
620	odvody z odmien poslancov	4 000	4 000	2 407	6 407	6 404
620	Poistné a príspevky do poisťovní	69 696	72 396	-1 227	71 169	71 185
627	DDP	4 200	4 200	-1 244	2 956	2 956
630	Tovary a služby	101 000	104 621	-8 436	96 185	95 793
631	Cestovné náhrady	900	900	128	1 028	1 027
632	Energia,voda, komunikácie	13 740	13 740	-907	12 833	12 797
632001	Elektrická energia	2 500	2 500	1 110	3 610	3 611
632001	Plyn	2 940	2 940	-836	2 104	2 103
632002	Vodné	300	300	-70	230	229
632003	Poštovné	3 600	3 600	-111	3 489	3 455
632004	telekomunikačná infraštruktúra	900	900	-342	558	557
632005	telekom. služby	3 500	3 500	-658	2 842	2 842
633	Materiál	13 300	13 652	-8	13 644	13 470
633001	Interierové vybavenie		352		352	352
633002	Výpočtová technika	600	600	477	1 077	1 073
633003	tel ekom. Technika	300	37		37	
633004	Prevádzkové stroje	400	663		663	666
633006	Kancelárske potreby	7 000	7 000		7 000	8 465
633006	Čistiace prostriedky	600	600		600	
633006	Všeob.materiál ostatný	1 000	1 000		1 000	
633009	Knihy, noviny, časopisy	300	300	92	392	391
633013	Softvér /nehmotný majetok/	800	800	-307	493	493
633016	Reprezentačné	2 300	2 300	-270	2 030	2 030
634	Dopravné	9 550	9 550	1 226	10 776	10 788
634001	PHM	3 500	3 500	-197	3 303	3 302
634002	Servis, údržba, pneu, bater.	2 000	2 000	1 145	3 145	3 145
634003	Povinné zmluvné, havar.poist.	4 000	4 000	278	4 278	4 279

634005	Karty, známky, poplatky	50	50		50	62
635	Rutinná a štandardná údržba	500	4 000	406	4 406	4 406
636	Nájomné za nájom	30	30		30	35
637	Služby	62 980	62 749	-9 281	53 468	53 270
637001	Školenia	5 000	5 000	-1 185	3 815	3 815
637002	Konkurzy a súťaže	1 000	1 849	-1 299	550	550
637003	Propagácia, reklama, inzercia	1 700	1 700	32	1 732	1 668
637004	Spravodaj obce	3 180	3 180	-836	2 344	2 344
637004	Všeobecné služby	3 800	3 428	-465	2 963	2 963
637005	špeciálne služby	2 300	2 900	594	3 494	3 494
637009	Refundácia, poslanci	600	600	-248	352	351
637011	projekty	400	400	50	450	450
637012	Poplatky, odvody, dane	1 000	1 000	-688	312	311
637014	Stravovanie	8 000	8 000	-2 724	5 276	5 276
637015	Poistné	6 000	6 000	-1 603	4 397	4 397
637016	Zákl.prídely do soc.fondu	1 900	1 900	67	1 967	1 967
637018	vrátenie príjmov z min. rokov	1 000	1 692		1 692	1 692
637026	Odmeny poslancom a komisiam	21 000	21 000	-606	20 394	20 393
637027	Dohody o vykonaní	2 500	500	-190	310	310
637035	Daň a popl.	300	300		300	224
637036	Reprezentačné catertering	1 500	1 500	-180	1 320	1 320
637040	web stránka	1 800	1 800		1 800	1 745
641001	príspevok DP údržba majetku	16 500	18 500		18 500	18 500
642006	Členské príspevky	3 000	3 000		3 000	2 976
642012	odstupné		19 200	-368	18 832	18 832
642015	Dávky PN	200	200		200	167
640	Transfery	19 700	40 900	-368	40 532	40 475
	Spolu výdav.verej.správy	398 012	425 533	-9 234	416 299	415 862
01.1.1.6	01.1.1.Výdavky zdravotn.strediska					
610	Mzdy, platy, sl. Prijmy a ostatn.					
620	Poistné a príspevky do poisť.					
630	Tovary a služby	2 300	400	118	518	466
632	Energia, voda, komunikácie	2 300	400	103	503	451
632001	elektrická energia	2 300	400	-223	177	177
632002	voda		0	326	326	274
633	Materiál	0	0	0	0	0
635	Rutinná a štandardná údržba		0		0	
637	Služby	0	0	15	15	15
637004	Všeobecné služby		0	15	15	15
642	Transfery jednotliv. a nez. PO	0	0	0	0	0
	Spolu výdav.zdr.strediska	2 300	400	118	518	466
01.1.1.6	01.1.1. Výdavky budova MŠ - stará					
630	Tovary a služby	0				
633	Materiál	0				
	Spolu Výdav budova MŠ-stará	0	0	0	0	0
01.1.1.6	01.1.1 Výdavky budova 1137					
632001	energie	5 000	4 000	-407	3 593	3 592

632002	voda					61
635006	opravy		0		0	
637004	všeobecné služby		0	233	233	233
630	Spolu Výdavky budova 1137	5 000	4 000	-174	3 826	3 886
	01.1.2. Finančná a rozpočtová služba					
630	Tovary a služby	5 200	5 200	141	5 341	5 341
637	Služby	5 200	5 200	141	5 341	5 341
637005	Auditorské služby a iné	3 500	3 500	100	3 600	3 600
637012	poplatky za vedenie účtov	1 700	1 700	41	1 741	1 741
	Spolu Fin. a rozpočt. služba	5 200	5 200	141	5 341	5 341
	01.3.3 Matričná činnosť					
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	6 491	6 739		6 739	6 739
620	Poistné a príspevky do poisť.	2 268	2 400		2 400	2 360
630	Tovary a služby	400	400	-127	273	273
633	Materiál		0	41	41	41
633006	Kancelárske potreby		0	41	41	41
637	Služby	400	400	-168	232	232
	Spolu Matričná činnosť	9 159	9 539	-127	9 412	9 372
	01.6.0.Voľby NRSR, referendum		3 000	-312	2 688	2 688
	Spolu Voľby	0	3 000	-312	2 688	2 688
	01.7.0Transakcie verejného dlhu					
651003	Úroky z úveru ŠFRB,11 bj Cupeľ	2 200	2 200		2 200	2 188
653001	poplatok		200		200	200
651003	Úroky z úveru 8 bj č.1	2 000	2 000		2 000	1 997
651003	Úroky z úveru 8 bj č.2	2 000	2 000		2 000	1 998
651003	Úroky z úveru 11 bj č.1	2 190	2 190	49	2 239	2 239
651003	Úroky z úveru 11 bj č.2	2 190	2 190	49	2 239	2 239
651003	Úroky úver 16 BJ ŠFRB	3 800	3 800	-44	3 756	3 756
651002	Úroky športová hala	20 000	3 848	-639	3 209	3 212
651002	Úroky úver 2011	4 500	0		0	
	Spolu Trans. verejn dlhu	38 880	18 428	-585	17 843	17 829
	03.2.0.Požiarna ochrana					
620	poistné zákonne			166	166	169
630	Tovary a služby	11 870	16 770	-867	15 903	15 893
632	Energia, voda, komunikácie	2 700	2 700	197	2 897	2 898
632001	el. energia		0	500	500	500
632001	Plyn	2 500	2 500	-324	2 176	2 177
632002	voda	100	100	-100	0	
632005	Telefonické poplatky	100	100	121	221	221
633	Materiál	2 583	5 983	-771	5 212	5 210
633004	Prevádzkové stroje has.prístroje	300	2 300	-1 035	1 265	1 265
633005	Špeciálne stroje a zariadenia	983	983	-983	0	

633006	Všeobecný materiál	300	300		300	298
633007	špec. Material	1 000	900	-161	739	739
633010	Pracovné odevy		1 500	1 408	2 908	2 908
634	Dopravné	5 214	6 454	-1 280	5 174	5 174
634001	PHM	2 354	2 354	106	2 460	2 461
634002	Servis, údržba, opravy	1 500	3 000	-888	2 112	2 111
634003	Poistenie vozidiel	1 360	1 100	-498	602	602
635	Rutinná a štandardná údržba	0	0	0	0	0
636	nájomné		260		260	260
637	Služby	1 373	1 373	987	2 360	2 351
637001	Školenia	270	270		270	260
637002	Súťaž	300	300	206	506	507
637004	Všeobecné služby (revízie)	500	500	491	991	991
637015	Poistenie požiarikov	103	103		103	103
637027	Dohody o vykonaní práce	200	200	290	490	490
	Spolu Požiarna ochrana	11 870	16 770	-701	16 069	16 062
	03.6.0.verejný poriadok a bezpečnosť					
637002	kamerový systém		0		0	
	Spolu kamerový systém					
	04.4.3 Stavebný úrad					
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	6 318	6 998	-1 500	5 498	5 496
620	Poistné a príspevky do poisť.	2 208	2 479	-477	2 002	1 954
630	Tovary a služby	1 700	1 700	0	1 700	1 713
632	Energia, voda, komunikácie	900	900		900	874
637	Služby	800	800	0	800	828
637001	Školenia	800	800		800	816
637004	všeobecné služby		0		0	12
	Spolu stavebný úrad	10 226	11 177	-1 977	9 200	9 163
04.5.1.3	04.5.1. Cestná doprava					
620	zákonné odvody	200	200	-200	0	
630	Tovary a služby	50 500	2 450	-700	1 750	1 750
633	Materiál	0	0	20	20	20
633006	materiál		0	20	20	20
635	Rutinná a štandardná údržba	50 000	0	0	0	0
635006	oprava chodníka	50 000	0		0	
637	Služby	500	2 450	-720	1 730	1 730
637005	dokumentácia dopravné značenie chodníky		950		950	950
637005	služby		1 000	-220	780	780
637027	dohody OOV	500	500	-500	0	
640	Bežné transféry	65 000	125 000	0	125 000	125 000
641	Bežné transféry	65 000	125 000	0	125 000	125 000
641	Bežné transféry na údržbu MK		0		0	
641	Príspevok na MK z RF		0		0	
641	Príspevok DP na údržbu MK	65 000	125 000		125 000	125 000
	Spolu Cestná doprava	115 700	127 650	-900	126 750	126 750

	04.7.3 Cestovný ruch					
620	zákonné odvody			220	220	226
	Cestovný ruch mikroregión,z dotácie		0		0	
	Cestovný ruch mikroregión,spoluúč.		200		200	200
637027	OOV		0	695	695	695
637	služby,rozhl a pekáreň					
642006	členské príspevky	2 600	2 913		2 913	2 914
	Spolu Cestovný ruch	2 600	3 113	915	4 028	4 035
	05.1.0 Nakladanie s odpadmi					
620	odvody biokompostéry		407	88	495	522
633	material	0	174	0	174	174
633004	biokompostéry		174		174	174
634005	karty známky popl.	100	100	-100	0	
637	služby		2 797	0	2 797	2 779
637002	verejné obst.biokompostéry		1 000		1 000	1 000
637027	OOV biokompostéry z v l. zdrojov		1 512		1 512	1 494
637027	OOV biokompostéry z dotácie		0		0	
635,637	čistenie kanalizácie,poistenie	285	285		285	285
641	Bežné transféry	190 000	225 000	0	225 000	225 000
641001	Odvoz TKO - príspevok	190 000	225 000		225 000	225 000
	Spolu Nakladanie s odpadmi	190 385	228 478	-12	228 466	228 475
	06.1.0 Bývanie a občian.vybavenosť					
	Spolu bývanie a obč.vybav.	0	0	0	0	0
	06.2.0 Rozvoj obcí					
641001	Príspevok na údržbu verej.pries.	17 214	26 214		26 214	26 214
641001	príspevok na údržbu z výrubu.	9 286	9 286		9 286	9 286
641001	Príspevok na údržbu verej.pries.	26 500	35 500	0	35 500	35 500
	Spolu Rozvoj obcí	26 500	35 500	0	35 500	35 500
	06.3.0 Zásobovanie vodou					
630	Tovary a služby	0	200	0	200	200
637004	Všeobecné služby		200		200	200
641	Bežné transféry	1 600	1 600	0	1 600	1 600
641001	Príspevok na DP /údržba vodov./	1 600	1 600		1 600	1 600
	Spolu Zásobovanie vodou	1 600	1 800	0	1 800	1 800
	06.4.0 Verejné osvetlenie					
632001	energie			50	50	50
641001	Príspevok DP	56 000	61 000		61 000	61 000
	Spolu Verejné osvetlenie	56 000	61 000	50	61 050	61 050
	06.6.0 Bývanie a obč.vybav.inde nekl.					
620	OOV zákonné odvody		56		56	56

630	Tovary a služby	15 400	15 974		15 974	
632	Energia, voda, komunikácie	10 400	10 400	604	11 004	11 004
633	Materiál	0	0	101	101	101
633006	Byty, všeobecný materiál		0	101	101	101
635	Rutinná, štand. Údržba	5 000	5 000	-1 351	3 649	3 648
637	Služby	0	574	646	1 220	1 222
637004	Všeobecné služby		324	646	970	972
637027	Dohody o vykonaní práce		250		250	250
641	Bežné tranféryDP	7 000	7 000		7 000	7 000
641001	Príspevok na údržbu ver. WC	7 000	7 000		7 000	7 000
642	Bežné transféry	0	0	0	0	0
	Spolu Býv a o.vybav.inde nekl.	22 400	23 030	0	23 030	23 031
	08.1.0 Rekreačné a šport.služby					
630	Tovary a služby	3 680	14 324	-4 291	10 033	10 033
632	energie	180	180		180	180
635	ihrisko ZS z darov		300	-300	0	
635	mantinely		700	-700	0	
633006	všeobecný materiál		0	12	12	12
633	športové vybavenie z dotácie		4 200	-4 200	0	
633	športové vybavenie zvl. Zdrojov		224	-224	0	
637	Služby	3 500	8 720	1 121	9 841	9 841
637002	cykloturistika vl. Zdroje		500		500	500
637002	cykloturistika z BT		1 000		1 000	1 000
637002	konkurzy a iné súťaže	3 000	6 520	24	6 544	6 544
637004	všeobecné služby	500	700	1 097	1 797	1 797
641	BT DP ihriská viacúčel.	1 500	1 500		1 500	1 500
642	Bežné transféry	22 000	26 500	0	26 500	26 500
642001	Príspevok TJ	22 000	26 500		26 500	26 500
	Spolu Rekr. a šport.služby	27 180	42 324	-4 291	38 033	38 033
08.2.0.9	08.2.0. Kultúrne služby					
610	Mzdy, platy, sl. Prijmy a ostatn.	5 800	5 800		5 800	5 800
620	poistné a príspevky do poisť.	2 147	2 147	83	2 230	2 201
620	Poistné a príspevky do poisť.	2 147	2 147	-124	2 023	1 994
620	záonné poistenie kult. poduj			207	207	207
630	Tovary a služby	27 982	33 826	-2 519	31 307	31 294
632	Energia, voda komunikácie	10 000	10 000	-1 253	8 747	8 796
633	Materiál	235	85	102	187	186
633003	telekomunikačná technika		0	20	20	
633006	Všeobecný materiál	235	85	57	142	161
633016	reprezentačné		0	25	25	25
634	Dopravné	0	0	0	0	0
635	Rutinná a štandaftrná údržba	2 000	0	0	0	0
637	Služby	15 747	23 741	-1 368	22 373	22 312
637002	Športové a kultúr.podujatia	5 000	12 050	-3 394	8 656	8 656
637002	GS a ost. z dotácie klaster		2 500	-23	2 477	2 477
637	Gorálske slávnosti	7 500	5 330	1 632	6 962	7 018
637003	Inercia	353	703	-63	640	641
637004	Všeobecné služby	400	1 064	264	1 328	1 329

637012	popl. autorským zväzom	50	50		50	4
637014	Stravovanie	294	294	-50	244	243
637027	Dohody o vykonaní práce	1 000	600	-40	560	560
637027	Dohody o vykonaní práce GS		0		0	
637036	reprezentačné GS	800	800		800	728
637036	reprezentačné	350	350	306	656	656
	Spolu Kultúrne služby	35 929	41 773	-2 436	39 337	39 295
08.2.0.5	08.2.0. Knižnica					
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	8 200	8 200	481	8 681	8 681
620	Poistné a príspevky do poisť.	2 866	2 866	597	3 463	3 463
630	Tovary a služby	5 465	8 829	432	9 261	9 259
632	Energia, voda komunikácie	706	706	-384	322	322
633	Materiál	1 747	3 174	650	3 824	3 824
633001	Interiérové vybavenie	500	2 500	-104	2 396	2 396
633003	telekom. technika		0	20	20	20
633004	Stroje		0	14	14	14
633006	Kancelárske potreby	188	188		188	
633006	Čistiace prostriedky	59	59		59	
633006	Všeobecný materiál		0	670	670	917
633009	Knihy, noviny, časopisy	1 000	427	50	477	477
635	oprava a údržba		1 068		1 068	1 068
637	Služby	3 012	3 881	166	4 047	4 045
637004	Revízie a kúrenie	2 600	3 052	160	3 212	3 212
637012	Poplatky		0	20	20	20
637014	Stravovanie	271	271	-44	227	226
637016	Prídel do sociálneho fondu	141	141		141	140
637027	Dohody o vykonaní práce		417	30	447	447
	Spolu knižnica	16 531	19 895	1 510	21 405	21 403
	08.2.0. Pamiatkova starostlivosť					
635006	Oprava pomníka	3 000	6 595		6 595	6 596
	Spolu pamiatkova starostlivosť	3 000	6 595	0	6 595	6 596
	08.3.0 Vysielacie a vydáv.služby					
620	záonné odvody		152	130	282	282
630	Tovary a služby	18 428	20 403	-1 483	18 920	18 917
632	Energia, voda, komunikácie	1 177	1 177	-193	984	984
633	Materiál	12 595	1 800	-282	1 518	1 518
633009	kniha publikácia 1. sv. vojna z vl.		400		400	400
633009	kniha publikácia	12 595	1 400	-282	1 118	1 118
635	Rutinná a štandardná údržba	0	0	0	0	0
636	Nájomné za pozemok	0	0	0	0	0
637	Služby	4 656	17 426	-1 008	16 418	16 415
637004	Všeobecná služby /publikácia	3 600	16 195	-1 008	15 187	15 187
637012	Poplatok za miestny rozhlas	56	56		56	53
637027	Publikácia		775		775	775
637027	Odmena kronikárovi, publikácia	1 000	400		400	400
641001	Príspevok DP na rozhlas	7 800	7 800		7 800	7 800

	Spolu vysielac. a vydáv.služby	26 228	28 355	-1 353	27 002	26 999
	08.4.0 Náboženské, spoloč.služby					
630	tovary a služby	3 548	5 182		6 798	
636006	nájomné pozemok	400	400		400	366
633	Materiál	2 148	1 576	1 569	3 145	3 145
633006	Materiál	500	500	384	884	884
633016	Kvety, deň matiek		0		0	
633016	Posedenie s dôchodcami a uvítanie detí	1 648	1 076	1 185	2 261	2 261
637	Spolu 637	1 000	3 206	47	3 253	3 253
637004	všeobecné služby		134	21	155	155
637002	Spol.služby		0	318	318	318
637036	reprezentačné	1 000	3 072	-292	2 780	2 780
641	Bežné transféry	21 500	24 500	0	24 500	24 500
641001	Príspevok na údržbu cintorína	21 500	24 500		24 500	24 500
642	Bežné trnsaféry	7 000	7 000	-1 400	5 600	5 559
642001	Príspevky spoloč. Organizáciám	5 000	5 000	-1 400	3 600	3 600
642014	darč. pouk uvítanie detí,cena obce	2 000	2 000		2 000	1 959
	Spolu Nábož., spoloč.služby	32 048	36 682	216	36 898	36 823
	09.1.1.1 Predškolská výchova					
637	MŠ ústredie		5 216		5 216	5 217
635	MŠ ú oprava v ŠJ	17 632	29 082		29 082	29 074
637004	MŠ ú revitalizácia		0		0	
	Spolu predškol.výchova	17 632	34 298	0	34 298	34 291
09.1.2.1	09.1.2. Základné vzdelanie ŠKD					
630		0	0			
642	.cirkevná školy -príspevok	29 539	29 847	0	29 847	29 846
642004	Dotácia ŠKD ZŠ ústredie	29 115	29 383		29 383	29 382
642004	BT ZŠ ú monitorovaciu správu -projekt	424	464		464	464
642	BT školský úrad Raková		396		396	390
	Spolu základné vzdelanie	29 539	30 243	0	30 243	30 236
	09.5.0.2 Centrá voľného času					
64	BT CVČ Košťany nad Turcom	261	261		261	188
	Spolu CVČ	261	261		261	188
	10.2.0. Výdavky na opatr.službu					
	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	38 800	25 800	-1 242	24 558	24 558
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	38 800	25 800	-1 242	24 558	24 558
620	Poistné do pisťovni	10 065	9 065	-605	8 460	8 494
630	material		1 530	268	1 798	1 796
633006	material		0	46	46	47
637	Služby	2 380	1 530	222	1 752	1 749
637004	všeobecné služby		0	25	25	25
637014	Stravovanie	1 000	1 000	247	1 247	1 247

637027	OOV	1 200	300	-50	250	250
637016	odvod do soc. fondu	180	230		230	227
642	Transfery nezisk.organizác.	300	300	-205	95	95
642015	Náhrada ND	300	300	-205	95	95
	Spolu výdavky na opatr.službu	51 545	36 695	-1 784	34 911	34 943
	10.2.0 Výdavky na rozvoz stravy					
610	mzdy , platy	3 960	3 960	-547	3 413	3 413
620	Poistné do poisť.	1 384	1 384	-157	1 227	1 192
630	odvod do soc. fondu			30	30	30
640	transfery na nemoc. dávky			46	46	46
	spolu výdavky na rozvoz stravy	5 344	5 344	-628	4 716	4 681
	10.3.0 Pozostalí					
637	Služby	412	412	-412	0	
637005	Príspevok na pohreb	412	412	-412	0	0
	Spolu pozostalí	412	412	-412	0	0
	10..0 Dávky sociálnej pomoci					
630	Tovary a služby	0	70	0	70	70
637006	prídavky a dávky -náhrady		70		70	70
642026	jednorázová dávka	1 800	1 300	-1 001	299	299
642014	Jednorázová dávka		0	767	767	765
642026	Školské pomôcky	824	124	-41	83	83
642026	Stravovanie detí v hmot.núdzi	3 500	600	-84	516	516
637006	prídavky a dávky	2 700	3 900	-97	3 803	3 561
642	transfery	8 824	5 924	-456	5 468	5 224
	Spolu dávky sociálnej pomoci	8 824	5 994	-456	5 538	5 294
	Bežné výdavky spolu	1 150 305	1 263 489	-22 432	1 241 057	1 240 092
642	BT súkromnej umeleckej škole	115 019	124 419		124 419	124 419

Rekapitulácia rozpočtových položiek bežných výdavkov :

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania :

Schválený rozpočet bol vo výške 268 985 EUR, po zmenách 254 054,- EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2018 bolo vo výške 254 050,95 EUR, čo je 100% plnenie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu, prednostu OcÚ, matriky, register obyvateľstva, register adries, stavebného úradu, ŽP, CD a PK, kultúry, knižnice, kontrolóra, pracovníkov rozvozu obedov a opatrovateľskej služby.

b) Poistné a príspevky do poisťovní :

Schválený rozpočet bol vo výške 99 034 EUR, po zmenách 101 680,- EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2018 bolo 101 610,88 EUR. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, odvody z odmien poslancov, odvody z dohôd o vykonaní práce, príspevok do DDP za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby :

Schválený rozpočet bol vo výške 278 982,- EUR, po zmenách 270 725,- EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2018 bolo vo výške 270 027,- EUR, čo je 99,74 % plnenie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk a OcÚ, ako sú energie, poštové a telekomunikačné služby, cestovné, interiérové vybavenie, výpočtová technika, materiál, knihy, prac. odevy, softvér, služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby ako sú školenia, súťaže, kultúrne akcie, propagácia, inzercia, refundácia mzdy poslancov, posudky, autorské honoráre, poistenie, odmeny pre poslancov, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, reprezentačné, stravovanie, základný prídel do soc. fondu, dane a pod.

d) Bežné transfery :

Schválený rozpočet bol vo výške 186 043,- EUR, po zmenách 213 378,- EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2018 bolo vo výške 213 203,03 EUR, čo je 99,92 % plnenie. Patria sem poskytnuté príspevky spoločenským organizáciám : TJ Slovan Skalité, Poľovnícke združenie Skalanka Skalité, OZ Detstvo Kudlov, Klub SM Kysucké Nové Mesto, Priatelia umenia Čadca, DHZ Skalité, SKI Team Oščadnica, členské príspevky ZMOS, ZMOK, OCR KYSUCE, Mikroregión Kysucký triangel, sociálne výpomoci, príspevky pre deti v hmotnej núdzi, náhrada nemocenských dávok, transfer ŠKD ZŠ sv. A. Svorada a Benedikta Skalité, .

V roku 2018 bol poskytnutý transfer Súkromnej školy pre Centrum voľného času, ktoré navštevujú deti z našej obce. Taktiež bol poskytnutý transfer Súkromnej základnej umeleckej školy 3 Angel Žilina , ktorá má sídlo v obci Skalité vo výške 124 419,-EUR.

Transfer Obci Skalité –Prevádzkareň bol rozpočtovaný vo výške 393 400,- EUR bol zmenený na 507 400,- EUR a bol poskytnutý vo výške 507 400 EUR, čo je 100 %. Obci Raková bol poskytnutý transfer na spoločný školský úrad vo výške 390,- EUR

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

Z rozpočtovaných 38 800,- EUR, neskôr upravených na 17 843,- EUR, bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 17 828,79 EUR, čo je 99,92 % plnenie. Zahŕňa platby v súvislosti s investičným úverom a splátkami úrokov z úverov zo ŠFRB.

b) Kapitálové výdavky v EUR :

Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
591 350	591 327,45	100

Boli rozpočtované nasledovné investičné akcie:

Položka		Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmene č.5./18 OZ	Zmena č. 3./18 starosta	Rozpočet po zmene č.3/18 starosta	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018
	Kapitálové výdaje					
	01.1.1. Správa					
711	Nákup pozemku		255		255	255
716	PD zateplenie budova č. 603		36 000		36 000	35 992
716	PD námestie zásuvkové skrine		1 000	-110	890	890
717001	zásuvkové skrine námestie RF		5 336		5 336	5 336
717001	námestie zásuvkové skrine		6 029		6 029	6 029
714001	osobný automobil		15 000		15 000	15 000
	Spolu správa	0	63 620	-110	63 510	63 502
	04.5.1. MK					
717001	Spojovacia komunikácia 8 bj K		380		380	380
713005	merače rýchlosti z vl.		3 000		3 000	2 988
713005	merače rýchlosti z dotácie		3 000		3 000	3 000
716	zastavme sa pri histórii projekt		650		650	650
	Spolu MK	0	7 030	0	7 030	7 018
	04.7.3 Cestovný ruch					
	turistická tabuľa z dotácie-vrátka		638		638	638
	Spolu CR	0	638	0	638	638
	06.4.0 verejné osvetlenie					
716	PD VO		217		217	217
	Rozšírenie VO z RF	24 714	54 788		54 788	54 787
	Spolu verejné osvetlenie	24 714	55 005	0	55 005	55 004
	08.1.0 športové služby					
717002	projekt SFZ-spoluúčasť	6 000	8 330	66	8 396	8 396
717002	projekt SFZ-ŠR		25 000		25 000	25 000
716	športová hala		6 240	510	6 750	6 750
717001	športová hala	650 000	406 273	-36 983	369 290	369 289
	Spolu športové služby	656 000	445 843	-36 407	409 436	409 435
	08.4.0 náboženské služby					
717	Rozšírenie cintorína	5 000	5 220	-5 000	220	220
	Spolu cintorín	5 000	5 220	-5 000	220	220
	09.1.2. základné vzdelanie					
717002	Zateplenie cirkevná škola z vl. zdroj	55 000	55 411		55 411	55 411
	Spolu základné vzdelanie	55 000	55 411	0	55 411	55 411
	03.2.0 Pož. Zbor					
	Spolu PZ -PD	0	100	0	100	100
	Spolu kapitálové výdaje	740 714	632 867	-41 517	591 350	591 328

Kapitálové výdavky v rozpočte MŠ Skalité Ústredie a ZŠ s MŠ Skalité Kudlov

	09.6.01 Školské jedálne	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmenách 2018	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018
	ŠJ ústredie, IM	10 000	9 400	9 339
	ŠJ Kudlov, IM		1 869	1 869
	Spolu ŠJ	10 000	11 269	11 208

Školská jedáleň MŠ ústredie čerpala finančné prostriedky na 2 ks umývačky riadu a elektrický varný kotol.

Školská jedáleň Kudlov čerpala finančné prostriedky na zakúpenie čipového systému do školskej jedálne na elektronickú evidenciu výdaja obedov.

c) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
126 275	126 282	100

	Finančné operácie	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmene č.5./18 OZ	Zmena č. 3./18 starosta	Rozpočet po zmene č.3/18 starosta	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018
821007	Splátka úveru zo ŠFRB	10 700	10 700		10 700	10 709
821007	Splátka úveru 11 bj č.1	9 800	9 800	-218	9 582	9 581
821007	Splátka úveru 11 bj č.2	9 800	9 800	-218	9 582	9 581
821007	Splátka úveru 16 BJ ŠFRB	12 300	12 300	492	12 792	12 792
821005	Splátka úveru po reštruktural.2011+2018	49 980	65 183		65 183	65 183
821007	Splátka úveru 8 bj č.1	9 300	9 300	-82	9 218	9 218
821007	Splátka úveru 8 bj č.2	9 300	9 300	-82	9 218	9 218
	Spolu finančné operácie	111 180	126 383	-108	126 275	126 282

Obec má prijaté návratné zdroje financovania zo ŠFRB, z ktorých obstarala nájomné byty v rokoch 2006 - 2015. Doba splatnosti týchto úverov je 30 rokov, tieto úvery sa pravidelne mesačne splácajú podľa splátkových kalendárov, so základnou úrokovou sadzbou vo výške 1 % p. a. Investičný úver, bol prijatý v r. 2009 a 2010 na základe zmluvy s OTP Bankou Slovensko, a. s. a reštrukturalizovaný v roku 2011. V roku 2018 OZ schválilo prijatie úveru vo výške 600 000,- EUR. Úver je poskytnutý za variabilnú úrokovú sadzbu tvorenú súčtom medzibankovej úrokovej sadzby EURIBOR fixovanej pre 6 mesačné depozitá a prirážky **0,56 % p. a.** Úver je zabezpečený smerovaním všetkých príjmov vrátane 100 % podielu na daniach v správe štátu cez bežný účet v OTP Banke Slovensko, a. s počas celej doby trvania záväzku. Posledná splátka je splatná **20.06.2028**

d) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018 po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 307 981	1 305 497	99,81

	Schválený rozpočet 2018	Rozpočet po zmene č.5./18 OZ	Zmena č. 3./18 starosta	Rozpočet po zmene č.3/18 starosta	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2018
Transfery v rámci verej.správy					
Výdavky MŠ ústredie z rozpočtu obce	215 540	219 445		219 445	218 858
Výdavky MŠ ústredie z ŠR predš.	4 700	4 854		4 854	4 854
Výdavky MŠ ústredie z vlas.príjm.	10 502	10 502		10 502	10 822
Výdavky ŠJ ústredie z rozpočtu obce	72 600	72 600		72 600	72 600
Výdavky ŠJ ústredie-potraviny	55 000	60 000		60 000	56 304
Výdavky ŠJ ústredie z vlas.príjm.	24 000	25 000		25 000	24 218
Spolu za MŠ ústredie	382 342	392 401	0	392 401	387 656
Výdavky MŠ Kudlov z rozpočtu obce	135 890	135 890		135 890	135 890
Výdavky MŠ dary		623		623	350
Výdavky MŠ Kudlov zo ŠR-predš.	4 079	4 417		4 417	3 142
Výdavky MŠ Kudlov z vlas.príjm.	3 320	3 320		3 320	3 423
Výdavky ŠJ Kudlov z rozpočtu obce	57 625	55 756		55 756	55 756
Výdavky ŠJ Kudlov potraviny	49 500	49 500		49 500	57 086
Výdavky ŠJ Kudlov z vlas.príjm.	18 500	22 698		22 698	22 898
Výdavky ZŠ K nenormat.		11 109		11 109	11 109
Výdavky ZŠ K nedoč.		6 427		6 427	6 427
Výdavky ZŠ Kudlov zo ŠR	467 282	515 758		515 758	512 025
Výdavky ZŠ K z rozpočtu obce	3 000	3 000		3 000	3 000
Výdavky ZŠ Kudlov zo ŠR skval podmienok		850		850	850
Výdavky ZŠ Kudlov z vl.príjmov	3 000	3 000		3 000	4 605
Výdavky ZŠ Kudlov projekt spoluf.		301		301	195
Výdavky ZŠ Kudlov preplatok z RZZP		0		0	891
Výdavky ZŠ K dary ovocie		340		340	476
Výdavky ZŠ Kudlov projekt		6 610		6 610	3 718
Výdavky ŠKD Kudlov z rozpočtu obce	22 127	22 127		22 127	22 127
Výdavky ŠKD Kudlov z vl.príjmov	1 840	1 840		1 840	1 920
Spolu ZŠ Kudlov	766 163	843 566	0	843 566	845 888
Výdavky CVČ vzdelávacie poukazy	14 500	14 554		14 554	14 554
Výdavky CVČ z BT od obcí	1 000	1 850		1 850	1 850
Výdavky CVČ vl. Príjmy	700	1 300		1 300	1 319
Výdavky CVČ z rozpočtu obce	53 460	53 460		53 460	53 427
Výdavky CVČ od ÚPsVaR	550	850		850	804
Spolu CVČ	70 210	72 014	0	72 014	71 954
Spolu transf. v rámci verej.správy	1 218 715	1 307 981	0	1 307 981	1 305 497

Výdavkové položky RO:		ZŠ s MŠ Kudlov	MŠ Skalité	CVČ
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ost.vyrovnanie	483 989,43	195 456,74	20 936,43
620	Poistné a príspevok do poisťovní	181 422,18	69 736,96	12 443,96
630	Tovary a služby	172 839,14	120 244,36	38 575,03
640	Bežné transfery	7 637,55	2 217,66	
Spolu :		845 888,30	387 655,72	71 953,42

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú hlavne miezd a odvodov za zamestnancov, platby za energie, a to plyn, elektrická energia, voda, kancelárske potreby, poštovné, telefón, poplatky bankám, údržbu budov v správe, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, za stravovanie zamestnancov, príspevok do soc. fondu, všeobecné služby, cestovné, opravy a údržby, revízie zariadení náhrady PN, nákup potravín v ŠJ a pod..

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018

Rozpočet obce	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie obce
Bežný rozpočet	2 988 854,63	2 670 008,51	+ 318 846,12
Kapitálový rozpočet	93 993,25	602 536,09	- 508 542,84
Spolu BR + KR	3 082 847,88	3 272 544,60	-189 696,72
Finančné operácie	452 531,16	126 281,64	326 249,52
Spolu BR + KR + FO	3 535 379,04	3 398 826,24	136 552,80

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018 zistený podľa § 10, ods. 3, písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je **schodok rozpočtu vo výške 189 696,72 EUR.**

Schodok rozpočtu 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

- nevyčerpaný bežný transfer zo ŠR pre ZŠ s MŠ Skalité Kudlov vo výške **3733,- EUR**
- nevyčerpaný bežný transfer zo ŠR pre ZŠ s MŠ Skalité Kudlov na 5 ročné deti vo výške **1275,- EUR**
- nevyčerpaný bežný transfer na rodinné prídavky a dávky v hmotnej núdzi pre p. Koričárovú vo výške **241,81 Eur.**
- nevyčerpaný bežný transfer na športové vybavenie vo výške **4200 ,- EUR .**
- nevyčerpaný KT na detské ihrisko vo výške **8500,- Eur**
- nevyčerpaný KT za zateplenie PZ vo výške **30 000,- EUR**
- nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **9 662,45 EUR**

- nevyčerpaný prijatý dar na účte ZŠ Skalité Kudlov vo výške **639,53 EUR**
- nevyčerpaný transfer na asistenta učiteľa v ZŠ Skalité Kudlov vo výške **2 000,95 EUR**
- nevyčerpané finančné prostriedky na účtoch 221 v ZŠ Skalité Kudlov - fin.prostriedky na účte v ŠJ - nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo výške **6 304,71EUR**
- nevyčerpané finančné prostriedky na účte 221 v MŠ Skalité ústredie –účet v ŠJ- nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu školského stravovania vo výške **37,46 EUR**

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Pozn. Celkom vylúčiť z prebytku na nevyčerpaných transferoch, prostriedkov z FO a prostriedkoch z RO 66 594,91 Eur

Zostatok finančných operácií v sume 326 249,52 EUR bol v roku 2018 spôsobený zapojením fondu opráv na bežné výdavky, zapojením RF na kapitálové výdavky, zostatkom nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR za rok 2017 na bežné výdavky , splácaním úverov ŠFRB , dlhodobého bankového úveru a prijatím investičného úveru na kapitálové výdavky na športovú halu.

Zostatok finančných operácií v sume 326 249,52 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **256 291,63 EUR** (189 696,72 EUR + 66 594,91 EUR)
- tvorbu rezervného fondu v sume **69 957,89 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 69 957,89 EUR.

Prebytok rozpočtu je krytý zostatkom finančných prostriedkov na týchto účtoch:

Číslo účtu	Suma v €
221 syntetický účet	249 731,37
- 221 SF (samostatný BÚ)	-2 151,02
- 221 RF	-881,36
- 221 PČ	
- 221 fond opráv	-27 755,28
- 221 fond rozvoja bývania	0,00
- 221 depozit	-83 439,01
- 221 združené prostriedky	0,00
- 221 finančné zábezpeky bez RK	0,00

- 221 finančné zábezpeky s RK	-9 002,00
- 221 darovací účet ZŠ - depozit	639,53
211 AÚ (RK)	729,34
- 211 PČ	0,00
221AÚ ZŠ K z projektu	2 000,95
+ pohľadávky (mylné platby)	86,56
- záväzky (mylné platby)	-107,47
+ 351 KZ účtu 223 RO	129,20
+ 355 KZ účtu 222 RO	229,82
- 379 KZ účtu 222 RO	0,00
+ 351 KZ účtu 221 RO (s prevodom)	
+ KZ účtu 221 RO (bez prevodu)	6 342,17
- nerozdelený prebytok	0,00
Spolu	136 552,80

Pozn. :

záväzky vo výške 107,47EUR pozostávajú:

- a) VÁHOSTAV–SK, a. s. mylná platba vo výške 2,09 EUR
- b) Mylné platby vo výške 105,38 EUR (preplatky na dani z nehnuteľnosti, TKO)

pohľadávky vo výške 86,56 € pozostávajú :

- a) p Miroslav Rokyčák neopr. vyplatenie FZ vo výške 51,56 EUR
- b) p. Majchráková - za opravu bytu 35,- EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond :

Obec vytvára rezervný fond vo výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Začiatkový stav k 01.01.2018	879,99 EUR
Prírastky	60 124,57EUR
Čerpanie: rozvody NN zásuv. skrine 5 336,- a VO 54787,20	60 123,20 EUR
Konečný zostatok k 31.12.2018	881,36 EUR

Sociálny fond :

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica a vyššia kolektívna zmluva.

Začiatkový stav k 01.01.2017	1536,74 EUR
Prírastky :	
povinný príděl vo výške 1,05 % z časovej mzdy	2 136,78 EUR
Úbytky :	

na stravovanie zamestnancov
Konečný zostatok k 31.12.2018

1 522,50 EUR
2 151,02 EUR

Fond opráv :

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018 1149		4 834,77
Tvorba Fondu:		
Spolu		4 834,77
Čerpanie Fondu:		
KDF 134/18	oprava boileru	106,99
KDF 321/18	oprava boileru	82,99
KDF 355/18	oprava osvetlenia	29,04
KDF 338/18	revízia has. Prístrojov	48,00
		0,00
Spolu		267,02
Konečný zostatok k 31.12.2018		4 567,75

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018 1459		9 017,86
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		
Spolu		9 017,86
Čerpanie Fondu:		
KDF 335/18	porucha el. sporák	12,00
KDF 85/18 výmena boileru	výmena boileru	224,40
KDF370/18	el. ohrievač vody	210,12
KDF 338/18 revízia has. príspr	revízia has. príspr	23,80
		0,00
Spolu		470,32
Konečný zostatok k 31.12.2018		8 547,54

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018 1440		4 819,69
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		
Spolu		4 819,69

Čerpanie Fondu:		
KDF 14/18	oprava bytu 1440/1	452,00
KDF 81/18	oprava plyn kotla1440	71,04
Spolu		574,64
Konečný zostatok k 31.12.2018		4 245,05

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018 1460		6 876,52
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		
Spolu		6 876,52
Čerpanie Fondu:		
KDF 88/18	výmena boileru	243,60
KDF 87/18	opr.prívodu vody	46,38
KDF 110/18	výmena šporáka	330,00
KDF 248/18	výmena ventilátora	54,00
KDF 355/18	výmena termostátov	130,07
KDF 245/18	výmena ventilátora	81,60
KDF 405/18 oprava	oprava	60,00
KDF 338/18 revízia has. Prístrojov	revízia has. Prístrojov	23,80
Spolu		969,45
Konečný zostatok k 31.12.2018		5 907,07

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018 1449		1 131,18
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		
Spolu		1 131,18
Čerpanie Fondu:		
KDF 12/18	oprava doroz. Zar.	176,42
KDF11/18 oprava ističa	1449/1	42,05
KDF86/18	výmena boileru	650,88
KDF246/18	výmena zámku	54,84
KDF 338/18	revízia has.	43,40
Spolu		967,59
Konečný zostatok k 31.12.2018		163,59

	Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018 1450		4 944,99
Tvorba Fondu:		
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu		
		0,00
Spolu		4 944,99
Čerpanie Fondu:		
KDF 10/18	výmena boileru	565,51
KDF 338/18	revízie has.prístroje	31,20
KDF 355/18	oprava na chodbách	24,00
Spolu		620,71
Konečný zostatok k 31.12.2018		4 324,28
Spolu je na účte fondu opráv		27 755,28

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. VÚC
- e. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov 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, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO a prostriedky zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Skalité Kud	800 454,15	790 671,60	159,10,- *
MŠ Skalité - Ústredie	341 278,42	340 691,21	37,21*
CVC	71 986,93	71 953,42	33,51*

* zostatok na bankových účtoch v RO. Tento zostatok bude vrátený obci v roku 2019. Rozdiel u ZŠ s MŠ Skalité Kudlov medzi poskytnutými a použitými prostriedkami vo výške 5 5 008,- € bol vrátený 28.12.2018 na účet obce. Nedočerpané nenormatívne fin. prostriedky vo výške 2 614,50 € na lyžiarsky výcvik a škola v prírode boli vrátené v r. 2018 na účet Okresného úradu Žilina. Finančné prostriedky vo výške 2 095,- EUR je nedočerpaný BT na projekt asistent učiteľa. Rozdiel u MŠ Skalité - Ústredie medzi poskytnutými a použitými prostriedkami vo výške 550 € bol vrátený 28.12.2018 na účet obce. Sú to nevyčerpané prostriedky na odvody do zdravotnej a soc. poisťovne.

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

- prostriedky zriaďovateľa

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Prevádzkareň Skalité	507 400	507 400	-
z toho: správa budov	18 500	18 500	
MK	87 000	87 000	
Chodníky	38 000	38 000	
TKO	195 000	195 000	
Separovaný zber	30 000	30 000	
Verejné priestranstvá	35 500	35 500	
Vodovody	1 600	1 600	
Verejné osvetlenie	61 000	61 000	
Verejné WC	7 000	7 000	
Verejný rozhlas	7 800	7 800	
Cintoríny	24 500	24 500	
Ihrisko	1 500	1 500	

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : bežný transfér

Dotácie v EUR:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Okresný úrad Ča	na matričnú činnosť	6 912,99	6 912,99	
Okresný úrad Ča	Voľby VUC	2 687,61	2 687,61	
Okresný úrad ŽP	Životné prostredie	493,33	493,33	
Okresný úrad Žilina	ZŠ s MŠ Kudlov	527 717,08	523 984,08	3 733*
Okresný úrad Ča	hlásenie pobytu	1 734,15	1 734,15	
Okresný úrad Ča	register adries	48,40	48,40	
Okresný úrad Žilina	predškolská výchova	9 271,00	7 996,-	1 275**
ÚPSVaR Čadca	pre deti HN stravné	515,64	515,64	

ÚPSVaR Čadca	pre deti HN škol. potre	83,00	83,00	
Min. dopravy SR	stavebný úrad	5 833,05	5 833,05	
Min. dopravy SR	CD a PK	227,02	227,02	
ÚPSVaR Čadca	rodině prídav. a HN	3 969,60	3 727,79	241,81***
Okresný úrad ZA	CVČ vzdelávacie pouk.	14 554,00	14 554,00	
Úrad vlády SR	BT športové oblečenie	4 200,-	0,-	4 200,- ****
DPO SR Bratislava	Dobrovoľ.pož.ochrana	5 000,00	5 000,00	
Min. ŽP SR	BT zníženie energ.nároč MŠ ú	6 513,20	6 513,20	
Spolu :		589 760,07	580 310,26	9 449,81

* suma 3 733,-- € bude presunutá do r. 2019

** suma 1 275,- € bude presunutá do r. 2019

*** suma 241,81 € bude presunutá do r. 2019

****suma 4 200,-€ bude presunutá do r. 2019

Dotácie boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : kapitálový transfer

Dotácie v EUR:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: kapitál. výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Min. ŽP SR	MŠ-Ú projekt „Zníženie energet.náročnosti“	25 014,25	25 014,25	-
Úrad vlády SR	Detské ihrisko	8 500,-	0,-	8 500,-
Slov. futbalový zväz	Futbalova infraštruktúra	25 000,-	25 000,-	-
Min. vnútra SR	Modernizácia PZ	30 000,-	0,-	30 000,-
	Spolu	88 514,25	50 014,25	38 500,-

Finančné prostriedky vo výške 8500,- EUR na výstavbu detského ihriska budú presunuté cez FO do r. 2019. Taktiež aj 30 000,- EUR na modernizáciu PZ sa budú čerpať až v nasledujúcich rokoch.

Čerpanie bolo v súlade s uzatvorenými zmluvami.

c) Finančné usporiadanie voči fondom:

Obec neuzatvorila v r. 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči VÚC:

Dotácie v EUR :

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: kapitál. výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
VUC Žilina	Rodinná cykloturistika	1 000,00	1 000	
VUC Žilina	Vybavenie knižnice	1 000,00	1 000	
	Spolu	2 000	2 000	

e) Finančné usporiadanie voči ostatným fyzickým a právnickým osobám

Dotácie v EUR :

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Obec Svrčinovec	BT pre CVČ Skalité	1 850,40	1 850,40	
Obec Čierne, Svrč.	spolufin.projekt MKT	133,32	133,32	
Občania a org.	web	33,-	33,-	
Urbariát	miestne komunikácie	260,67	260,67	
Občania a organ.	spravodaj obce	360,-	360,-	
Nemenovaný darca	Publikácia Skalitčania vo veľkej vojne	400,-	400,-	
VEM Group Ča	hokejbal	300,-	300,-	
Poisťovňa Allianz	Merače rýchlosti	3 000,-	3 000,-	
OCR Kysuce	GS	2 477,-	2 477,-	
Spolu :		8 814,39	8 814,39	

Obec v roku 2018 **poskytla** dotácie v súlade so VZN o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

v EUR :

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2018	Suma použitých finančných Prostriedkov v roku 2018	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
TJ Slovan Skalité	26 500	26 500	
Poľovnícke združenie Skalanka Skalité	400	400	

DHZ Skalité	1000	1000	
Klub SM pri SZSM Kys. Nové Mesto	100	100	
Priatel'ia umenia Čadca	500	500	
OZ Detstvo Kudlov	400	400	
Únia nevidiacich	200	200	
SKI Team Oščadnica	500	500	
Spoločenstvo rodičov Skalité	500	500	
Spolu :	30 100	30 100	

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR

A K T Í V A :

Názov	KZ k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Majetok spolu	9 875 376,74	10 207 879,10
Neobežný majetok spolu	7 796 448,87	8 147 537,01
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	892	0
Dlhodobý hmotný majetok	6 896 604,43	7 248 884,57
Dlhodobý finančný majetok	898 652,44	898 652,44
Obežný majetok spolu	2 075 783,12	2 056 658,72
z toho :		
Zásoby – materiál na sklade	4 094,65	15 411,86
Zúčtovanie medzi subjektami VS (majetok v správe RO, PO)	1 841 888,04	1 754 876,01
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	43 042,59	35 610,14
Finančné účty	186 757,84	250 460,71
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	3 144,75	3 683,37

P A S Í V A :

Názov	KZ k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	9 875 376,74	10 207 879,10
Vlastné imanie	4 673 888,81	4 833 518,80
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	4 673 888,81	4 833 518,80
Záväzky	1 916 397,78	2 219 059,32
z toho :		
Rezervy	2 500	2 500
Zúčtovanie medzi subjektami VS	7 135,82	47 949,81
Dlhodobé záväzky	1 413 246,94	1 342 201,21
Krátkodobé záväzky	189 579,54	221 383,17
Bankové úvery a výpomoci	303 935,48	605 025,13
Časové rozlíšenie (majetok obstaraný z cudzích zdrojov)	3 285 090,15	3 155 300,98

Finančný majetok :

Je vo výške 898 652,44 EUR. Ide o akcie vodárenskej spoločnosti SEVAK, a.s.

Pohľadávky:

Za rozpočtové príjmy nedaňové činia 28 802,06 EUR. Jedná sa o pohľadávky za nájom bytových a nebytových priestorov, za znečisťovanie ovzdušia, za odber vody, za miestny poplatok z predaja alkohol. nápojov, TKO. Opravné položky k nedaňovým pohľadávkam sú vo výške 13 145,07 EUR.

Za rozpočtové príjmy daňové činia 10 474,03 EUR. Ide o pohľadávky na dani z nehnuteľnosti, poplatky za psa, miestny poplatok z predaja alkoholu. Uvedené pohľadávky sa vymáhajú formou upomienok a cestou právneho zástupcu. Opravné položky k daňovým pohľadávkam sú vo výške 1 713,53 EUR.

Ostatné pohľadávky sú vo výške 3 177,52 EUR - dobropis za el. energiu a plyn . Iné pohľadávky sú vo výške 8 315,13 EUR (záloha na plyn 1137, z vyúčtovania el. energie a vody v bytových domoch.)

Dlhodobé záväzky:

- zostatok úverov zo ŠFRB, ktoré boli prijaté na obstaranie nájomných bytov v rokoch 2006 – 2015 je vo výške 1 319 367,34 EUR

- finančné zábezpeky na byty sú vo výške 29 612,79 €- sú vedené na depozitnom účte.

- zostatok prostriedkov v sociálnom fonde je vo výške 2 151,02 EUR

Krátkodobé záväzky :

- záväzky voči zamestnancom34 673,70 EUR

- daň zo mzdy..... 8 791,03 EUR

- zúčt. s orgánmi sociál. a zdrav. poistenia.....18 998,85 EUR

- záväzky voči dodávateľom..... 83 689,91 EUR

- prijaté zálohy na služby 4 060,- EUR

- ostatné záväzky z miezd.....186,64 EUR

- cudzia platba VÁHOSTAV-SK, a. s..... 2,09 EUR

- úvery ŠFRB.....61 838,85 EUR (ročná splátka)

- cudzia platba.....142,10

(preplatky na dani, preplatky z vyúčtovania bytových domov)

- finančná zábezpeka- veľkokapacitné kompostéry 9 000,- EUR

Spolu :

221 383,17 EUR

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- | | |
|-----------------|---------------------------------------|
| - krátkodobé | 221 383,17 EUR |
| - bankové úvery | 605 025,13 EUR vrátane ročnej splátky |
| - úver zo ŠFRB | 1 319 367,34 EUR splatnosť nad 1 rok |

Úvery zo ŠFRB vrátane úrokov majú dobu splatnosti 30 rokov a splácajú sa mesačne vrátane úrokov. Bankový úver je splatný v roku 2028.

Obec má zriadené záložné právo na dlhodobý majetok prospech ŠFRB a Ministerstvo dopravy a výstavby ŠR a to :

a/ nájomný bytový dom č. 1449 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 198 m²

b/ nájomný bytový dom č. 1450 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 195 m²

c/ nájomný bytový dom č. 1440 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 258 m²
d/ nájomný bytový dom č. 1459 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 222 m²
e/ nájomný bytový dom č. 1460 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 221 m²
f/ 16 BJ v budove 1149 na pozemku registra CKN 21/1 a spoluvlastnícky podiel na spoločných častiach a spoločných zariadení domu a pozemok registra C KN 21/1 zastavané plochy a nádvoría o výmere 6034m²

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

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

a/ výpočet podľa § 17ods. 6 písm.a/:

Skutočne bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017	2 693 700,69
Skutočne bežné príjmy obce	2 489 408,76
Skutočne bežné príjmy RO	204 291,95
Spolu bežné príjmy obce a RO 31.12.2017	2 693 700,69
Zostatok istiny z bankových úverov	605 025,13
Zostatok istiny z pôžičiek	
Zostatok istiny z návratných finančných výpomoci	
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	1 381 206,19
Zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	1 986 231,20
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
Z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 381 206,19
Z úveru z Environmentálneho fondu	
Z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce	1 381 206,19
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	605 025,13

Zostatok istiny k31.12.2018 605 025,13	Skutočne bežné príjmy k 31.12.2017 2 693 700,69	§ 17 odst.6 písm.a/ 22,46
---	--	--

b/ Výpočet podľa § 17 odst. 6 písm. b/:

text	Suma v EUR
Skutočne bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017	2 693 700,69
Skutočne bežné príjmy obce	2 489 408,76
Skutočne bežné príjmy RO	204 291,95

Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017		2 693 700,69
Bežné príjmy obce a RO znížené o :		
Dotácie na prenesený výkon štátnej správy		538 197,51
Dotácie z MF SR		13 182,50
Príjmy z náhradnej výsadby drevín		
Účelovo určené peňažné dary		8368,32
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017		559 749,21
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017		2 133 951,79
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018		144 124,64
S výnimkou jednorazového predčasného splatenia:		
-821004		
-821005 -úver splátky		65 183,00
-821007 – ŠFRB splátky		61 098,64
-821009		
-651002 – úver úroky		14 434,00
-651003 – ŠFRB úroky		3 409,00
Celkom úroky		17 843,00
Suma ročných splátok vrátane výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§17 odst 6 písm.b/
144 124,64	2 133 951,79	6,75 %

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

9.Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu a monitorovacia správa.

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Obec v roku 2018 neprevzala záruku na žiaden úver poskytovaný fyzickej osobe - podnikateľovi ani právnickej osobe. Obec nemá podnikateľskú činnosť. Obec vedie podvojnú účtovníctvo podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov a opatrení postupov účtovania rozpočtových organizácií, ktorých hlavným predmetom činnosti nie je podnikanie.

V Skalitom 23.02.2019

Vypracoval : Alojzia Rucková

PaedDr. Jozef Cech
starosta obce