

Zhodnotenie rozpočtového hospodárenia

Obce Nitrianske Sučany za rok 2018



1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018
4. Finančné usporiadanie vzťahov
5. Plnenie rozpočtu rozpočtovej organizácie s komentárom
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu
7. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce, ktorý bol zostavený v zmysle ustanovenia § 10 ods. 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, ako rozpočet vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo schváleným rozpočtom na rok 2018, ktorý schválilo obecné zastupiteľstvo uznesením č.62/2017 zo dňa 14.12.2017.

V roku 2018 boli uskutočnené úpravy rozpočtu rozpočtovými opatreniami č.1-5 v súlade s §14 písm. a) b) zákona č. 583/2004 Z. z. ako aj v súlade s § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 334/2007 Z. z.

Rozpočet (v €)	Schválený	Upravený (RO č.5)
Príjmy celkom	747 414	826 607
	(z toho vlastné príjmy RO 22 652)	(z toho vlastné príjmy RO 22 652)
Výdavky celkom	747 414	748 976
Prebytok (schodok) hospodárenia, z toho:	0	77 631
Bežné príjmy (aj RO)	581 741	593 280
Bežné výdavky (aj RO)	553 414	520 900
Prebytok bežného rozp.	28 327	72 380
Kapitálové príjmy	42 350	47 350
Kapitálové výdavky	194 000	228 056
Prebytok (schodok) kap. rozp.	-151 650	-180 706
Príjmové finančné operácie	123 323	185 977
Výdavkové finančné operácie	0	20
Hospodárenie z finančných operácií	123 323	185 957

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
826 607	826 663,31	100,00

a) **Bežné príjmy - daňové**

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
415 325	415 170,68	99,96

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve bol poskytnutý v hodnotiacom roku vo výške 362 563,40 €, čo je viac oproti roku 2017 o 19 935,03. €.

Príjem z **dane z nehnuteľností** predstavoval sumu 32 125,11 €, v tom daň z pozemkov 20 686,65 €, zo stavieb 11 301,62 € a z bytov a nebytových priestorov 136,84 €.

Za uplynulý rok bola predpísaná výška dane z nehnuteľností uhradená v plnej výške, u poplatníkov neevidujeme žiadne pohľadávky.

Ďalšie daňové príjmy:

- **daň za psa:** 1 010 €, (pohľadávku nevidujeme)
- **daň za ubytovanie :** 57,30 € (pohľadávku nevidujeme),
- **daň za užívanie verejného priestranstva** (predaj na tržnici): 316 €,
- **poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady:** 19 098,87 €

Tu evidujeme pohľadávky za obdobie 2009-2018 vo výške 759,24 €, k pohľadávkam z rokov 2009-2017 sme vytvorili opravné položky, ktoré k 31.12.2018 predstavujú 568,84 €.

b) Bežné príjmy – nedaňové

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
25 264	24 730,76	97,88

V príjmoch z podnikania a z vlastníctva majetku (celkom 7 436,60 €) sú zahrnuté: príjmy z nájmu za hrobové miesta, z prenájmu priestorov v zmysle nájomných zmlúv, z príležitostného prenájmu priestorov a inventáru a z prenájmu elektronickej komunikačnej siete Orange, ktorý je najvýznamnejšou položkou.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov (celkom 6 990,83 €) tvoria správne poplatky, poplatky za dom smútku, za vyhlasovanie v miestnom rozhlase, za priestupky (pes, stavebné konanie), za opatrovateľskú službu od opatrovaných a z účtov finančného hospodárenia.

Iné nedaňové príjmy (celkom 10 303,33 €) zahŕňajú príjmy z výťažkov z lotérií, príspevok za separovaný zber, preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, z darov a i.

c) Obec v roku 2018 prijala nasledovné bežné granty:

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
130 039	130 029,46	99,99

	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Obvodný úrad TN	193,13	Vojnové hroby
2.	ÚPSV a R	0,00	Dieťa v HN
3.	ÚPSV a R	25 490,25	Podpora zamestn.
3.	Mín. vnútra SR	95 551,30	PK +VP + učeb. +AU
4.	Mín. vnútra SR	1607,00	MŠ
5.	Mín. vnútra SR	2 019,92	Matričná činnosť
6.	Obvodný úrad ŽP TN	114,22	Starostlivosť o ŽP
7.	Mín. vnútra SR	30,80	Register adries
8.	Mín. vnútra SR	396,66	Evidencia obyv.
9.	Mín. vnútra SR	526,86	Voľby komunálne
10.	Obvodný úrad	99,32	Skladník CO
11.	Mín. vnútra SR	0,00	ROEP
12.	Recyklačný fond	0,00	Recyklačný fond
13.	VÚC	1 000,00	Otvár. studničiek- III.
14.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	DHZ

Granty a transfery poskytnuté obci podľa vyššie uvedeného prehľadu, boli účelovo viazané a použité v súlade s ich presným určením.

Bežné príjmy obce (bez RO) v roku 2018 predstavovali sumu **569 930,90 €**.

d) Kapitálové príjmy

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
47 350	47 350,00	100

Kapitálové príjmy plynuli z predaja posledného pozemku určeného na individuálnu bytovú výstavbu v časti obce Chrastečky (12 350 €), z dotácie na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice vo výške 30 000 € poskytnutej prostredníctvom MV SR a tiež z dotácie zo ŠR na rozšírenie kamerového systému vo výške 5 000 €.

Príjmové finančné operácie

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
185 977	185 976,72	99,99

Príjmové finančné operácie v celkovej výške 185 976,72 € pozostávali zo zostatku transferu z roku 2017 pre základnú školu vo výške 6 538,81 € a z prevodu finančných prostriedkov z rezervného fondu obce vo výške 179 437,91 € určených výhradne na kapitálové výdavky.

f) Vlastné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
22 652	23 405,69	103,32

Vlastné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

sú súčasťou celkových príjmov obce a v sledovanom roku predstavovali čiastku 23 405,69 € (účet 699).

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
748 976 (aj RO)	734 135,50	98,02

a) Bežné výdavky

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
282 590	272 798,58	96,54

v tom:

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Plnenie	% plnenia
Výdavky verejnej spr.	150 812	147 322,40	97,69
Iné všeob. služby	2 023	2 019,92	99,85
Všeob.sl.(Voľby)	527	526,86	99,97
Transakcie ver. dlhu	0	0	0,00
Civilná obrana	99	99,32	100,32
Ochrana pred požiarmi	7 707	7 518,54	97,55
Podpora zamestnanosti	27 430	27 255,40	99,36
Cestná doprava	18 920	16 719,63	88,37
Nakladanie s odpadmi	23 820	23 690,11	99,45
Ochrana prír. a krajiny	114	114,22	100,19
Rozvoj obcí	2 000	1 872,78	93,64
Rozvoj bývania	100	64,86	64,86
Verejné osvetlenie	5 560	4 970,32	89,39
Rek. a športové služby	10 042	9 947,76	99,06

Kultúr. služby, knižnice	20 066	19 092,30	95,15
Vysiel. a vydáv. služ.	230	222,96	96,94
Nábož. a iné spol. služ.	3 140	2 963,77	94,39
Základné vzdelanie	700	633,60	90,51
Opatrovat. služba	9 300	7 763,83	83,48
Dieťa V HN	0	0,00	0
Spolu	282 590	272 798,58	96,54

Oddiel výdavkov verejnej správy je najvýznamnejšou časťou bežných výdavkov, ktorý zahŕňa: **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania** kmeňových zamestnancov, ktoré boli čerpané vo výške 71 854,65 €.

Poistné a príspevky do poisťovní tvoria povinné odvody z vyplatených príjmov (aj dohôd) a doplnkové dôchodkové poistenie vo výške 28 316,35 €.

Na **tovary a služby** obec vynaložila celkom 42 381,93 €. Ide o prevádzkové výdavky ako cestovné náhrady, energie, poštovné a telekomunikačné poplatky, materiál, reprezentačné výdavky, dopravné, údržba priestorov, budov, softverov, školenia, revízie, právne služby, poistenie majetku, príspevkov na stravovanie pracovníkov, odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru a odmeny poslancov a členov odborných komisií.

Bežné transfery čerpané v roku 2018 vo výške 4 769,47 € obec vynaložila formou príspevkov na činnosť Spoločného obecného úradu v Novákoch (agenda opatrovateľskej služby, stavebného poriadku, metodik školstva) a uhradila členské príspevky (RVC, ZMOS, ZMOHN, Človek – človeku, MAS Hornej Nitry a i.).

Plnenie ostatných oddielov bežných výdavkov bolo zhodnotené číselne vo vyššie uvedenej tabuľkovej časti.

b) Kapitálové výdavky

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
228 056	226 588,62	99,36

v tom :

Funkčná klasifikácia	Upravený rozpočet	Plnenie	% plnenia
Ochrana pred požiarmi	43 300	43 217,23	99,81
Cestná doprava	73 172	73 171,48	100,00
Nakladanie s odpadmi	1 500	1 494,96	99,66
Rozvoj bývania	2 000	630,05	31,50
Rozvoj obcí	98 214	98 206,37	99,99
Náboženské a iné spoločenské služby	9 870	9 868,53	99,99
Spolu	228 056	226 588,62	99,36

Ochrana pred požiarmi:

V roku 2017 získala obec odkúpením do svojho vlastníctva budovu garáže SAD so zámerom rekonštrukcie budovy a vytvorenia vhodných podmienok na činnosť DHZ.

V tom istom roku bola podaná žiadosť o dotáciu na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice na Ministerstvo vnútra SR. Žiadosť bolo vyhovené a v roku 2018 sme získali na rekonštrukciu budovy 30 000 € so spoluúčasťou obce vo výške 5%. Keďže sa v priebehu rekonštrukčných prác zistili aj ďalšie nutné stavebné úpravy (strecha, zateplenie, úprava okolia), dodávateľ súhlasil so zaplatením časti prác v roku 2019.

Do konca novembra 2018 firma PDP, s.r.o. Nitrianske Sučany budovu zrekonštruovala. V roku 2018 bolo do rekonštrukcie hasičskej zbrojnice investované celkom 43 217,23 €, z toho z dotácie 30 000€ a z vlastných zdrojov 13 217,23€, V zmysle zmluvy s dodávateľom bude potrebné doplatiť v roku 2019 sumu 34 120,57€ a odmenu za výkon stavebného dozoru vo výške 1 400 €.

Hodnota rekonštrukcie hasičskej zbrojnice spolu s projektovou dokumentáciou vypracovanou v r.2017 (2 450 €) predstavuje sumu 81 187,80 €. Rekonštrukciou budovy obec vytvorila moderný a účelný priestor nielen pre uskladnenie hasičskej techniky ,ale aj pre celkovú činnosť DHZ.

Cestná doprava:

V uplynulom roku sa obci podarilo odvodniť časť pôvodnej komunikácie v Kobylí(14 553,74€) a následne vybudovať nové komunikácie (58 617,74 €) v týchto odľahlých častiach našej obce (Kobylyie, Kačarová), na ktoré boli použité finančné prostriedky z rezervného fondu, najmä z prebytku roku 2017. Na výstavbu miestnych komunikácií bolo vynaložených spolu 73 171,48 €.

Nakladanie s odpadmi:

Kapitálové výdavky tohto oddielu súviseli so spracovaním projektovej dokumentácie na plánovanú investičnú akciu „Zberný dvor“ vo výške 1 494,66 €.

Rozvoj bývania:

V rámci uvedeného oddielu obec vynaložila tzv. vedľajšie výdavky (právne služby a i.) na zhodnotenie zrealizovanej investičnej akcie „IBV Chrastečky – vybudovanie komunikácie“ vo výške 630,05 €.

Rozvoj obcí:

Za digitálne spracovanie a dohľad nad spracovaním „ÚPO - zmeny a doplnky č.1“ obec zaplatila 300 €.

Významnú investičnú akciu “Rozšírenie miestnej komunikácie a zatrubnenie potoka“ (cesta pod Hôrkami), realizácii ktorej predchádzala takmer trojročná administratívna príprava, sa obci podarilo ukončiť v mesiaci máj 2018. Celkové náklady na vyššie uvedenú akciu spolu s odmenou za výkon stavebného dozoru a službami katastra, predstavovali celkom 93 333,20 €.

Obstaranie súčastí detského ihriska, montáž, osadenie lavičiek a výsadba zelene v okolí detského ihriska stáli obec spolu 4 573,17 €.

Náboženské a iné spoločenské služby:

Na vybudovanie urnového hája a výsadbu zelene na miestnom cintoríne sme za uplynulý rok vynaložili celkom 6 868,53 € (dodávateľ Mgr. Marek Balabas). Súčasťou urnového hája je umelecké dielo „Anjel“, ktoré vytvoril a umiestnil Mgr. art. Martin Navrátil. Obec na umelecké dielo vynaložila celkom 3 000 €.

c) Výdavkové finančné operácie

Upravený rozpočet v €	Plnenie	% plnenia
20	14,00	70,00

Výdavkové finančné operácie súviseli s odvodom poplatkov do štátneho rozpočtu za služby, ktoré obec poskytuje v rámci IOM (listy vlastníctva, výpisy z registra trestov, zo živnostenského registra a i.).

d) Výdavky na prenesené a originálne kompetencie v školstve

Tieto výdavky boli vynaložené vo výške **234 734,30 €** a ich účelové určenie bolo zúčtované právny subjektom Základná škola s materskou školou Fraňa Madvu, Nitrianske Sučany č. 352. Podrobnejšie vyhodnotenie hospodárenia právneho subjektu je súčasťou bodu 5. Plnenie rozpočtu rozpočtovej organizácie s komentárom, tohto materiálu.

4. Finančné usporiadanie vzťahov

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 Zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov musí obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, ktorým poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, tiež musí obec usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Obec si vzájomne usporiadala svoje finančné vzťahy so zriadenou rozpočtovou organizáciou, ktorou je Základná škola s materskou školou, Fraňa Madvu, Nitrianske Sučany č. 352.

Druh transferu	Poskytnutý	Použitý	Zostatok
ZŠ – normatív	89 382,00	84 302,96	5 079,04
ZŠ-vzd.pouk.	1 082,30	1 082,30	0,00
ZŠ-učebnice	47,00	47,00	0,00
MŠ-vých.a vzd.	1 607,00	1 607,00	0,00
ZŠ-asis.učiteľa	5 040,00	5 040,00	0,00
SPOLU	97 158,30	92 079,26	5 079,04

b) Finančné vzťahy voči štátnemu rozpočtu a iným poskytovateľom boli podľa platných pokynov, vysporiadané v termínoch určených na vyúčtovanie dotácií. Ide o o granty a transfery na bežné a kapitálové výdavky, ktoré sú uvedené v príjmovej časti materiálu.

Niektoré z nich, podľa požiadaviek poskytovateľov, boli zúčtované do konca kalendárneho roka, niektoré budú zúčtované až v nasledujúcom roku.

Druh transferu	Poskytnutý	Použitý	Zostatok
Vojnové hroby	193,13	193,13	0
Dieťa v hmotnej núdzi	0,00	0,00	0
Podpora zamestnanosti	25 490,25	25 490,25	0
Matričná činnosť	2 019,92	2 019,92	0
Životné prostredie	114,22	114,22	0
Evidencia obyvateľov	396,66	396,66	0
Voľby komunálne	526,86	526,86	0
Skladník CO	99,32	99,32	0
ROEP	0,00	0,00	0

3.roč. Otvár. studničiek	1 000,00	1 000,00	0
Recyklačný fond	0,00	0,00	0
Prevenčia kriminality	5 000,00	0,00	5 000
DHZ	3 000,00	3 000,00	0
Register adries	30,80	30,80	0
Rekonš..has.zbrojnice	30 000,00	30 000,00	0
Spolu	67 871,16	62 871,16	5 000

Uvedené transfery zúčtováva obec na účte 357, ktorý mal k 31.12.2018 zostatok **10 079,04 €**.

5. Plnenie rozpočtu rozpočtovej organizácie s komentárom

Bolo spracované právnym subjektom Základná škola s materskou školou tohto a je súčasťou tohto materiálu.

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu

K 31.12.2018 eviduje obec záväzky v celkovej výške 53 889,25 €, v tom:

1. Voči dodávateľom z nezaplatených faktúr 44 044,71 €.
2. Voči zamestnancom, t.j. mzdy 12/2018 9 617,76 € a ostatné záväzky, t.j. zostatok na účte sociálneho fondu 226,78 €.
3. Zostatok nesplatených úverov vo výške: 0,00 €.

7. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie Plnenie rozpočtu Obce Nitrianske Sučany k 31.12.2018 a Zhodnotenie rozpočtového hospodárenia Obce Nitrianske Sučany za rok 2018 uznesením č.4/2019 zo dňa 11.3.2019.

V Nitrianskych Sučanoch, dňa 12.3.2019

PhDr. Pavol Caňo, v.r.

starosta obce