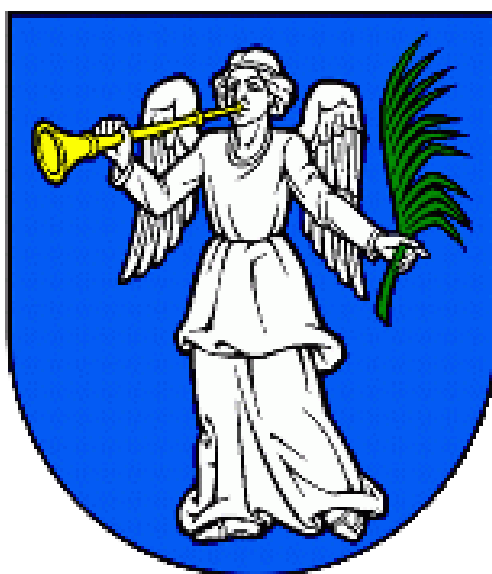


Závěrečný účet Obce Hrachovo za rok 2018 - Návrh



Predkladá: Ondrej Knechta

Spracoval: Ing. Michaela Vývleková

V Hrachove, dňa 28. 03. 2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 03. 04. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 03. 04. 2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Hrachove, dňa, uznesením č.
.....

Závěrečný účet:

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

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 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:
 - 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 prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2017, uznesením č. 14/12/2017.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 28. 03. 2018 uznesením č. 01/03/2018,
- druhá zmena schválená dňa 29. 06. 2018 uznesením č. 11/06/2018,
- tretia zmena schválená dňa 12. 12. 2018 uznesením č. 32/12/2018.

Rozpočet obce k 31. 12. 2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	863 857,00	1 057 332,00
z toho:		
Bežné príjmy	798 459,00	844 789,00
Bežné príjmy RO s právnou subjektivitou	50 398,00	47 938,00
Kapitálové príjmy	15 000,00	97 400,00
Kapitálové príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00
Finančné príjmy	0,00	65 861,00
Finančné príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	1 344,00
Výdavky celkom	863 857,00	1 057 222,00
z toho:		
Bežné výdavky	220 692,00	254 613,00
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou	587 426,00	630 435,00
Kapitálové výdavky	55 739,00	145 568,00
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	8 606,00
Finančné výdavky	0,00	18 000,00
Finančné výdavky RO s právnou subjektivitou	0,00	0,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	110,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
1 057 331,31	1 056 879,40	99,96

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 057 331,31 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 1 056 879,40 Eur, čo predstavuje 99,96 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
844 789,00	844 337,02	99,95

Z rozpočtovaných bežných príjmov 844 789,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 844 337,02 Eur, čo predstavuje 99,95 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
357 705,00	357 193,17	99,86

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 326 865,00 Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 326 864,58 Eur, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 17 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 17 481,09 Eur, čo predstavuje plnenie na 102,83 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12 414,98 Eur, príjmy dane zo stavieb boli v sume 4 955,49 Eur a príjmy dane z bytov boli v sume 110,62 Eur. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 17 481,09 Eur, za nedoplatky z minulých rokov 19,25 Eur. K 31. 12. 2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 914,85 Eur.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 840,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 773,50 Eur, čo predstavuje plnenie na 92,08 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 13 000,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 12 074,00 Eur, čo predstavuje plnenie na 92,88 %. Obec eviduje pohľadávky na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 538,75 Eur.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
33 093,00	33 164,06	100,21

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 10 526,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 10 525,64 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1 500,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 1 571,22 Eur, čo predstavuje 104,75 % plnenie.

Z predaja výrobkov a služieb

Z rozpočtovaných 21 067,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 21 067,20 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Z toho príjem za služby fekálneho vozidla bol vo výške 20 021,21 Eur.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
3 313,00	3 302,14	99,67

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 313,00 Eur, bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 3 302,14 Eur, čo predstavuje 99,67 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, z vratiek, z odvodu z hazardných a podobných hier a z vkladov.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 450 678,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 450 677,65 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Banskobystrický samosprávny kraj	1 000,00	na dni obce Hrachovo
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	na dobrovoľný hasičský zbor
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	36,42	na cestnú dopravu
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	935,73	na úsek stavebného poriadku
Ministerstvo financií SR	29 385,27	na podporu v nezamestnanosti
Ministerstvo vnútra SR	3 243,18	na matriku
Ministerstvo vnútra SR	278,19	na register obyvateľstva
Ministerstvo vnútra SR	160,40	na register adries
Ministerstvo vnútra SR	80,46	na životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	66,22	na CO
Ministerstvo vnútra SR	380 413,00	na školstvo - normatív
Ministerstvo vnútra SR	22 780,00	na nenormatívne FP ZŠ
Ministerstvo vnútra SR	1 545,58	na voľby
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	2 222,00	na stravné HN
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	531,20	na pomôcky hmotná núdza
Úrad vlády SR	5 000,00	na nákup športovej výbavy

Granty a transfery boli účelovo učené 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
97 400,00	97 400,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 97 400,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 97 400,00 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 97 400,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 97 400,00 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
Environmentálny fond	40 000,00	Úprava vodného toku v obci Hrachovo
Ministerstvo financií SR	15 000,00	Úprava vodného toku a priekop v obci a havarijné riešenie odvedenia prívalových vôd
Ministerstvo financií SR	12 400,00	Rekonštrukcia strechy kultúrneho domu v obci Hrachovo
Ministerstvo vnútra SR	30 000,00	Prestavba uholne na hasičskú zbrojnicu a Prístavba garáže a prístrešku k hasičskej zbrojnici

3. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
65 861,00	65 861,07	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 65 861,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 65 861,07 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z roku 2017 zo ŠR v sume 47 861,07 Eur,
- nevyčerpané prostriedky zo zábezpiek na verejné obstarávanie z roku 2017 v sume 18 000,00 Eur.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
47 937,74	47 937,74	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 47 937,74 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 47 937,74 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 0,00 Eur, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
1 343,57	1 343,57	100,00

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 343,57 Eur bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 1 343,57 Eur, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania z roku 2017 v sume 1 313,57 Eur,
- nevyčerpané prostriedky z darov z roku 2017 v sume 30,00 Eur.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
1 057 222,43	1 036 210,34	98,01

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 057 222,43 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 1 036 210,34 Eur, čo predstavuje 98,01 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
254 613,00	267 806,94	105,18

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 254 613,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 267 806,94 Eur, čo predstavuje 105,18 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu v Ostp bolo nasledovné:

Názov	Ostp	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť	% čerpania
Obec	0.1.1.1	157 645,00	167 240,42	106,09
Finančná a rozpočtová oblasť	01.1.2	1 101,00	1 101,02	100,00
Matrika	01.3.3	3 243,00	3 243,18	100,01
Všeobecné verejné služby (Voľby)	01.6.0	1 574,00	1 574,99	100,06
Civilná ochrana	02.2.0	440,00	477,69	108,57
Ochrana pred požiarimi	03.2.0	9 186,00	9 482,63	103,23
Nakladanie s odpadmi	05.1.0	15 000,00	16 861,38	112,41
Nakladanie s odpadovými vodami	05.2.0	19 800,00	20 702,00	104,56
Ochrana prírody a krajiny	05.4.0	510,00	510,00	100,00
Verejné osvetlenie	06.4.0	830,00	670,74	80,81
Športové služby	08.1.0	7 264,00	7 264,00	100,00
Kultúrne služby	08.2.0	1 848,00	2 016,92	109,14
Iné náboženské služby	08.4.0	1 509,00	2 001,73	132,65
Strava hmotná núdza	09.6.0.1	2 222,00	2 222,00	100,00
Staroba	10.2.0	992,00	991,11	99,91
Nezamestnanosť	10.5.0	31 449,00	31 447,13	99,99
Bežné výdavky za OÚ spolu		254 613,00	267 806,94	105,18

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 84 198,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 85 086,46 Eur, čo je 101,06 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky a aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 34 744,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 34 747,24 Eur, čo je 100,01 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 123 233,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 135 229,70 Eur, čo je 109,73 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 11 561,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 11 866,68 Eur, čo predstavuje 102,64 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 877,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 876,86 Eur, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa jednotlivých položiek bolo nasledovné:

Položka	Pomenovanie	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť	% čerpania
Ostp 01.1.1. Výkon a zákonodarné orgány - Obec				
611 000	Tarifný, osobný, základný, funkčný plat	53 699,00	53 699,37	100,00
614 000	Odmeny	1 500,00	2 388,00	159,20
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	4 219,00	4 218,79	100,00
623 000	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 892,00	1 892,21	100,01
625 001	Na nemocenské poistenie	796,00	795,53	99,94
625 002	Na starobné poistenie	8 535,00	8 535,29	100,00
625 003	Na úrazové poistenie	480,00	480,17	100,04
625 004	Na invalidné poistenie	1 479,00	1 478,79	99,99
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	475,00	477,46	100,52
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	2 895,00	2 894,97	100,00
627 000	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisnení	3 588,00	3 588,00	100,00
631 001	Cestovné náhrady - tuzemské	35,00	35,29	100,83
632 001	Energie	19 000,00	20 113,69	105,86
632 002	Vodné, stočné	800,00	768,46	96,06
632 003	Poštovné služby	1 039,00	1 051,89	101,24
632 004	Komunikačná infraštruktúra	37,00	37,00	100,00
632 005	Telekomunikačné služby	1 119,00	1 137,88	101,69
633 004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika	249,00	248,96	99,98
633 006	Všeobecný materiál	10 561,00	14 582,42	138,30
633 009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice	300,00	332,93	110,98
633 013	Softvér	22,00	22,32	101,45
633 015	Palivá ako zdroj energie	900,00	924,89	102,77
633 016	Reprezentačné	2 530,00	2 530,15	100,01
633 019	Komunikačná infraštruktúra	82,00	92,08	112,29
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	1 200,00	1 176,61	98,05

634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	611,00	610,58	99,93
634 003	Poistenie	100,00	98,00	98,00
635 002	Výpočtovej techniky – údržba	303,00	303,10	100,03
635 004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení - údržba	1 300,00	1 675,81	128,91
635 006	Budov, objektov alebo ich častí	2 814,00	3 732,10	132,63
635 009	Softvéru	474,00	516,00	108,86
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady	1 500,00	1 554,40	103,63
637 002	Konkurzy a súťaže	2 905,00	2 905,00	100,00
637 004	Všeobecné služby	6 242,00	6 241,52	99,99
637 005	Špeciálne služby	2 640,00	2 639,60	99,98
637 014	Stravovanie	5 136,00	5 135,60	99,99
637 015	Poistné	1 003,00	1 002,71	99,97
637 016	Prídel do sociálneho fondu	700,00	886,92	126,70
637 017	Provízia	900,00	949,08	105,45
637 026	Odmeny a príspevky poslancom OZ	405,00	403,20	99,56
637 027	Odmeny zamestnancom z mimopracovného pomeru	3 000,00	4 597,99	153,27
637 037	Vratky	3 266,00	3 266,23	100,01
641 009	CVCČ	210,00	210,00	100,00
641 013	Prenesený výkon štátnej správy	1 014,00	1 013,73	99,97
642 001	Dotácia z rozpočtu obce – Občianske združenie OZVENY	1 600,00	1 600,00	100,00
642 002	Dotácia z rozpočtu obce – Základná organizácia SZPB	400,00	400,00	100,00
642 002	Dotácia z rozpočtu obce – Jazdecký klub CARMINA	40,00	40,00	100,00
642 006	Na členské príspevky	3 650,00	3 955,70	108,38
	Spolu:	157 645,00	167 240,42	106,09
Ostp 01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti				
637 012	Poplatky a odvody	877,00	876,86	99,98
637 035	Dane	224,00	224,16	100,07
	Spolu:	1 550,00	1 549,88	99,99
Ostp 01.3.3. Iné všeobecné služby – Matrika				
611 000	Tarifný, osobný, základný, funkčný plat	1 659,00	1 658,80	99,99
623 000	Poistenie do ostatných zdravotných poisťovní	169,00	168,70	99,82
625 001	Na nemocenské poistenie	24,00	23,57	98,21
625 002	Na starobné poistenie	236,00	236,18	100,08
625 003	Na úrazové poistenie	13,00	13,40	103,08
625 004	Na invalidné poistenie	4,00	4,08	102,00
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	1,00	1,36	136,00
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	80,00	80,05	100,06
631 001	Cestovné náhrady - tuzemské	10,00	9,50	95,00
632 001	Energie	400,00	400,00	100,00
632 002	Vodné, stočné	200,00	200,00	100,00
632 003	Poštové a telekomunikačné služby	36,00	36,05	100,14
632 005	Telekomunikačné služby	40,00	40,00	100,00
633 006	Všeobecný materiál	146,00	146,22	100,15
633 010	Ošatné	100,00	100,00	100,00
633 013	Softvér	25,00	25,09	100,36
637 027	Odmeny zamestnancom z mimopracovného pomeru	84,00	84,18	100,21
642 006	Na členské príspevky	16,00	16,00	100,00
	Spolu:	3 243,00	3 243,18	100,01
Ostp 01.6.0. Všeobecné verejné služby				
	Výdavky spojené z voľbami	1 574,00	1 574,99	100,06
Ostp 02.2.0. Civilná ochrana				
625 002	Na starobné poistenie	9,00	9,27	103,00
625 003	Na úrazové poistenie	1,00	0,52	52,00
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	3,00	3,14	104,67
633 016	Reprezentačné	111,00	110,54	99,59
637 004	Všeobecné služby	250,00	288,00	115,20
637 027	Odmeny zamestnancom mimopracovného pomeru	66,00	66,22	100,33
	Spolu:	440,00	477,69	108,57
Ostp 03.2.0. Ochrana pred požiarmi				
632 005	Poštové služby	8,00	12,10	151,25
633 005	Špeciálnych, strojov, prístrojov, zariadení, techniky,...	161,00	161,00	100,00

633 006	Všeobecný materiál	2 029,00	2 028,34	99,97
633 010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	3 006,00	3 006,10	100,00
633 015	Palivá ako zdroj energie	73,00	72,63	99,49
633 016	Reprezentačné	400,00	636,76	159,19
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	330,00	343,18	103,99
634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	81,00	80,78	99,73
635 004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení - údržba	84,00	84,00	100,00
635 005	Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky	495,00	495,17	100,03
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady	160,00	160,00	100,00
637 002	Konkurzy a súťaže	300,00	343,00	114,33
637 004	Všeobecné služby	1 685,00	1 685,42	100,02
637 015	Poistné	192,00	191,97	99,98
637 037	Vratky	84,00	84,18	100,21
642 006	Na členské príspevky	98,00	98,00	100,00
	Spolu:	9 186,00	9 482,63	103,23
Ostp 05.1.0. Nakladanie s odpadmi				
637 004	Všeobecné služby	15 000,00	16 861,38	112,41
	Spolu:	15 000,00	16 861,38	112,41
Ostp 05.2.0. Nakladanie s odpadovými vodami				
611 000	Tarifný, osobný, základný, funkčný plat	4 462,00	4 462,35	100,01
623 000	Poistenie do ostatných zdravotných poisťovní	485,00	484,57	99,91
625 001	Na nemocenské poistenie	56,00	63,92	114,14
625 002	Na starobné poistenie	640,00	639,91	99,99
625 003	Na úrazové poistenie	37,00	36,51	98,68
625 004	Na invalidné poistenie	135,00	137,06	101,53
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	47,00	45,72	97,28
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	222,00	217,13	97,81
633 006	Všeobecný materiál	17,00	17,00	100,00
633 010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	41,00	40,72	99,32
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	5 000,00	5 957,04	119,14
634 002	Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené	806,00	806,19	100,02
634 003	Poistenie	1 200,00	1 141,80	95,15
634 005	Karty, známky, poplatky	63,00	63,00	100,00
637 004	Všeobecné služby	5 500,00	5 500,08	100,00
637 035	Dane	1 089,00	1 089,00	100,00
	Spolu:	19 800,00	20 702,00	104,56
Ostp 05.4.0 Ochrana prírody a krajiny				
637 004	Všeobecné služby	150,00	150,00	100,00
637 005	Špeciálne služby	360,00	360,00	100,00
	Spolu:	510,00	510,00	100,00
Ostp 06.4.0. Verejné osvetlenie				
633 006	Všeobecný materiál	700,00	521,73	74,53
637 004	Všeobecné služby	130,00	149,01	114,62
	Spolu:	830,00	670,74	80,81
Ostp. 08.1.0. Rekreačné a športové služby				
633 006	Všeobecný materiál	5 264,00	5 264,00	100,00
642 002	Dotácia z rozpočtu obce – Športový klub	2 000,00	2 000,00	100,00
	Spolu:	7 264,00	7 264,00	100,00
Ostp 08.2.0. Kultúrne služby				
621 000	Poistenie do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	63,00	63,06	100,10
623 000	Poistenie do ostatných zdravotných poisťovní	10,00	10,39	103,90
625 002	Na starobné poistenie	112,00	112,12	100,11
625 003	Na úrazové poistenie	6,00	6,36	106,00
625 004	Na invalidné poistenie	14,00	14,41	102,93
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	38,00	38,02	100,05
633 016	Reprezentačné	400,00	568,04	142,01
637 027	Odmeny zamestnancom o mimopracovnom pomere	405,00	404,52	99,88
642 002	Dotácia z rozpočtu obce – Jednota klubu dôchodcov	800,00	800,00	100,00
	Spolu:	1 848,00	2 016,92	109,14
Ostp 08.4.0. Iné spoločenské služby				
633 006	Všeobecný materiál	404,00	572,78	141,78

635 004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení	430,00	753,95	175,34
637 004	Všeobecné služby	175,00	175,00	100,00
642 007	Dotácia z rozpočtu obce – Cirkevný zbor evanj. cirkvi a. v. Hrachovo	500,00	500,00	100,00
	Spolu:	1 509,00	2 001,73	132,65
Ostp 09.6.0.1 Základná škola + materská škola				
637 014	Stravovanie (hmotná núdza)	2 222,00	2 222,00	100,00
	Spolu:	2 222,00	2 222,00	100,00
Ostp 10.2.0 Staroba				
623 000	Poistenie do ostatných zdravotných poisťovní	5,00	5,00	100,00
625 002	Na starobné poistenie	7,00	7,00	100,00
625 003	Na úrazové poistenie	1,00	0,40	40,00
625 004	Na invalidné poistenie	2,00	1,50	75,00
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	2,00	2,37	118,50
637 004	Všeobecné služby	126,00	126,00	100,00
637 027	Odmeny zamestnancom o mimopracovnom pomere	50,00	50,00	100,00
642 002	Dotácia z rozpočtu obce – Seniorka n.o.	799,00	798,84	99,98
	Spolu:	992,00	991,11	99,91
Ostp 10.5.0. Nezamestnanosť				
611 000	Tarifný, osobný, základný, funkčný plat	22 534,00	22 533,94	100,00
614 000	Odmeny	344,00	344,00	100,00
621 000	Poistenie do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 500,00	1 498,75	99,92
623 000	Poistenie do ostatných zdravotných poisťovní	790,00	789,96	99,99
625 001	Na nemocenské poistenie	316,00	315,59	99,87
625 002	Na starobné poistenie	3 156,00	3 156,60	100,02
625 003	Na úrazové poistenie	188,00	187,37	99,66
625 004	Na invalidné poistenie	676,00	676,36	100,05
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	226,00	225,37	99,72
625 007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	1 071,00	1 070,90	99,99
633 006	Všeobecný materiál	40,00	40,34	100,85
633 010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	143,00	142,90	99,93
637 015	Poistné	31,00	30,64	98,84
642 015	Na nemocenské dávky	434,00	434,41	100,09
	Spolu:	31 449,00	31 447,13	99,99
Bežný rozpočet za obec spolu:		254 613,00	267 806,94	105,18

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
145 568,00	145 567,74	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 145 568,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 145 567,74 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu bolo nasledovné:

Položka	Pomenovanie	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť	% čerpania
716 000	Projektová dokumentácia – „Rekonštrukcia materskej školy“	860,00	860,00	100,00
716 000	Projektová dokumentácia – autorský dozor na projekt „Úprava vodného toku v obci Hrachovo“	500,00	500,00	100,00
716 000	Projektová dokumentácia – IBV Hrachovo	10 050,00	10 050,00	100,00
717 002	Rekonštrukcia a modernizácia – „Rekonštrukcia strechy kultúrneho domu v obci Hrachovo“	14 867,00	14 867,36	100,00
717 002	Rekonštrukcia a modernizácia – technické zhodnotenie požiarnej zbrojnice z roku 2014	350,00	350,00	100,00
717 003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy – „Prestavba uholne na hasičskú zbrojnicu a Prístavba garáže a prístrešku k hasičskej“	45 912,00	45 911,59	100,00

	zbrojnici“			
717 003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy – „Úprava vodného toku v obci Hrachovo“	45 818,00	45 817,93	100,00
717 003	Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy – „Úprava vodného toku a priekop v obci a havarijné riešenie odvedenia prívalových vôd“	27 211,00	27 210,86	100,00
	Spolu	145 568,00	145 567,74	100,00

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) projektová dokumentácia na IBV Hrachovo

Z rozpočtovaných 10 050,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2018 v sume 10 050,00 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) rekonštrukcia strechy kultúrneho domu v obci Hrachovo

Z rozpočtovaných 14 867,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2018 v sume 14 867,36 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

c) prestavba uholne na hasičskú zbrojnicu a prístavba garáže a prístrešku k hasičskej zbrojnici

Z rozpočtovaných 45 912,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2018 v sume 45 911,59 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) úprava vodného toku v obci Hrachovo

Z rozpočtovaných 45 818,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2018 v sume 45 817,93 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

e) úprava vodného toku a priekop v obci a havarijné riešenie odvedenia prívalových vôd

Z rozpočtovaných 27 211,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2018 v sume 27 210,86 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
18 000,00	18 000,00	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 18 000,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 18 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
630 435,22	596 229,45	94,57

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 630 435,22 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 596 229,45 Eur, čo predstavuje 94,57 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu rozpočtovej organizácie v Ostp bolo nasledovné:

Názov	Ostp	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť	% čerpania
Základné vzdelanie 1.stupeň	09.1.2.1	202 440,95	177 563,42	87,71
Základné vzdelanie 2.stupň	09.2.1.1	243 912,96	235 737,24	96,65
Materská škola	09.1.1.1	78 409,83	77 754,60	99,16

Školský klub mládeže	09.5.0	19 505,00	19 158,17	98,22
Školská jedáleň	09.6.0.2	83 768,59	83 618,13	99,82
§ 54 ÚPSVaR	10.5.0	1 866,69	1 866,69	100,00
Hmotná núdza z ÚPSVaR	10.7.0	531,20	531,20	100,00
Bežné výdavky za ZŠ spolu		630 435,22	596 229,45	94,57

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 1. stupeň	177 563,42 Eur
Základná škola 2. stupeň	235 737,24 Eur
Materská škola	77 754,60 Eur
Školský klub mládeže	19 158,17 Eur
Školská jedáleň	83 618,13 Eur
§ 54 ÚPSVaR	1 866,69 Eur
Hmotná núdza z ÚPSVaR	531,20 Eur

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
8 606,21	8 606,21	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 8 606,21 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 8 606,21 Eur, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu bolo nasledovné:

Položka	Pomenovanie	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť	% čerpania
713 004	Nákup prevádzkových strojov, prístrojov,... - Nákup sporáka, smažiacej platne	5 608,80	5 608,80	100,00
713 005	Nákup špeciálnych strojov, prístrojov,... - Kamerový systém	2 997,41	2 997,41	100,00
	Spolu	8 606,21	8 606,21	100,00

Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% čerpania
0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0,00 Eur bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 0,00 Eur, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31. 12. 2018 v Eur
Bežné príjmy spolu	892 274,76
z toho: bežné príjmy obce	844 337,02
bežné príjmy RO	47 937,74
Bežné výdavky spolu	864 036,39
z toho: bežné výdavky obce	267 806,94
bežné výdavky RO	596 229,45
Bežný rozpočet	28 238,37
Kapitálové príjmy spolu	97 400,00

z toho: kapitálové príjmy obce	97 400,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	154 173,95
z toho: kapitálové výdavky obce	145 567,74
kapitálové výdavky RO	8 606,21
Kapitálový rozpočet	- 56 773,95
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 28 535,58
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	35 422,17
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 63 957,75
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	49 204,64
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
Rozdiel finančných operácií	49 204,64
PRÍJMY SPOLU	1 038 879,40
VÝDAVKY SPOLU	1 018 210,34
Hospodárenie obce	20 669,06
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku	35 422,17
Upravené hospodárenie obce	- 14 753,11

Prebytok rozpočtu v sume 20 669,06 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov **v sume 35 422,17 Eur**.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú:**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 33 053,25 Eur, a to na:
 - prenesený výkon v oblasti školstva - normatívne finančné prostriedky na bežné výdavky v sume 32 075,85 Eur a
 - nenormatívne finančné prostriedky na dopravné žiakov v sume 977,40 Eur.
- b) nevyčerpané prostriedky **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 v sume 2 368,92 Eur, z toho stravné 2 124,82 Eur a réžia 244,10 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.

Na základe uvedených skutočností obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie rezervného fondu vo výške 14 753,11 Eur na vykrytie schodku z roku 2018.

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 01. 01. 2018	43 899,80

Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu:	0,00
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31. 12. 2018	43 899,80

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 01. 01. 2018	417,29
Prírastky - povinný prídelenie – 1,05 %	904,31
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - závodné stravovanie	0,00
- regeneráciu PS	350,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky (stravné)	802,80
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31. 12. 2018	168,80

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2018

A K T Í V A

Názov	Obec	Obec	Základná škola	Základná škola
	ZS k 01. 01. 2018 v EUR	KZ k 31. 12. 2018 v EUR	ZS k 01. 01. 2018 v EUR	KZ k 31. 12. 2018 v EUR
Majetok spolu	1 508 213,68	1 572 393,75	417 040,56	958 250,49
Neobežný majetok spolu	1 066 590,42	1 180 130,11	375 328,13	918 772,99
z toho:				
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	904 376,42	1 017 916,11	375 328,13	918 772,99
Dlhodobý finančný majetok	162 214,00	162 214,00	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	441 002,58	391 780,31	41 119,32	38 840,19
z toho:				
Zásoby	54,90	224,03	2 426,96	1 946,06
Zúčtovanie medzi subjektami VS	305 234,59	298 267,92	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	5 715,08	7 600,96	1 574,75	540,98
Finančné účty	129 930,65	85 350,04	37 117,61	36 353,15
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	67,36	337,36	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	620,68	483,33	593,11	637,31

PASÍVA

	Obec	Obec	Základná škola	Základná škola
Názov	ZS k 01. 01. 2018 v EUR	KZ k 31. 12. 2018 v EUR	ZS k 01. 01. 2018 v EUR	KZ k 31. 12. 2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 508 213,68	1 572 393,75	417 040,56	404 386,84
Vlastné imanie	735 016,20	773 432,09	- 8,13	- 981,90
z toho:				
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	735 016,20	773 432,09	- 8,13	- 981,90
Záväzky	79 792,08	50 706,93	346 398,29	338 150,74
z toho:				
Rezervy	660,00	660,00	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	47 861,07	33 053,25	305 234,59	298 267,92
Dlhodobé záväzky	417,29	168,80	1 384,73	1 652,08
Krátkodobé záväzky	30 853,72	16 824,88	39 778,97	38 230,74
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	693 405,40	748 254,73	70 650,40	67 218,00

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	4 076,69	2 372,14	
- zamestnancom	4 847,58	4 170,73	
- poisťovniam	4 663,33	3 864,32	
- daňovému úradu	1 153,67	683,59	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	0,00	0,00	
- štátnym fondom	0,00	0,00	
- ostatné záväzky	2 083,61	19 762,94	
Záväzky spolu k 31. 12. 2018	16 824,88	30 853,72	

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

V roku 2018 obec neuzatvorila žiadny bankový úver.

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

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 § 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	789 318,29
- skutočné bežné príjmy RO	54 752,29
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31. 12. 2017	844 070,58
Celková suma dlhu obce k 31. 12. 2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31. 12. 2018	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
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)
0,00	844 070,58	0,00 %

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b):

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné bežné príjmy k 31. 12. 2017	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	844 070,58	0,00 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

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

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie: uviesť - bežné výdavky na organizovanie akcií v obci, na autobusový zájazd po stopách SNP, na zabezpečenie športovej činnosti a skvalitnenie športového vyžitia v obci, na reprezentovanie obce na rôznych akciách, na reštaurovanie renesančného oltára v Evanjelickom kostole - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Občianske združenie OZVENY	1 600,00	1 600,00	0,00
Základná organizácia SZPB	400,00	400,00	0,00
Športový klub Hrachovo	2 000,00	2 000,00	0,00
Jednota klubu dôchodcov	800,00	800,00	0,00
Cirkevný zbor evanjelickej cirkvi a. v.	500,00	500,00	0,00

K 31. 12. 2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2007 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká.

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 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 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 -
A. Bežné výdavky	188 026,63	186 874,11	1 152,52
Originálne kompetencie	188 026,63	186 874,11	1 152,52
z toho:			
Materská škola			
611 000 Tarifný, osobný, základný a funkčný plat	43 770,00	43 766,50	3,50

612 001	Osobný príplatok	678,00	666,61	11,39
612 002	Ostatné príplatky okrem osobných	4 085,00	4 077,51	7,49
614 000	Odmeny	1 000,00	1 000,00	0,00
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	2 891,00	2 890,38	0,62
623 000	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 891,00	1 886,20	4,80
625 001	Na nemocenské poistenie	722,00	714,01	7,99
625 002	Na starobné poistenie	7 146,00	7 143,76	2,24
625 003	Na úrazové poistenie	412,00	407,98	4,02
625 004	Na invalidné poistenie	1 546,00	1 530,57	15,43
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	515,00	510,04	4,96
625 007	Na poistenie do rezervného fondu	2 448,00	2 423,48	24,52
627 000	Príspevok do doplnkových dôchod. poisťovní	310,00	273,92	36,08
631 001	Cestovné náhrady – tuzemské	120,00	116,32	3,68
632 001	Energie	4 300,83	4 300,12	0,71
632 002	Vodné, stočné	420,00	416,52	3,48
632 003	Poštovné služby	20,00	3,85	16,15
632 005	Telekomunikačné služby	284,00	283,65	0,35
633 001	Interiérové vybavenie	28,00	28,00	0,00
633 002	Výpočtová technika	300,00	300,00	0,00
633 006	Všeobecný materiál	433,00	431,79	1,21
633 010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	50,00	0,00	-50,00
635 002	Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	30,00	0,00	-30,00
635 004	Rutinná a štandardná údržba prev. strojov, ...	50,00	0,00	-50,00
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady, ...	30,00	0,00	-30,00
637 004	Všeobecné služby	533,50	471,84	61,66
637 012	Poplatky a odvody	83,50	83,50	0,00
637 014	Stravovanie	695,00	619,63	75,37
637 015	Poistné	220,00	216,45	3,55
637 016	Prídely do sociálneho fondu	550,00	416,34	133,66
637 027	Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru	140,00	75,00	65,00
637 035	Dane	215,00	214,50	0,50
642 015	Transfery na nemocenské dávky	230,00	223,13	6,87
Spolu:		76 146,83	75 491,60	655,23
Školský klub mládeže				
611 000	Tarifný, osobný, základný a funkčný plat	11 959,00	11 831,23	127,77
612 002	Ostatné príplatky okrem osobných	580,00	578,61	1,39
614 000	Odmeny	420,00	420,00	0,00
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 418,00	1 415,73	2,27
623 000	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	25,00	0,00	-25,00
625 001	Na nemocenské poistenie	188,00	180,62	7,38
625 002	Na starobné poistenie	1 883,00	1 807,30	75,70
625 003	Na úrazové poistenie	108,00	107,87	0,13
625 004	Na invalidné poistenie	404,00	387,22	16,78
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	135,00	129,05	5,95
625 007	Na poistenie do rezervného fondu	639,00	613,13	25,87
633 001	Interiérové vybavenie	50,00	44,85	5,15
633 006	Všeobecný materiál	201,00	200,63	0,37
633 009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, ...	100,00	99,74	0,26
637 004	Všeobecné služby	105,00	104,32	0,68
637 014	Stravovanie	550,00	501,73	48,27
637 016	Prídely do sociálneho fondu	150,00	148,14	1,86
637 027	Odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru	590,00	588,00	2,00
Spolu:		19 505,00	19 158,17	346,83
Školská jedáleň				
611 000	Tarifný, osobný, základný a funkčný plat	23 801,00	23 800,40	0,60
612 001	Osobný príplatok	2 095,00	2 093,39	1,61
612 002	Ostatné príplatky okrem osobných	1 065,00	1 064,15	0,85
614 000	Odmeny	1 000,00	1 000,00	0,00
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	1 354,00	1 353,23	0,77
623 000	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	1 537,00	1 536,21	0,79

625 001 Na nemocenské poistenie	396,00	392,14	3,86
625 002 Na starobné poistenie	3 924,00	3 923,79	0,21
625 003 Na úrazové poistenie	226,00	224,11	1,89
625 004 Na invalidné poistenie	848,00	840,58	7,42
625 005 Na poistenie v nezamestnanosti	283,00	280,06	2,94
625 007 Na poistenie do rezervného fondu	1 332,00	1 331,02	0,98
627 000 Príspevok do doplnkových dôchod. poisťovní	149,00	148,84	0,16
631 001 Cestovné náhrady – tuzemské	5,00	4,80	0,20
632 001 Energie	5 887,69	5 883,13	4,56
632 002 Vodné, stočné	242,63	242,13	0,50
632 003 Poštovné služby	21,00	20,95	0,05
632 005 Telekomunikačné služby	265,00	264,34	0,66
633 001 Interiérové vybavenie	85,00	85,00	0,00
633 004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia,...	2 178,00	2 177,60	0,40
633 006 Všeobecný materiál	1 200,00	1 196,96	3,04
633 009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, ...	52,00	51,80	0,20
633 010 Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	250,00	249,60	0,40
633 011 Potraviny	31 984,27	31 984,27	31 984,27
633 018 Licencie	105,00	104,40	0,60
635 004 Rutinná a štandardná údržba prev. strojov, ...	661,00	660,74	0,26
637 001 Školenia, kurzy, semináre, porady, ...	80,00	38,00	42,00
637 004 Všeobecné služby	799,00	781,80	17,20
637 012 Poplatky a odvody	343,00	342,08	0,92
637 014 Stravovanie	900,00	897,63	2,37
637 016 Prídely do sociálneho fondu	280,00	225,40	54,60
637 035 Dane	358,00	358,00	0,00
642 015 Transfery na nemocenské dávky	62,00	61,58	0,42
Spolu:	83 768,59	83 618,13	150,46
B. Kapitálové výdavky	8 606,21	8 606,21	0,00
Originálne kompetencie	8 606,21	8 606,21	0,00
z toho:			
Školská jedáleň			
713 004 Nákup prevádzkových strojov, prístrojov,...	5 608,80	5 608,80	0,00
713 005 Nákup špeciálnych strojov, prístrojov,...	1 329,17	1 329,17	0,00
713 006 Nákup komunikačnej infraštruktúry	1 668,24	1 668,21	0,00
Spolu:	8 606,21	8 606,21	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
A. Bežné výdavky	451 014,80	417 961,55	33 053,25
Originálne kompetencie	2 263,00	2 263,00	0,00
z toho:			
Materská škola			
614 000 Odmeny	500,00	500,00	0,00
621 000 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	171,00	171,00	0,00
633 002 Výpočtová technika	1 340,00	1 340,00	0,00
633 006 Všeobecný materiál	152,00	152,00	0,00
634 004 Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	100,00	100,00	0,00
Spolu:	2 263,00	2 263,00	0,00
Prenesené kompetencie	448 751,80	415 698,55	33 053,25
z toho:			
Základná škola 1. stupeň			
611 000 Tarifný, osobný, základný a funkčný plat	72 250,00	72 240,53	9,47
612 001 Osobný príplatok	1 400,00	1 387,96	12,04

612 002	Ostatné príplatky okrem osobných	13 020,00	12 932,55	87,45
614 000	Odmeny	8 305,20	8 305,20	- 0,20
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	8 934,00	8 933,11	0,89
623 000	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	842,00	747,50	94,50
625 001	Na nemocenské poistenie	1 500,00	1 362,02	137,98
625 002	Na starobné poistenie	13 667,00	13 625,56	41,44
625 003	Na úrazové poistenie	857,00	778,11	78,89
625 004	Na invalidné poistenie	3 014,00	2 919,47	94,53
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 071,00	972,93	98,07
625 007	Na poistenie do rezervného fondu	4 688,00	4 622,64	65,36
627 000	Príspevok do doplnkových dôchod. poisťovní	855,00	854,57	0,43
631 001	Cestovné náhrady – tuzemské	60,00	13,80	46,20
632 001	Energie	12 899,07	9 630,18	3 248,64
632 002	Vodné, stočné	300,00	254,24	45,76
632 003	Poštovné služby	100,00	78,95	21,05
632 005	Telekomunikačné služby	400,00	356,49	43,51
633 001	Interiérové vybavenie	3 994,01	3 933,70	60,31
633 002	Výpočtová technika	500,00	5,49	494,51
633 004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia,...	174,90	126,84	48,06
633 006	Všeobecný materiál	1 955,59	1 954,77	0,82
633 009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice,...	419,00	383,31	35,69
633 010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	100,00	76,66	23,34
633 018	Licencie	253,00	252,24	0,76
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	100,00	65,48	34,52
634 004	Prepravné	158,70	158,70	0,00
635 002	Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	150,00	80,25	69,75
635 004	Rutinná a štandardná údržba prev. strojov, ...	797,60	698,54	99,06
635 006	Rutinná a štandardná údržba budov, objektov ...	37 240,38	18 735,38	18 505,00
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady, ...	200,00	135,70	64,30
637 002	Konkurzy a súťaže	259,50	228,44	31,06
637 004	Všeobecné služby	1 300,00	1 192,46	107,54
637 005	Špeciálne služby	800,00	216,00	584,00
637 007	Cestovné náhrady	1 500,00	1 500,00	0,00
637 012	Poplatky a odvody	250,00	248,45	1,55
637 014	Stravovanie	1 665,00	1 664,76	0,24
637 015	Poistné	120,00	103,07	16,93
637 016	Prídely do sociálneho fondu	840,00	837,59	2,41
637 027	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	1 632,00	1 631,63	0,37
637 035	Dane	161,00	161,00	0,00
642 014	Transfery jednotlivcovi	3 358,00	2 874,50	483,50
642 015	Transfery na nemocenské dávky	350,00	282,65	67,35
Spolu:		202 440,95	177 563,42	24 877,53
Základná škola 2. stupeň				
611 000	Tarifný, osobný, základný a funkčný plat	105 900,00	105 833,19	66,81
612 001	Osobný príplatok	2 501,00	2 500,87	0,13
612 002	Ostatné príplatky okrem osobných	10 100,00	10 033,68	66,32
614 000	Odmeny	12 043,10	12 043,10	0,00
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	7 800,00	7 785,48	14,52
623 000	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	5 631,00	5 621,20	9,80
625 001	Na nemocenské poistenie	1 856,00	1 855,88	0,12
625 002	Na starobné poistenie	18 645,00	18 615,06	29,94
625 003	Na úrazové poistenie	1 070,00	1 069,51	0,49
625 004	Na invalidné poistenie	3 530,00	3 529,52	0,48
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	1 177,00	1 176,34	0,66
625 007	Na poistenie do rezervného fondu	6 316,00	6 315,36	0,64
627 000	Príspevok do doplnkových dôch. poisťovní	1 464,00	1 463,85	0,15
631 001	Cestovné náhrady – tuzemské	200,00	25,03	174,97
632 001	Energie	14 493,22	12 283,56	2 209,66
632 002	Vodné, stočné	350,00	310,71	39,29
632 003	Poštovné služby	160,00	61,80	98,20
632 005	Telekomunikačné služby	500,00	435,58	64,42

633 001	Interiérové vybavenie	1 000,00	718,30	281,70
633 002	Výpočtová technika	1 621,64	1 134,97	486,67
633 003	Telekomunikačná technika	13,00	0,00	- 13,00
633 004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia,...	200,00	187,82	12,18
633 006	Všeobecný materiál	1 867,09	1 335,25	531,84
633 009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice,...	2 715,36	2 715,12	0,24
633 010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	110,00	93,44	16,56
633 018	Licencie	215,00	213,57	1,43
634 001	Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny	100,00	21,99	78,01
635 002	Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky	250,00	94,75	155,25
635 004	Rutinná a štandardná údržba prev. strojov, ...	997,06	853,78	143,28
635 006	Rutinná a štandardná údržba budov, objektov ...	25 419,80	22 898,80	2 521,00
637 001	Školenia, kurzy, semináre, porady, ...	200,00	187,30	12,70
637 002	Konkurzy a súťaže	1 118,00	1 113,36	4,64
637 004	Všeobecné služby	1 536,99	1 430,42	106,57
637 005	Špeciálne služby	754,00	264,00	490,00
637 007	Cestovné náhrady	1 582,00	1 582,00	0,00
637 012	Poplatky a odvody	263,00	262,71	0,29
637 014	Stravovanie	2 035,00	2 034,68	0,32
637 015	Poistné	130,00	125,96	4,04
637 016	Pridel do sociálneho fondu	1 150,00	1 144,88	5,12
637 027	Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru	3 663,70	3 661,75	1,95
637 035	Dane	200,00	196,00	4,00
642 006	Transfery na členské príspevky	20,00	20,00	0,00
642 014	Transfery jednotlivcovi	2 915,00	2 421,10	493,90
642 015	Transfery na nemocenské dávky	100,00	65,57	34,43
Spolu:		243 912,96	235 737,24	8 175,72
Hmotná núdza z ÚPSVaR				
633 006	Všeobecný materiál	531,20	531,20	0,00
Spolu:		531,20	531,20	0,00
§ 54 ÚPSVaR				
611 000	Tarifný, osobný, základný a funkčný plat	1 475,57	1 475,57	0,00
621 000	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	202,90	202,90	0,00
625 001	Na nemocenské poistenie	10,57	10,57	0,00
625 002	Na starobné poistenie	105,65	105,65	0,00
625 003	Na úrazové poistenie	6,11	6,11	0,00
625 004	Na invalidné poistenie	22,57	22,57	0,00
625 005	Na poistenie v nezamestnanosti	7,53	7,53	0,00
625 007	Na poistenie do rezervného fondu	35,79	35,79	0,00
Spolu:		1 866,69	1 866,69	0,00
B. Kapitálové výdavky spolu		0,00	0,00	0,00

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

V roku 2018 obec nemala zriadenú príspevkovú organizáciu.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

V roku 2018 obec nemala založenú právnickú osobu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Banskobystrický	na dni obce Hrachovo	1 000,00	1 000,00	0,00

samosprávny kraj				
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	na dobrovoľný hasičský zbor	3 000,00	3 000,00	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	na cestnú dopravu	36,42	36,42	0,00
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	na úsek stavebného poriadku	935,73	935,73	0,00
Ministerstvo financií SR	na podporu v nezamestnanosti	29 385,27	29 385,27	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na matriku	3 243,18	3 243,18	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na register obyvateľstva	278,19	278,19	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na register adries	160,40	160,40	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na životné prostredie	80,46	80,46	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na CO	66,22	66,22	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na školstvo - normatív	380 413,00	380 413,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na nenormatívne FP ZŠ	22 780,00	22 780,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	na voľby	1 545,58	1 545,58	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	na stravné HN	2 222,00	2 222,00	0,00
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny	na pomôcky hmotná núdza	531,20	531,20	0,00
Úrad vlády SR	na nákup športovej výbavy	5 000,00	5 000,00	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 v roku 2018 nemala žiadne finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí.

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Banskobystrický samosprávny kraj	1 000,00	1 000,00	0,00

Obec v roku 2018 prijala dotáciu z VÚC na Dni obce Hrachovo.

VÚC	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
	0,00	0,00	0,00

Obec v roku 2018 neposkytla VÚC žiadne finančné prostriedky.

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

Obecné zastupiteľstvo dňa 21. 12. 2013 uznesením č. 23/12/2013 schválilo neuplatňovanie programového rozpočtu na rok 2014 v súvislosti s novelou zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy platnej od 01. 01. 2014 kde obec do 2000 obyvateľov nemajú povinnosť zostavovať programový rozpočet.

Následne boli obecným zastupiteľstvom uznesením č. 18/10/2014 schválené Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Hrachovo, kde v Časti II., § 3 bod č. 10 Obec Hrachovo zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

Predkladá: Ondrej Knechta

Spracoval: Ing. Michaela Vývleková

V Hrachove, dňa 28. 03. 2019

13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2018.

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

.....
Ondrej Knechta
starosta obce