

Závěrečný účet Obce Liptovský Peter za rok 2018

NÁVRH

Predkladá : Ing. Anna Papajová, starostka
Spracovala: Ing. Dagmar Schlégerová

V Liptovskom Petre dňa 31.05.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 07.06.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 07.06.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 07.06.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Liptovskom Petre dňa 24.06.2019,
uznesením č.

Závěrečný účet:

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

Záverečný účet obce 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:
 - 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. 53/2017.

Rozpočet bol zmenený nasledovne:

Por. č. rozp. opatr.	Schválil /starostka, OZ/	Dátum zmeny	Rozpočtové opatrenie V súlade s § 14 písm. a) / b) / c)	Zmena v príjmoch v €	Zmena vo výdavkoch v €
1	Obecné zastupiteľstvo	24.01.2018	b	+125 020	+125 020
2	Starostka	26.01.2018	a	0	0
3	Starostka	31.01.2018	b	+150	+150
4	Obecné zastupiteľstvo	23.04.2018	b	+15 000	+15 000
5	Starostka (bež. transfer)	27.04.2018	b	+1 500	+1 500
6	Starostka	15.05.2018	a	0	0
7	Obecné zastupiteľstvo	20.06.2018	b	+91 000	+91 000
8	Starostka	22.06.2018	a	0	0
9	Starostka (kapit. transfer)	30.06.2018	b	+22 870	+22 870
10	Starostka	17.07.2018	a	0	0
11	Starostka (bež. transfery)	30.07.2018	b	+8 237	+8 237
12	Starostka	15.08.2018	a	0	0
13	Starostka	26.09.2018	a	0	0
14	Obecné zastupiteľstvo	08.10.2018	a	0	0
15	Obecné zastupiteľstvo	26.10.2018	b	+2 000	+2 000
16	Starostka	31.10.2018	b	+1 031	+1 031
17	Starostka	30.11.2018	a	0	0
18	Starostka	31.12.2018	a	0	0
Celková zmena				+266 808	+266 808

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	530 015	796 823
z toho :		
Bežné príjmy	511 705	542 237
Kapitálové príjmy	14 850	39 876
Finančné príjmy	3 460	214 710
Výdavky celkom	530 015	796 823
z toho :		
Bežné výdavky	412 765	448 343
Kapitálové výdavky	82 850	314 080
Finančné výdavky	34 400	34 400
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
796 823,-	713 840,42	89,59

Z rozpočtovaných celkových príjmov 796 823,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 713 840,42 EUR, čo predstavuje 89,59 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
542 237,-	531 575,-	98,03

Z rozpočtovaných bežných príjmov 542 237,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 531 575,- EUR, čo predstavuje 98,03 % plnenie.

Daňové príjmy

a) Dane z príjmov a kapitálového majetku (110)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
392 850,-	386 946,11	98,50

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 392 850,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 386 946,11 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,50 %.

b) Dane z majetku(120)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
18 200,-	17 938,29	98,56

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 18 200,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 17 938,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,56 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 102,43 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 9 212,96 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 1 622,90 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 15 257,60 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 680,69 EUR. K 31.12.2018 obec evidovala pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 8 175,27 EUR.

c) Dane za tovary a služby (130)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
25 250,-	26 354,03	104,37

Z rozpočtovaných 25 250,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 26 354,03 EUR, čo je 104,37 % plnenie. Príjmy dane za psa boli v sume 1 103,28 EUR. K 31.12.2018 obec evidovala pohľadávky na dani za psa v sume 116,60 EUR. Príjmy dane za verejné priestranstvá boli v sume 122,25 EUR a príjmy za komunálne odpady a drobné stavebné odpady boli v sume 25 128,50 EUR. K 31.12.2018 obec evidovala pohľadávky na poplatku za komunálne a stavebné odpady v sume 4 996,78 EUR.

Nedaňové príjmy**a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku (210)**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
66 550,-	68 120,02	102,36

Z rozpočtovaných 66 550,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 68 120,02 EUR, čo je 102,36 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 3 397,- EUR (väčšina týchto príjmov je z prenájmov hrobových miest), príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 64 681,22 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia v sume 41,80 EUR.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby (220)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
13 650,-	13 100,58	95,97

Z rozpočtovaných 13 650,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 13 100,58 EUR, čo je 95,97 % plnenie.

Príjmy z ostatných poplatkov sú vo výške 1 559,50 EUR, príjmy z pokút za porušenie predpisov 130,- EUR, príjmy za predaj služieb vo výške 3 795,17 EUR, za znečisťovanie ovzdušia 49,79 EUR, príjem réžie a stravného v školskej jedálni 6 166,12 EUR a príjem školného v materskej škole vo výške 1 400,- EUR.

c) Úroky z vkladov (240)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
600,-	105,79	17,63

Z rozpočtovaných 600,- EUR bol skutočný príjem vo výške 105,79 EUR, čo je 17,63 % plnenie.

d) Iné nedaňové príjmy (290)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
9 370,-	7 268,64	77,57

Z rozpočtovaných 9 370,- EUR bol skutočný príjem 7 268,64 EUR, čo je 77,57 %. Ide o príjmy z dobropisov vo výške 5 084,82 EUR, vratky vo výške 2 052,91 EUR, z refundácie 80,91 EUR, iné príjmy 50,- EUR.

Granty a transfery**a) Tuzemské bežné granty a transfery (310)**

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
15 767,-	11 741,54	74,47

Z rozpočtovaných grantov a transferov 15 767,- EUR, bol skutočný príjem vo výške 11 741,54 EUR, čo predstavuje 74,47 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Min. dopravy a výstavby SR	1 500,72	Prenesený výkon-stavebný poriadok
Min. dopravy a výstavby SR	58,41	Prenesený výkon-doprava
Ministerstvo vnútra SR	446,16	Prenesený výkon-register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	21,20	Prenesený výkon-register adries
Ministerstvo vnútra SR	126,92	Prenesený výkon- životné prostredie
MŠVVaŠ SR	1 657,00	Na podporu výchovy a vzdelávania detí predškolského veku v MŠ
Ministerstvo vnútra SR	526,86	Komunálne voľby 2018
ÚPSVaR	141,92	Rodinné prídavky
ÚPSVaR	4 372,35	Podpora zamestnávania § 50j
ÚPSVaR	684,00	Podpora zamestnávania § 54
DPO SR	1 400,00	Mater.- techn. zabezpečenie DHZO
Žilinský samosprávny kraj	806,00	Vydanie publikácie Dejiny obce L.Peter

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
39 876,-	39 875,22	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 39 876,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 39 875,22 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

a) Kapitálové príjmy (230)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
14 850,-	14 850,-	100

Z rozpočtovaných 14 850,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 14 850,- EUR, čo je 100 % plnenie. Príjem z predaja budov bol vo výške 3 300,- EUR a príjem z predaja pozemkov bol 11 550,- EUR (predaj kolkárne a pozemku pod ňou).

b) Tuzemské kapitálové granty a transfery (320)

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
25 026,-	25 025,22	100

Z rozpočtovaných 25 026,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 25 025,22 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	22 869,22	Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice
Žilinský samosprávny kraj	2 156,00	Osvetlenie priechodu pre chodcov

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
214 710,-	135 699,20	63,20
Nerozpočtované PFO	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
-	6 691,-	-
SPOLU	142 390,20	

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 214 710,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 135 699,20 EUR, čo predstavuje 63,20 % plnenie.

Z toho splátka návratnej finančnej výpomoci SBH, s.r.o. bola vo výške 3 459,22 EUR.

Prevod prostriedkov z rezervného fondu bol v rozpočte plánovaný vo výške 211 000,- EUR, v skutočnosti boli použité prostriedky rezervného fondu v sume 132 000,- EUR.

Prostriedky rezervného fondu boli použité na:

- Obstaranie rodinných domov č.36,37 s pozemkami vo výške 120 000,- EUR (Uznesenie OZ č. 50/2017 z 13.11.2017 – doplatok kúpnej ceny)
- Obstaranie rodinného domu č.143 s príľahlými pozemkami vo výške 12 000,- EUR (Uznesenie OZ č. 37/2018 zo 16.07.2018)

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky rodinných prídavkov z r.2017 v sume 94,67 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 145,31 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Skutočný príjem z nerozpočtovaných finančných operácií k 31.12.2018 bol v sume 6 691,- EUR. Jednalo sa o finančné zábezpeky k nájomným bytom.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
796 823,-	643 407,25	80,75

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 796 823,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 643 407,25 EUR, čo predstavuje 80,75 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
448 343,-	408 011,83	91

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 448 343,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 408 011,83 EUR, čo predstavuje 91 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu k 31.12.2018

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť v EUR	% plnenia
01110 Obec	136 240	130 644,85	95,89
610 Mzdy	71 714	70 265,08	97,98
620 Poistné a odvody	29 261	28 549,30	97,57
630 Tovary a služby	34 965	31 805,47	90,96
640 Bežné transfery	300	25,00	8,33
01120 Finančné služby	5 655	5 441,91	96,23
610 Mzdy	2 300	2 206,24	95,92
620 Poistné a odvody	805	774,41	96,20
630 Tovary a služby	2 550	2 461,26	96,52
01600 Voľby	531	526,86	99,22
610 Mzdy	60	60,00	100,00
620 Poistné a odvody	23	21,26	92,43
630 Tovary a služby	448	445,60	99,46
01700 Verejný dlh	8 400	8 141,43	96,92
650 Splácanie úrokov	8 400	8 141,43	96,92
03200 Ochrana pred požiarmi	9 436	6 940,45	73,55
630 Tovary a služby	9 436	6 940,45	73,55
04510 Cestná doprava	13 310	7 604,07	57,13
630 Tovary a služby	13 310	7 604,07	57,13
05100 Nakladanie s odpadmi	53 200	53 111,02	99,83
630 Tovary a služby	53 200	53 111,02	99,83
06200 Rozvoj obcí	20 860	18 112,47	86,83
630 Tovary a služby	15 300	12 829,47	83,85
640 Bežné transfery	5 560	5 283,00	95,02
06400 Verejné osvetlenie	9 815	8 106,80	82,60
630 Tovary a služby	9 815	8 106,80	82,60

06600 Bývanie a obč.vybavenosť	12 870	12 730,26	98,91
630 Tovary a služby	3 470	3 331,62	96,01
640 Bežné transfery	9 400	9 398,64	99,99
08100 Rekreačné a šport.služby	1 410	1 198,86	85,03
630 Tovary a služby	1 410	1 198,86	85,03
08200 Kultúrne služby	37 756	28 273,61	74,89
620 Poistné a odvody	80	75,00	93,75
630 Tovary a služby	37 676	28 198,61	74,85
08300 Vysielacie a vydav. služby	3 100	1 922,70	62,02
630 Tovary a služby	3 100	1 922,70	62,02
08400 Nábož. a iné spoloč. služby	12 810	10 172,62	79,41
610 Mzdy	200	146,16	73,08
620 Poistné a odvody	55	51,01	92,75
630 Tovary a služby	9 555	7 565,61	79,18
640 Bežné transfery	3 000	2 409,84	80,33
09111 Predškolská výchova	82 510	79 997,52	96,95
610 Mzdy	48 100	46 873,66	97,45
620 Poistné a odvody	16 800	16 434,57	97,82
630 Tovary a služby	17 550	16 633,76	94,78
640 Bežné transfery	60	55,53	92,55
09500 Vzdelávanie	4 320	3 828,80	88,63
630 Tovary a služby	1 320	1 298,00	98,33
640 Bežné transfery	3 000	2 530,80	84,36
09601 Školské stravovanie	26 520	25 429,33	95,89
610 Mzdy	14 030	13 853,13	98,74
620 Poistné a odvody	4 970	4 905,50	98,70
630 Tovary a služby	7 520	6 670,70	88,71
10200 Ďalšie soc. služby-staroba	6 300	5 591,68	88,76
610 Mzdy	4 000	3 465,02	86,63
620 Poistné a odvody	1 400	1 277,86	91,28
630 Tovary a služby	900	848,80	94,31
10400 Rodina a deti	3 300	236,59	7,17
630 Tovary a služby	3 300	236,59	7,17
Spolu	448 343	408 011,83	91,00

Členenie výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie – skutočnosť k 31.12.2018

	Rozpočet po zmenách v EUR	Skutočnosť v EUR	% plnenia
610 Mzdy	140 404	136 869,29	97,48
620 Poistné a odvody	53 394	52 088,91	97,56
630 Tovary a služby	224 825	191 209,39	85,05
640 Bežné transfery	21 320	19 702,81	92,41
650 Úroky z úverov	8 400	8 141,43	96,92
Spolu	448 343	408 011,83	91,00

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 140 404,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 136 869,29 EUR, čo je 97,48 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostky, pracovníkov obecného úradu, kontrolóra, opatrovateľskej služby, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne a aktívnych pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 53 394,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 52 088,91 EUR, čo je 97,56 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 224 825,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 191 209,39 EUR, čo je 85,05 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 21 320,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 19 702,81 EUR, čo predstavuje 92,41 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 8 400,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 8 141,43 EUR, čo predstavuje 96,92 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
314 080,-	195 001,33	62,09

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 314 080,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 195 001,33 EUR, čo predstavuje 62,09 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu

Funkčná klasifikácia	Rozpočet v EUR	Skutočnosť v EUR	% plnenia
01110 Obec	13 000	0	0
710 Obstaranie kapit. aktív	13 000	0	0
03200 Ochrana pred požiarimi	24 074	24 072,86	99,99
710 Obstaranie kapit. aktív	24 074	24 072,86	99,99
04510 Cestná doprava	115 530	14 550,50	12,59
710 Obstaranie kapit. aktív	115 530	14 550,50	12,59
06200 Rozvoj obcí	147 320	145 176,38	98,54
710 Obstaranie kapit. aktív	147 320	145 176,38	98,54
06400 Verejné osvetlenie	14 156	11 201,59	79,13
710 Obstaranie kapit. aktív	14 156	11 201,59	79,13
Spolu	314 080	195 001,33	62,09

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

01110 Obec

Z rozpočtovaných 13 000,- EUR nebolo čerpané k 31.12.2018. V rozpočte bola plánovaná spoluúčasť (v pôvodnej výške 28 000,- EUR) pri realizácii stavby „Zníženie energetickej náročnosti polyfunkčnej budovy obce Liptovský Peter“, na ktorú sme žiadali nenávratný finančný príspevok v rámci operačného programu Kvalita životného prostredia. Nakoľko ale proces pridelenia dotácií bol ukončený až v druhej polovici roka 2018, spoluúčasť sa preniesla do rozpočtu budúceho roku.

03200 Ochrana pred požiarmi

Z rozpočtovaných 24 074,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 24 072,86 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Čerpané bolo na:

- stavebné úpravy požiarnej zbrojnice 24 072,86 EUR

04510 Cestná doprava

Z rozpočtovaných 115 530,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 14 550,50 EUR, čo predstavuje 12,59 % čerpanie. Čerpané bolo na:

- nákup pozemkov pod miestnymi komunikáciami 11 650,50 EUR

- polohopisný a výškopisný plán a projektová dokumentácia pre pripravovanú rekonštrukciu komunikácií a parkovacích miest pri bytovkách 240-243,11-14 (2 900,- EUR).

06200 Rozvoj obcí

Z rozpočtovaných 147 320,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 145 176,38 EUR, čo predstavuje 98,54 % čerpanie. Čerpané bolo na:

- stavebný dozor, silnoprúd. rozvody, NN prípojka pri nových radových garážach na sídlisku 4 576,38 EUR,

- kúpa rodinného domu č. 143 a k nemu prislúchajúcich pozemkov 12 000,- EUR,

- kúpa rodinných domov č.36,37 a k nim prislúchajúcich hospodárskych budov a pozemkov vo výške 124 115,19 EUR – v roku 2018 bola uhradená časť kúpnej ceny 120 000,- EUR,

- kúpa dreveného stánku pri ihrisku 2 800,- EUR,

- zmeny a doplnky č. 2 územného plánu obce 5 800,- EUR.

06400 Verejné osvetlenie

Z rozpočtovaných 14 156,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 11 201,59 EUR, čo predstavuje 79,13 % čerpanie. Čerpané bolo na:

- osvetlenie priechodu pre chodcov na štátnej ceste – nová technológia 7 614,- EUR

- rozšírenie verejného osvetlenia pri rodinných domoch pri odbočke na kaleník 3 587,59 EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
34 400,-	33 940,85	98,67
Nerозpočtované VFO	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
-	6 453,24	-
SPOLU	40 394,09	

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 34 400,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 33 940,85 EUR, čo predstavuje 98,67 % čerpanie. Jednalo sa o splátky istiny bankového úveru vo výške 1 098,42 EUR a splátky istín úverov zo ŠFRB vo výške 32 842,43 EUR.

Skutočné čerpanie nerozpočtovaných výdavkových finančných operácií k 31.12.2018 bolo v sume 6 453,24 EUR. Jedná sa o vrátené finančné zábezpeky k nájomným bytom.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	531 575,-
Bežné výdavky spolu	408 011,83
Bežný rozpočet	123 563,17
Kapitálové príjmy spolu	39 875,22
Kapitálové výdavky spolu	195 001,33
Kapitálový rozpočet	-155 126,11
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-31 562,94
Úprava schodku – prostriedky školského stravovania	500,39
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-32 063,33
Príjmové finančné operácie	142 390,20
- vylúčenie z PFO – prijaté finančné zábezpeky	6 691,-
Výdavkové finančné operácie	40 394,09
- vylúčenie z VFO – vrátené finančné zábezpeky	6 453,24
Rozdiel finančných operácií s vylúčením cudzích prostriedkov	101 758,35
PRÍJMY SPOLU	713 840,42
VÝDAVKY SPOLU	643 407,25
Hospodárenie obce	70 433,17
Vylúčenie z prebytku	738,15
Upravené hospodárenie obce	69 695,02

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 v **sume 31 562,94 EUR** sa **upravuje - zvyšuje** o :

- a) 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 **500,39 EUR**.

Uvedený schodok bol v roku 2018 vysporiadaný z finančných operácií.

Rozdiel finančných operácií s vylúčením cudzích prostriedkov v sume **101 758,35 EUR**, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume **32 063,33 EUR**

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **69 695,02 EUR**, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 69 695,02 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	128 643,80
Prírastky - z prebytku finančných operácií za uplynulý rok	82 703,05
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č.50/2017 zo dňa 13.11.2017 obstaranie rod.domov č.36,37 hospod. budovami a pozemkami	120 000,-
- uznesenie č. 37/2018 zo dňa 16.07.2018 obstaranie rod.domu č.143 s pozemkami	12 000,-
KZ k 31.12.2018	79 346,85

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 vyššieho stupňa a interný predpis. Finančné prostriedky sociálneho fondu sú vedené na samostatnom bankovom účte. Stav tohto účtu k 31.12.2018 je 1 037,29 EUR. Rozdiel medzi konečným zostatkom a stavom na bankovom účte k 31.12.2018 tvorí:

- príspevok na stravovanie za 12/2018 prevedený v r.2019 -15,30 EUR
- príspevok zamestnancom za rok 2018 prevedený v r.2019 -1 029,- EUR
- povinný prídel do SF za 12/2018 prevedený v r.2019 +92,30 EUR

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	78,70
Prírastky – povinný prídel – 1,05 %	1 256,19
Úbytky - závodné stravovanie	220,60
- príspevok zamestnancom	1 029,00
KZ k 31.12.2018	85,29

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	24 426,58
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	9 398,64
Úbytky - použitie fondu : - Kontroly komínov, hasiacich prístrojov, hydrantov	554,94
- Opravy kotlov	1466,22
- Opravy v bytoch	782,59
- Prečistenie kanalizácie BD 2	57,84

- Čistenie zvodov a okapových žľabov BD 2	115,00
- Oprava strechy BD 464	93,79
- Dezinsekcia BD 464	66,40
- Oprava steny v suteréne BD 464	262,00
- Poplatky banke	216,90
KZ k 31.12.2018	30 209,54

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	2 907 157,44	2 706 662,73
Neobežný majetok spolu	2 581 560,46	2 453 613,41
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	5 558,35
Dlhodobý hmotný majetok	2 206 535,57	2 073 030,17
Dlhodobý finančný majetok	375 024,89	375 024,89
Obežný majetok spolu	322 608,39	249 803,25
z toho :		
Zásoby	667,75	753,04
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	60 132,17	52 585,96
Finančné účty	241 053,15	179 168,15
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	17 296,10	13 836,88
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	3 459,22	3 459,22
Časové rozlíšenie	2 988,59	3 246,07

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 907 157,44	2 706 662,73
Vlastné imanie	1 465 411,04	1 420 911,83
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 465 411,04	1 420 911,83
Záväzky	886 806,36	734 399,85
z toho :		
Rezervy	1500,00	1 500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	679 087,20	645 928,38
Krátkodobé záväzky	178 935,25	60 785,98
Bankové úvery a výpomoci	27 283,91	26 185,49
Časové rozlíšenie	554 940,04	551 351,05

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	4 902,07	4 262,52	639,55
- zamestnancom	8 114,89	8 114,89	-
- poisťovniam	5 262,91	5 262,91	-
- daňovému úradu	900,16	900,16	-
- nájomníkom (finančné zábezpeky)	26 488,00	26 488,00	-
- bankám	26 185,49	26 185,49	-
- štátnym fondom	649 079,10	649 079,10	-
- zo spotrebného úveru	3 679,16	3 679,16	-
- ostatné záväzky	9 788,07	9 788,07	-
Záväzky spolu k 31.12.2018	734 399,85	733 760,30	639,55

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba 12 b.j.(401)	331 939,19	10 806,78	2374,26	188 244,75	r. 2034
ŠFRB	Prestavba na 5 b.j. (2)	145 555,33	4593,43	1024,61	98 026,55	r. 2038
ŠFRB	Výstavba 12 b.j. (464)	474 250,-	14883,91	3780,53	362 807,80	r. 2040
Prima banka Slovensko	Dofinancov. prestavby na 5 b.j. (2)	36 395,34	1098,42	632,30	26 185,49	r. 2037
IMPUSL-LEASING Slovakia s.r.o.	Spotrebný úver na osob. automobil	10 148,60	2558,31	329,73	3 679,16	r. 2020

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy obce z fin. výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	479 733,88
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	26 185,49
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	3 679,16
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	649 079,10
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	678 943,75
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	649 079,10
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	649 079,10
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	29 864,65

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
29 864,65	479 733,88	6,23 %

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

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy obce z fin. výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	479 733,88
Bežné príjmy obce znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	2 201,39
- dotácie zo ŠR	7 809,21
- účelovo určené dary	1 400,00
Spolu bežné príjmy obce znížené k 31.12.2017 o:	11 410,60
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	468 323,28
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	1 098,42
- 821007	32 842,43
- 651002	632,30
- 651003	7 179,40
- 651004	329,73
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	42 082,28

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
42 082,28	468 323,28	8,99 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

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. 2/2010 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 - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Liptovský Hrádok – na záujmové vzdelávanie detí - bežné výdavky	2530,80	2530,80	0
TK JESSY Vavrišovo – tanečné kostýmy - bežné výdavky	300,-	300,-	0
Divadlo Faktor – kostýmy a materiál na uviedenie novej inscenácie - bežné výdavky	500,-	500,-	0
Spolu	3 330,80	3 330,80	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2010 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

Obec Liptovský Peter nemá zriadenú rozpočtovú organizáciu.

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

Obec Liptovský Peter nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
SBH s.r.o.	0	0	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MDaV SR	Bežné výdavky - prenesený výkon na úseku stavebného poriadku	1 500,72	1 500,72	0
MDaV SR	Bežné výdavky - prenesený výkon na úseku dopravy	58,41	58,41	0
MV SR	Bežné výdavky - prenesený výkon na úseku register obyvateľov	446,16	446,16	0
MV SR	Bežné výdavky - prenesený výkon na úseku register adries	21,20	21,20	0
MV SR	Bežné výdavky - prenesený výkon na úseku životného prostredia	126,92	126,92	0
MŠVVaŠ SR	Bežné výdavky - na podporu výchovy a vzdelávania detí predšk. veku v MŠ	1 657,00	1 657,00	0
MV SR	Bežné výdavky – Komunálne voľby	526,86	526,86	0
ÚPSVaR	Bežné výdavky – rodinné prídavky	141,92	141,92	0
ÚPSVaR	Bežné výdavky – podpora zamestnávania § 50j	4 372,35	4 372,35	0
ÚPSVaR	Bežné výdavky – podpora zamestnávania § 54	684,00	684,00	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Liptovský Hrádok – BT záujmové vzdel.detí	2 530,80	2 530,80	0
Mesto Liptovský Hrádok – BT na spol. obec. úrad	5 283,00	4 981,14	301,86

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-	-	-	-

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Žilinský samosprávny kraj - kapitálový transfer na technológiu nasvietenia priechodu pre chodcov	2 156,-	2 156,-	0
Žilinský samosprávny kraj - bežný transfer na vydanie publikácie Dejiny obce Liptovský Peter	806,-	806,-	0

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

V roku 2018 Obec Liptovský Peter v zmysle §4 ods.5) Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a v zmysle čl. 3 bod 10 Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Liptovský Peter neuplatňovala programový rozpočet.