

Závěrečný účet Obce Lukáčovce 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
5. Bilancia aktív a pasív
6. Prehľad o stave dlhu
7. Obec v roku 2018 neposkytla žiadne záruky.
8. Obec v roku 2018 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.
9. Vyčíslenie hospodárskeho výsledku

I. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018. Obec na rok 2018 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2017 uznesením č. 36/2017

Úpravy rozpočtu boli prerokované a schválené na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa:

-prvá zmena schválená dňa 22.8.2018 uznesením č. 63/2018

-druhá zmena schválená 12.12.2018 uznesením č. 20/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

Rozpočet rekapitulácia :

	<i>Obec Lukáčovce</i>	<i>ZŠsMŠ</i>	<i>SPOLU</i>
<i>Príjmy celkom:</i>	<i>630 418,55</i>	<i>8 433,82</i>	<i>638 852,37</i>
<i>Výdavky celkom:</i>	<i>414 311,38</i>	<i>156 757,36</i>	<i>571 068,74</i>

<i>Bežné príjmy</i>	<i>629 418,55</i>	<i>8 433,82</i>	<i>637 852,37</i>
<i>Bežné výdavky</i>	<i>320 216,63</i>	<i>156 757,36</i>	<i>476 973,99</i>

<i>Kapitálové príjmy</i>	<i>1 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 000,00</i>
<i>Kapitálové výdavky</i>	<i>48 238,06</i>	<i>0,00</i>	<i>48 238,06</i>

<i>Príjmové finančné operácie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Výdavkové finančné operácie</i>	<i>45 856,69</i>	<i>0,00</i>	<i>45 856,69</i>

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

<i>Rozpočet na rok 2018 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
552 692,00	638 697,76	638 852,37	115,59	100,02

2.1. Bežné príjmy

<i>Rozpočet na rok 2018 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
552 692	637 697,76	637 852,37	115,40	100,02

2.1.1 Bežné príjmy – daňové príjmy :

<i>Rozpočet rok 2018/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UP/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
362 887,00	420 114,89	420 206,41	115,79	100,02

a/Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Predpokladaná finančná čiastka zapracovaná do rozpočtu bola výške 280 000,00 Eur.

Zo štátneho rozpočtu bola poukázaná suma 328 500,68 Eur, čo predstavuje plnenie 117,32% k pôvodnému rozpočtu .

b/ Daň z nehnuteľnosti

Z rozpočtovaných 55 887,00 Eur , bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 61 191,05 Eur; čo je 109,49 % oproti pôvodnému rozpočtu .

Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 45 469,26 Eur; dane zo stavieb a bytov boli vo výške

15 721,79Eur .

c/ Daň za psa bolo rozpočtovaných 700,00 Eur, príjem bol 790,00 Eur čo je 112,86 % oproti pôvodnému rozpočtu .

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva bolo rozpočtovaných 163,00€ , skutočnosť bola 150,00 Euro čo je 92,02% oproti schválenému rozpočtu .

e/ Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad rozpočtovaných 16 000 Eur ,skutočný príjem bol 19 437,26 Eur, čo predstavuje 121,48% oproti pôvodnému rozpočtu

f/ Daň za nevýherné hracie prístroje: schválený rozpočet 35,00Eur,skutočný príjem 35,00 Eur čo predstavuje 100% oproti pôvodnému rozpočtu .

g/ Daň za jadrové zariadenia : schválený rozpočet 10 102,00Eur, skutočný príjem 10 102,42 Eur čo predstavuje 100,00% oproti schválenému rozpočtu .

2.1.2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy :

<i>Rozpočet na rok 2018 /R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia / R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
127 423,00	131 093,50	132 156,59	103,71	100,81

a/ Správne poplatky

Rozpočtovaných bolo 1 000,00 Eur, skutočný príjem bol 1 428,50 Eur, čo predstavuje 142,85 % oproti pôvodnému rozpočtu

b/ Ostatné príjmy za Obec Lukáčovce

Patria sem nasledovné príjmy :

Nájomné-byty	43 817,41
Poplatok za MR	222,00
kopírovanie	19,16
Cintor.popl+ DS	789,75
Pokuty - prijaté	100,00
Poplatok za predajné miesto	217,00
Poplatky za KD	1065,00
Stravné+dôchodci	15 945,70
Vodné + vodomery	23 397,29

Úroky z vkladov	488,41
Príjmy z výťažkov lotérií	197,19
Vratky	127,05
Ostatné príjmy/riad,stoly...	3 575,03
Kúrenie byty	21 043,08
Teplá voda	7 094,64
stočné	3 496,22
Spoloč.osvetlenie	1 832,14
Poistné byty	975,94
Režijné náklady	4 446,57
Ostatný prenájom	691,47
Príjem z poist.plnenia	128,72
Ostatné poplatky	58,32
SPOLU	131 156,59

2.1.3. Transfery

Rozpočet rok 2018/R/	U p r a v e n ý rozpočet /UP/	S k u t o č n o s ť k 31.12.2018	% plnenia /R/	% plnenia /UR/
65 512,00	78 055,55	78 055,55	119,14	100,00

Transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade so zákonom.

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Suma v Eurách	Účel
Krajský školský úrad	56 761	Školstvo
Krajský úrad pre CD a PK	49,59	Cestná doprava a pozemné komunikácie
Krajský úrad životného prostredia	109,52	Životné prostredie

<i>Okresný úrad</i>	<i>165,54</i>	<i>Skladník CO</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>723,00</i>	<i>Vzdelávacie poukazy</i>
<i>Okresný úrad Nitra</i>	<i>400,04</i>	<i>Dotácia na úseku hlásenia pobytu občanov a REBGOBa na úseku registra adries</i>
<i>Krajský školský úrad</i>	<i>1 330,00</i>	<i>MŠ- predškolači</i>
<i>Okresný úrad v Nitre</i>	<i>526,86</i>	<i>Komunálne voľby</i>
<i>VÚC</i>	<i>3 000,00</i>	<i>Projekty na šport a kultúru</i>
<i>Ministerstvo financií SR</i>	<i>9 990,00</i>	<i>Na opravu budovy obce /Družstevný dom/</i>
<i>PPA</i>	<i>5 000,00</i>	<i>Oddychová zóna za dedinou /osadou/</i>

2.1.4 Kapitálové operácie

<i>Rozpočet rok 2018/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UR/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	100,00

Obec predala časti pozemkov ZSD,a.s.

2.1.5 Finančné operácie

<i>Rozpočet rok 2018/R/</i>	<i>U p r a v e n ý rozpočet /UR/</i>	<i>S k u t o č n o s ť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia / UR/</i>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018

Výdavky obce boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom a v súlade so zmluvami o poskytnutí dotácií zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet výdavkov je vnútorne členený na bežné výdavky, kapitálové výdavky a výdavkové finančné operácie.

3.1. Bežné výdavky na rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
342 020,00	320 216,63	93,62

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 95 049,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 91 317,28 EUR, čo je 96,07 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu obce, hlavnej kontrolórky, poslancov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 35 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 34 475,20 EUR, čo je 98,50 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 189 971,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 174 133,48 EUR, čo je 91,66 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 10 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 9 153,82 EUR, čo predstavuje 99,63 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 22 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 20 290,67 EUR, čo predstavuje 92,23 % čerpanie.

3.2. Výdavkové kapitálové operácie

Rozpočet na rok 2018/R/	Upravený rozpočet /UR/	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia /R/	% plnenia /UR/
18 000,00	48 238,60	48 238,06	267,98	100,00

3.2. Kapitálové výdavky – Rekonštrukcia a modernizácia obecnej budovy v strede obce /Družstevný dom/

- Realizácia z projektu POD – verejné priestranstvá
- Nákup prevádz.strojov – umývačka do KD
-rozhlasová ústredňa

3.3. Výdavkové finančné operácie

<i>Rozpočet na rok 2018/R/</i>	<i>Upravený rozpočet /UR/</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2018</i>	<i>% plnenia /R/</i>	<i>% plnenia /UR/</i>
46 000,00	45 857,00	45 856,69	99,68	100,00

V roku 2018 obec splácala nasledovný úver : úver ŠFRB vo výške 22 780,69Eur
Municipálny úver vo výške 15 756,00Eur
Úver –budova v obci 7 320,00Eur

4. Finančné usporiadanie voči

- a. právnickým osobám zriadeným obcou
- b. štátnemu rozpočtu

a/ Základná škola s Materskou školou Lukáčovce

Prevod finančných prostriedkov:

Prenesené kompetencie 58 814,00 Eur

Originálne kompetencie 82 399,50 Eur

Poukázanie vlastných príjmov školy 7 368,43Eur

b/Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : 70 228,63Eur

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté FP	Použitá FP	Rozdiel
Krajský školský úrad	Školstvo	58 814,00	58 814,00	0
Ministerstvo financií	Oprava budovy	9 990,00	9 990,00	0
KÚ pre CD a PK	komunikácie	49,59	49,59	0
KÚ živ. prostredia	Životné prostredie	109,52	109,52	0
Okresný úrad	Skladník CO	165,54	165,54	0
Okresný úrad	Voľby - komunálne	526,86	526,86	0
Okresný úrad	Evidencia obyv.	400,04	400,04	0
VUC Nitra	Dotácia na podporu kultúry a športu	3 000,00	3 000,00	0

PPA	POD-verejné priestranstvá	5 000,00	5 000,00	0
-----	------------------------------	----------	----------	---

5. Bilancia aktív a pasív

Aktíva / zo súvahy 3 a 4 stĺpec /

Aktíva	Netto 2018	Netto 2017
Majetok spolu	2 180 849,05	2 245 897,37
Neobežný majetok z toho:	1 783 921,08	1 902 956,01
Nehmotný majetok		
Obstaranie DNM		
Hmotný majetok	1 594 837,65	1 713 872,58
Pozemky	395 587,50	395 649,74
Stavby	1 114 080,76	853 029,26
Samostatné hnuiteľné veci	12 205,26	16 634,26
Ostatný DHM	69 968,13	65 886,93
Dopravné prostriedky	2 996,00	4 124,00
Obstaranie DHM	0,00	378 548,39
Dlhodobý finančný majetok /podieľy vo vodár. spoločnosti/	189 083,43	189 083,43
Obežný majetok	396 927,97	342 941,36
Pohľadávky z daňových príjmov	11 019,91	14 691,21
Pohľadávky voči zamestnancom	358,85	631,14
Pohľadávky z nedaňových príjmov	4 351,77	4 428,61
Finančné účty z toho:	381 197,44	323 190,40
Z toho:		
Pokladnica	845,20	637,28
Bankové účty	380 352,24	322 553,12
Časové rozlíšenie / NBO/	0,00	0,00

Pasíva

Názov	KS k 31.12.2018	KS k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky	2 180 849,05	2 245 897,37
Z toho:		
Vlastné imanie	1 144 309,53	1 076 785,92
Nevysporiadaný VH minulých rokov	1 076 262,92	1 076 785,92
VH za účtovné obdobie	68 046,61	440 600,15
Záväzky	575 461,28	633 474,29
Z toho:		
Rezervy krátkodobé	1500,00	1500,00
Zúčt.obce a št.rozp.		11 666,09
Dlhodobé záväzky /479/	498 917,16	529 158,67
Záväzky zo SF	648,70	747,62
Krátkodobé záväzky	49 425,09	42 355,58
Z toho:		
Dodávatelia /321/	10 088,89	1 755,91
Zamestnanci	9 045,29	9 575,73
Zúčt. S orgánmi soc. a zdrav. Poistenia /336/	5 883,25	6 333,39
Daň /342/	1 626,97	1 909,86
Bankové úvery a výpomoci	24 970,33	48 046,33
Dlhodobé /461/	24 970,33	48 046,33
Krátkodobé / 231/	0	0
Časové rozlíšenie : Výnosy budúcich období	461 078,24	535 637,16

6. Prehľad o stave dlhu

6.1. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.3/2001 zo dňa 20.6.2001 uzatvorila zmluvu s Dexia Nitra úvere ŠFRB vo výške 22 427 000

Sk. Úver bol poskytnutý na výstavbu obecných nájomných bytov. Mesačná splátka je 3 511,32€. Predpokladaná doba splácania úveru je 30 rokov. V roku 2018 splátka úveru predstavovala sumu 22780,69 Eur. Splácanie úrokov úveru za rok 2018 bolo vo výške 19 355,15Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2018 je 474 497,89 Eur

6.2. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.7/2003 zo dňa 16.12.2003 uzatvorila zmluvu s Dexia Nitra o municipálnom úvere vo výške 4 000 000 Sk. Úver bol poskytnutý na dostavbu bytových domov, splatenie plynovodu a časti obecného vodovodu. Prvá splátka úveru bola v januári 2012 .

Doba splácania úveru je 7 rokov.

Splácanie úrokov úveru za rok 2018 bolo vo výške 548,64 Eur.

Splátka úveru / istiny/ bola 15 756,00 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2018 je 15 837,02

6.3. Obec Lukáčovce na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 31/2015 zo dňa 30.6.2015 uzatvorila zmluvu s Uni Credit Bank o úvere na financovanie dlhodobého majetku v celkovej sume 36 000,00€:

Doba splácania úveru sú 4 roky.

Splácanie úrokov úveru za rok 2018 bolo vo výške 386,88 Eur.

Splátka úveru / istiny/ bola 7 320,00 Eur.

Zostatok úveru k 31.12.2018 je 9 133,31Eur

7. Obec v roku 2018 neposkytla žiadne záruky.

8. Obec v roku 2018 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

9. Výčíslenie hospodárskeho výsledku:

a) HV zistený podľa §16 ods.3 pís. a,b,c , t.j.: HV k celkovému rozpočtovému plneniu.

	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>
<i>Bežný</i>	<i>637 852,37</i>	<i>476 973,99</i>
<i>Kapitálový</i>	<i>1 000,00</i>	<i>48 238,06</i>
<i>Finančné operácie</i>	<i>0,00</i>	<i>45 856,69</i>
<i>Spolu</i>	<i>638 852,37</i>	<i>571 068,74</i>

Výsledok hospodárenia 67783,63 Eur OZ berie na vedomie

b) HV zistený podľa §16 odst.3 pís. a,b , t.j. : HV ako zdroj RF prípadne nového fondu.

	<i>Príjmy</i>	<i>Výdavky</i>
<i>Bežný rozpočet</i>	<i>637 852,37</i>	<i>476 973,99</i>
<i>Kapitálový rozpočet</i>	<i>1 000,00</i>	<i>48 238,06</i>
<i>SPOLU</i>	<i>638 852,37</i>	<i>525 212,05</i>

Vylučuje sa: Celkový výsledok hospodárenia: **113 640,32€**
Splátky úveru -45 856,69€
FO -8 390,16€

59 393,47€

OZ schvaľuje na tvorbu RF v plnej výške a to 59 393,47€.

c) Hospodársky výsledok z aktuálneho účtovníctva

Náklady *741 963,26*
Výnosy *815 887,83*

Hospodársky výsledok je zisk 73 824,57 Eur

OZ berie na vedomie HV z aktuálneho účtovníctva vo výške 73 824,57€

Finančná bilancia:

Zostatok finančných prostriedkov k 31.12.2018

211 /pokladňa/.....845,20€
221 /bankové účty/.....378 152,24€
261 /peniaze na ceste/.....2 200,00€

Spolu: 381 197,44€

V tom : RF: 129 231,88€
SF: 690,44€
Zábezpeky: 38 359,80€
FO: 18 218,89€
HV za rok 2018 : 59 393,47€

245 894,48€

Rozdiel medzi zdrojmi, t.j. 381 197,44€
a rozdelením t.j. - 245 894,48€

ROZDIEL: 135 302,96€

navrhujeme na tvorbu RF /alebo na tvorbu fondu nerozdeleného výsledku hospodárenia minulých rokov

Zverejnené na úradnej tabuli: V Lukáčovciach 13.5.2018
Spracovala: Z. Gajdošová