Záverečný účet Obce Lukáčovce za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2019
4. Finančné usporiadanie
5. Bilancia aktív a pasív
6. Prehľad o stave dlhu
7. Obec v roku 2019 neposkytla žiadne záruky.
8. Obec v roku 2019 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.
9. Vyčíslenie hospodárskeho výsledku

l. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019. Obec na rok 2019 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 2019.
Rozpočet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2018 uznesením č. 12/2018
Úpravy rozpočtu boli prerokované a schválené na zasadnutí Obecného zastupiteľstva dňa:
-prvá zmena schválená dňa 27.6.2019 uznesením č. 35/2019
-druhá zmena schválená 12.12.2019 uznesením č. 57/2019

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po zmene
Príjmy celkom	**607 565,45**	**695 197,51**
z toho :		
Bežné príjmy	598 841,00	686 108,06
Kapitálové príjmy	0,00	365,00
Finančné príjmy	0,00	0,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8 724,45	8 724,45
Výdavky celkom	**607 741,00**	**686 599,05**
z toho :		
Bežné výdavky	382 060,29	393 474,53
Kapitálové výdavky	25 954,00	75 554,00
Finančné výdavky	46 000,00	47 028,31
Výdavky RO s právnou subjektivitou	153 726,71	170 542,21
Rozpočtové hospodárenie obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019 /R/	***Upravený rozpočet /UR/***	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***% plnenia /R/***	***% plnenia /UR/***
607 565,45	**695 197,51**	***695 550,94***	***114,48***	***100,05***

2.1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019 /R/	***Upravený rozpočet /UR/***	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***% plnenia /R/***	***% plnenia / UR/***
598 841,00	***686 108,06***	***686 105,30***	***114,57***	***100,00***

2.1.1 Bežné príjmy – daňové príjmy :

Rozpočet rok 2019/R/	***Upravený rozpočet / UP/***	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***% plnenia / R/***	***% plnenia /UR/***
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 320 000,00 Eur.
Zo štátneho rozpočtu bola poukázaná suma 365 812,98 Eur, čo predstavuje plnenie 114,32% k pôvodnému rozpočtu .
b/ Daň z nehnuteľnosti
Z rozpočtovaných 55 887,00 Eur , bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 59 639,15 Eur, čo je 106,71 % oproti pôvodnému rozpočtu .
Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 47 864,99 Eur, dane zo stavieb a bytov boli vo výške 11 774,16 Eur .

c/Daň za psa *bolo rozpočtovaných 700,00 Eur, príjem bol 825,40 Eur čo je 117,91 % oproti pôvodnému rozpočtu .*

d/ Daň za užívanie verejného priestranstva *bolo rozpočtovaných 163,00€ , skutočnosť bola 175,00 Euro čo je 107,36% oproti schválenému rozpočtu .*

e/ Daň za komunálny odpad a drobný stavebný odpad *rozpočtovaných 17 000 Eur ,skutočný príjem bol 19 597,59 Eur, čo predstavuje 115,28% 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 :

Rozpočet na rok 2019 /R/	***Upravený rozpočet /UR/***	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***% plnenia / R/***	***% plnenia /UR/***
131 904,00	***131 173,51***	***131 168,19***	***99,44***	***100,00***

a/ Správne poplatky

Rozpočtovaných bolo 1 400,00 Eur, skutočný príjem bol 1 543,00 Eur, čo predstavuje 110,21 % oproti pôvodnému rozpočtu

b/ 0statné príjmy za Obec Lukáčovce

Patria sem nasledovné príjmy :

Nájomné-byty	*43 566,34*
Poplatok za MR	*210,00*
kopírovanie	*8,20*
Cintor.popl+ DS	*1 605,78*
Pokuty - prijaté	*0,00*
Poplatok za predajné miesto	*212,00*
Poplatky za KD	*1 250,00*
Stravné+dôchodci	*16 758,00*
Vodné + vodomery	*20 556,27*

Úroky z vkladov	*662,37*
Príjmy z výťažkov lotérií	*160,36*
Vratky	*9,99*
Ostatné príjmy/riad,stoly...	*3 114,77*
Kúrenie byty	*21 032,68*
Teplá voda	*6596,74*
stočné	*3453,16*
Spoloč.osvetlenie	*1 825,44*
Poistné byty	*975,75*
Režijné náklady	*4 921,73*
Ostatný prenájom	*642,75*
Príjem z poist.plnenia	*1 943,94*
Ostatné poplatky	*118,92*
SPOLU	***129 625,19***

2.1.3. Transfery

Rozpočet rok 2019/R/	*U p r a v e n ý rozpočet /UP/*	*S k u t o č n o s ť k 31.12.2019*	*% plnenia /R/*	*% plnenia /UR/*
63 050,00	***98 974,82***	***98 749,57***	***156,62***	***99,77***

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	*63 023,00*	*Školstvo*
Krajský úrad pre CD a PK	*50,28*	*Cestná doprava a pozemné komunikácie*

Krajský úrad životného prostredia	*108,81*	*Životné prostredie*
Okresný úrad	*179,34*	*Skladník CO*
Krajský školský úrad	*704,00*	*Vzdelávacie poukazy*
Okresný úrad Nitra	*405,32*	*Dotácia na úseku hlásenia pobytu občanov a REBGOBa na úseku registra adries*
Krajský školský úrad	*1 693,00*	*MŠ- predškoláci*
Okresný úrad v Nitre	*1 645,34*	*Voľby prezidenta SR + voľby do Európskeho parlamentu*
VÚC	*2 774,73*	*Projekty na šport a kultúru*
Ministerstvo Financií SR	*13 500,00*	*Na rekonštrukciu kúrenia v ZŠ*
Okresný úrad Nitra	*10 903,75*	*Refundácia nákladov po povodni*
UPSVR v Nitre	*3 762,00*	*Strava pre deti ZŠ+prdškoláci*

2.1.4 Kapitáloví operácie

Rozpočet rok 2019/R/	*Upravený rozpočet /UR/*	*Skutočnosť k 31.12.2019*	*% plnenia /R/*	*% plnenia /UR/*
0,00	***365,00***	***365,49***	***0,00***	***100,13***

Obec predala pozemok súkromnej osobe
p.č. 264/3 o výmere 45 m², druh pozemku: záhrady, parc. reg. „C“,

2.1.5 Finančné operácie

Rozpočet rok 2019/R/	*Upravený rozpočet /UR/*	*Skutočnosť k 31.12.2019*	*% plnenia /R/*	*% plnenia /UR/*
0,00	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2019

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 2019

Rozpočet na rok 2019	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***%***
382 060,29	***392 373,63***	***102,69***

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných výdavkov 97 000,29 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 112 996,94 EUR, čo je 116,49 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu obce, hlavnej kontrolórky, poslancov.
Poistné a príspevok do poisťovní
Z rozpočtovaných výdavkov 36 050,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 40 683,38 EUR, čo je 112,85 % čerpanie.
Tovary a služby
Z rozpočtovaných výdavkov 173 060,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 208 994,50 EUR, čo je 120,76 % 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 10 000,00EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 11 128,13 EUR, čo predstavuje 111,28 % čerpanie.
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami
Z rozpočtovaných výdavkov 21 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 18 570,68 EUR, čo predstavuje 88,43 % čerpanie.

3.2. *Výdavkové kapitálové operácie*

Rozpočet na rok 2019/R/	***Upravený rozpočet /UR/***	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***% plnenia /R/***	***% plnenia / UR/***
25 954,00	***75 554,00***	***75 374,53***	***290,42***	***99,76***

3.2. Kapitálové výdavky – *Rekonštrukcia a modernizácia obecnej budovy v strede obce /Družstevný dom/ -18 878,83*

- *Rekonštrukcia miestnej komunikácie - 36 305,14*
  Rekonštrukcia kúrenia v Základnej škole – 20 190,56€

3.3. ***Výdavkové finančné operácie***

Rozpočet na rok 2019/R/	***Upravený rozpočet /UR/***	***Skutočnosť k 31.12.2019***	***% plnenia /R/***	***% plnenia / UR/***
46 000,00	***47 028,31***	***47 012,74***	***102,20***	***99,97***

V roku 2019 obec splácala nasledovný úver : úver ŠFRB vo výške 23 859,13 Eur
Municipálny úver vo výške 15 837,02Eur
Úver –budova v obci 7 316,59Eur

4. Finančné usporiadanie ***voči :***

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

a/ Základná škola s Materskou školou Lukáčovce

Prevod finančných prostriedkov:
Prenesené kompetencie 69 875,05 Eur
Originálne kompetencie 88 079,71 Eur
Poukázanie vlastných príjmov školy 8 725,30Eur

b/Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : Eur

Poskytovateľ	Účel	Poskytnuté FP	Použité FP	Rozdiel
Krajský školský úrad	Školstvo	65 420,00	65 420	0
Ministerstvo financií	Oprava budovy	13 500,00	13 500,00	0
KÚ pre CD a PK	komunikácie	50,28	50,8	0
KÚ živ. prostredia	Životné prostredie	108,81	108,81	0
Okresný úrad	Skladník CO	179,34	179,34	0
Okresný úrad	Voľby – prezident +EP	1645,34	1645,34	0
Okresný úrad	Evidencia obyv.	405,32	405,32	0
VUC Nitra	Dotácia na podporu kultúry a športu	2774,73	2774,73	0

5. Bilancia aktív a pasív

Aktíva / zo súvahy 3 a 4 stĺpec /

Aktíva	Netto 2019	Netto 2018
Majetok spolu	2 089 349,19	2 180 849,05
Neobežný majetok z toho:	**1 684 759,57**	**1 783 921,08**
Nehmotný majetok		
Obstaranie DNM		
Hmotný majetok	**1 594 837,65**	**1 594 837,65**
Pozemky	395 486,98	395 587,50
Stavby	1 026 287,77	1 114 080,76
Samostatné hnuteľné veci	7 477,26	12 205,26
Ostatný DHM	64 556,13	69 968,13
Dopravné prostriedky	1 868,00	2 996,00
Obstaranie DHM	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok /podiely vo vodár. spoločnosti/	**189 083,43**	**189 083,43**
Obežný majetok	**404 589,62**	**396 927,97**
Pohľadávky z daňových príjmov	10 969,66	11 019,91
Pohľadávky voči zamestnancom	214,43	358,85
Pohľadávky z nedaňových príjmov	3 760,72	4 351,77
Finančné účty z toho:	389 644,81	381 197,44
Z toho:		
Pokladnica	269,62	845,20
Bankové účty	389 375,19	380 352,24
Časové rozlíšenie / NBO/	**0,00**	**0,00**

Pasíva

Názov	KS k 31.12.2019	KS k 31.12.2018
Vlastné imanie a záväzky	**2 089 349,19**	**2 180 849,05**
Z toho:		
Vlastné imanie	**1 193 978,31**	**1 144 309,53**
Nevysporiadaný VH minulých rokov	1 139 647,25	1 076 262,92
VH za účtovné obdobie	54 331,06	68 046,61
Záväzky	**512 706,96**	**575 461,28**
Z toho:		
Rezervy krátkodobé	1500,00	1500,00
Zúčt.obce a št.rozp.		
Dlhodobé záväzky /479/	487 621,45	521 697,85
Záväzky zo SF	698,67	648,70
Krátkodobé záväzky	**21 070,12**	**26 644,40**
Z toho:		
Dodávatelia /321/	3 048,84	10 088,89
Zamestnanci	9 789,69	9 045,29
Zúčt. S orgánmi soc. a zdrav. Poistenia /336/	6 383,64	5 883,25
Daň /342/	1 847,95	1 626,97
Bankové úvery a výpomoci	**1 816,72**	**24 970,33**
Dlhodobé /461/	1 816,72	24 970,33
Krátkodobé / 231/	0	0
Časové rozlíšenie : Výnosy budúcich období	**382 663,92**	**461 078,24**

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 2019 splátka úveru predstavovala sumu 23 859,13 Eur. Splácanie úrokov úveru za rok 2019 bolo vo výške 18 277,63Eur.
Zostatok úveru k 31.12.2019 je 450 638,76 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 v0o 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 2019 bolo vo výške 195,45 Eur.
Splátka úveru / istiny/ bola 15 837,02 Eur.
Úver bol k 31.12.2019 splatený.

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 2019 bolo vo výške 97,60 Eur.
Splátka úveru / istiny/ bola 7 316,59 Eur.
Zostatok úveru k 31.12.2019 je 1 816,72Eur

7. Obec v roku 2019 neposkytla žiadne záruky.

8. Obec v roku 2019 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

9. Výsledky hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019

	v EUR
Bežné príjmy spolu	694 829,75
z toho : bežné príjmy obce	*686 105,30*
bežné príjmy RO	*8 724,45*
Bežné výdavky spolu	562 915,84
z toho : bežné výdavky obce	*392 373,63*
bežné výdavky RO	*170 542,21*
Bežný rozpočet	131 913,91
Kapitálové príjmy spolu	365,49
z toho : kapitálové príjmy obce	*365,49*
kapitálové príjmy RO	*0,00*
Kapitálové výdavky spolu	75 374,53
z toho : kapitálové výdavky obce	*75 374,53*
kapitálové výdavky RO	*0,00*
Kapitálový rozpočet	-75 009,04
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**56 904,87**
Vylúčenie z prebytku splátky úveru, ročný FO	53 246,45
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	3 658,42
Príjmové finančné operácie	*355,70*
Výdavkové finančné operácie	*47 012,74*
Rozdiel finančných operácií	**-46 657,04**
PRÍJMY SPOLU	695 550,94
VÝDAVKY SPOLU	685 303,11
Hospodárenie obce	**10 247,83**

Vyčíslenie hospodárskeho výsledku:

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

	Príjmy	***Výdavky***
Bežný	***694 829,75***	***562 915,84***
Kapitálový	***365,49***	***75 374,53***
Finančné operácie	***355,70***	***47 012,74***
Spolu	***695 550,94***	***685 303,11***

Výsledok hospodárenia 10 247,83 Eur <u>OZ berie na vedomie</u>

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

	Príjmy	*Výdavky*
Bežný rozpočet	*694 829,75*	*562 915,84*
Kapitálový rozpočet	*365,49*	*75 374,53*
SPOLU	*695 195,24*	*638 290,37*

Celkový výsledok hospodárenia: **56 904,87€**

Vylučuje sa: splátka úverov /fin. operácie/ 47 012,74€
FO /ročný/ -6 ***233,71€***
----
3 658,42€

<u>OZ schvaľuje na tvorbu RF v plnej výške a to 3 658,42€.</u>

c) Hospodársky výsledok z akruálneho účtovníctva

Náklady 822 720,68
Výnosy 882 712,64

Hospodársky výsledok je zisk 59 991,96 Eur

<u>OZ berie na vedomie HV z akruálneho účtovníctva vo výške 59 991,96€</u>

Tvorba a použitie prostriedkov 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 1.1.2019	258 265,72
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2018	59 393,47
VH z minulých rokov	
Úbytky - použitie rezervného fondu	0,00
- krytie schodku rozpočtu	0,00
KZ k 31.12.2019	317 659,19

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu v zmysle .

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	648,70
Prírastky - povinný prídel - 1,5 %	1511,75
Úbytky - stravovanie,	1 461,78
KZ k 31.12.2019	698,67

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.

Fond opráv 15 bytov	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2019	3 898,55 + 3 759,79
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	5 532,01
Úbytky - použitie fondu :	**3 764,53**
Oprava ohrievača - kotol	160,00
Pretesnenie okien na streche	1 077,48
Čistenie potrubia	432,00
Oprava vchodových dverí	321,00
Oprava kotla- kúrenia	1 023,00
Pretesnenie okien na streche	751,05
KZ k 31.12.2019	9 425,82

Fond opráv 23 bytov	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2019	5 930,18 + 5 230,37
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	7 989,02
Úbytky - použitie fondu	**3 522,79**
Oprava ohrievača - kotol	399,00
Čistenie potrubia	189,50

Pretesnenie okien na streche	538,74
Oprava vchodových dverí	318,00
Výmena sporáka	200,00
Pretesnenie okien na streche	1 877,55
KZ k 31.12.2019	15 626,78

Zverejnené na úradnej tabuli: V Lukáčovciach 19.5.2020
Spracovala: Z. Gajdošová