

OBEC DUBODIEL



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE DUBODIEL ZA ROK 2018

V Dubodiele, 06. mája 2019

Obsah:

1. Úvodné slovo starostu obce	3
2. Identifikačné údaje obce.....	3
3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov.....	3
4. Poslanie, vízie, ciele.....	5
5. Základná charakteristika konsolidovaného celku.....	5
5.1. Geografické údaje.....	5
5.2. Demografické údaje.....	6
5.3. Ekonomické údaje.....	7
5.4. Symboly obce.....	8
5.5. História obce.....	8
5.6. Pamiatky.....	9
5.7. Významné osobnosti obce.....	9
6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie).....	9
6.1. Výchova a vzdelávanie.....	9
6.2. Zdravotníctvo.....	9
6.3. Sociálne zabezpečenie.....	10
6.4. Kultúra a šport.....	10
6.5. Hospodárstvo.....	10
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva.....	11
7.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018.....	13
7.2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018.....	18
7.3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2018.....	21
7.4. Rozpočet na roky 2019 – 2021.....	23
8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	23
8.1. Majetok.....	23
8.2. Zdroje krytia	24
8.3. Pohľadávky.....	24
8.4. Záväzky.....	25
9. Hospodársky výsledok za rok 2018 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	25
10. Ostatné dôležité informácie.....	26
10.1. Prijaté granty a transfery.....	26
10.2. Poskytnuté dotácie.....	26
10.3. Významné investičné akcie v roku 2018.....	27
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	27
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.....	27
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená.....	27

1. ÚVODNÉ SLOVO STAROSTU OBCE

Predkladaná Konsolidovaná výročná správa Obce Dubodiel prináša ucelený pohľad na činnosť Obce Dubodiel v roku 2018. V úvode identifikuje jednotlivé subjekty konsolidovaného celku a vymedzuje ich organizačnú štruktúru. Ďalej obsahuje základnú charakteristiku obce, demografický vývoj, štruktúru obyvateľstva, symboly i stručnú históriu. Poskytuje komplexný prehľad o finančnom hospodárení Konsolidovaného celku Obce Dubodiel (obec a ZŠ s MŠ). Prezентuje informácie z oblasti rozpočtovníctva a účtovníctva obce ako samostatnej účtovnej jednotky, taktiež i Konsolidovaného celku Obce Dubodiel za rok 2018. Stručne ponúka predpokladaný vývoj činnosti obce v nasledujúcich dvoch rokoch.

2. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE OBCE

Názov:	OBEC DUBODIEL
Sídlo:	Obecný úrad, 913 23 Dubodiel č. 33
IČO:	00311537
Štatutárny orgán obce:	Mgr. Anton Prechádzka – starosta obce
Telefón:	0918 462 891, 032/6596128
Mail:	starosta@dubodiel.sk
Webová stránka:	www.dubodiel.sk

3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA OBCE **A IDENTIFIKÁCIA VEDÚCICH PREDSTAVITEĽOV**

Starosta obce:	Mgr. Anton Prechádzka
Zástupca starostu obce:	Ing. Erika Hostačná
Hlavný kontrolór obce:	Ing. Lenka Doktorová

Poslanci Obecného zastupiteľstva v Dubodiele:

- Ing. Erika Hostačná
- Ing. Vladimír Judiny
- Mgr. Ján Kyselica
- Michal Petřík
- Mgr. Vladimír Petřík
- Ing. Peter Reis
- Angela Žáčiková

KOMISIE pri OZ v Dubodiele v roku 2018:

- Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov – predseda Michal Petřík
- Komisia pre financie a kontrolu majetku – predseda Mgr. Ján Kyselica
- Komisia pre výstavbu a životné prostredie – predseda Ing. Peter Reis

- Komisia pre verejný poriadok a sociálne veci – predseda Ing. Erika Hostačná
- Komisia pre vzdelanie, kultúru a šport – predseda Angela Žáčiková

Obecný úrad:

Ing. Stanislava Ševcechová – ekonómka
 Jitka Petříková – referentka, matrikárka
 Anna Sýkorová – upratovačka, pracovníčka knižnice
 Jozef Jasnický – údržbár
 Emília Judinyová – pracovníčka Pošty Partner

Rozpočtová organizácia: Základná škola s materskou školou Dubodiel

Obec Dubodiel má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu – Základnú školu s materskou školou Dubodiel, ktorá je jej dcérskou účtovnou jednotkou pre potreby zostavenia Konsolidovanej účtovnej závierky. Základná činnosť rozpočtovej organizácie je primárne vzdelávanie.

Identifikačné údaje rozpočtovej organizácie

Názov:	Základná škola s materskou školou Dubodiel
Sídlo:	Dubodiel č. 335, 913 23
IČO:	36 129 763
Štatutárny orgán obce:	Mgr. Andrea Malecová – riaditeľka
Telefón:	032/6596823
Mail:	skolickadubodiel@azet.sk
Webová stránka:	zssmsdubodiel.edupage.sk

Pracovníci ZŠ s MŠ Dubodiel:

- Mgr. Andrea Malecová – riaditeľka ZŠ s MŠ
- Mária Žáková – zástupkyňa pre MŠ
- Mgr. Miriam Rovňanová – učiteľka ZŠ
- Mgr. Marta Filková – vychovávateľka ŠKD (MD)
- Mária Kopecká – vychovávateľka ŠKD
- Mgr. Peter Bajzík – učiteľ náboženstva (kňaz)
- Lenka Žáčiková – učiteľka MŠ (MD)
- Terézia Prechádzková – učiteľka MŠ
- Emília Kováčová – vedúca ŠJ a ekonómka
- Bohuslav Valko – školník
- Agáta Mihálková – hlavná kuchárka
- Margita Červená – kuchárka (skrátенý úväzok)
- Marcela Valková – upratovačka

Obec Dubodiel zriadila v roku 2018 živnosť za účelom prevádzkovania Pošty Partner, okrem toho nemá zriadenú príspevkovú organizáciu, neziskovú organizáciu ani obchodnú spoločnosť.

4. POSLANIE, VÍZIE, CIELE

Poslanie obce:

Hlavným poslaním obce, ktoré je vymedzené v zákone o obecnom zriadení je predovšetkým starostlivosť o všestranný rozvoj obce a starostlivosť o potreby občanov. Nemenej dôležitým poslaním je ochrana životného prostredia a udržiavanie čistoty v obci i v jej okolí. Zároveň efektívne hospodárenie s vlastným a zvereným majetkom a finančnými prostriedkami obce.

Vízie obce:

Obec Dubodiel sa chce stať obcou s trvalo udržateľným rozvojom, ktorá bude poskytovať súčasným i budúcim generáciám vhodné podmienky pre život, na uspokojovanie sociálnych a spoločenských potrieb, so zabezpečením ich osobných slobôd, ochrany ich majetku a životného prostredia. Našu víziu chceme presadzovať v súlade so spoločenskými požiadavkami občanov pri rešpektovaní, analýze a vyhodnocovaní všetkých názorov.

Strategickou víziou obce, ktorá je definovaná aj v PHSR na roky 2015-2023, je dlhodobý rozvoj úrovne životných podmienok obyvateľov obce, využívanie vnútorných a vonkajších zdrojov pre rozvoj predovšetkým v oblasti vzdelávania, kultúry, športu a cestovného ruchu pri súčasnom zachovaní kvality životného prostredia.

Ciele obce:

Naplnenie dlhodobej vízie rozvoja obce vedie cez stanovenie a plnenie strategických cieľov rozvoja obce, ich priorít a opatrení. Tieto boli určené predovšetkým na základe problémov, ich príčin a dôsledkov v súčasnom stave obce. Podrobne sú uvedené v PHSR na roky 2015-2023. Základným predpokladom ich splnenia je získanie potrebných finančných zdrojov (najmä z fondov Európskej únie) a dôsledné vypracovanie a predkladanie programových zámerov.

Hlavným cieľom naďalej zostáva zabezpečiť transparentnú a efektívnu samosprávu, vysoký stupeň otvorenosti a informovanosti občanov. Zveľaďovanie a modernizácia majetku obce.

5. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA KONSOLIDOVANÉHO CELKU „OBEC DUBODIEL“

Obec je v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy, ako právnickej osoby samostatne hospodáriacej s vlastným majetkom a so svojimi finančnými zdrojmi, je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a starostlivosť o potreby jej obyvateľov.

5.1 Geografické údaje

Obec Dubodiel leží v severozápadnej časti Nitrianskej sprašovej pahorkatiny na rozhraní Považského Inovca. Stred obce sa nachádza v nadmorskej výške 321 m. n. m.. Obec je vzdialená 19 kilometrov na juh od Trenčína a 16 kilometrov severozápadne od Bánoviec nad

Bebravou. Chotár obce susedí severovýchodne s obcou Veľká Hradná, na východ s Malou Hradnou, na juhovýchode s obcou Čuklasovce, na juhu s obcami Cimenná a Zlatníky a na západe s obcou Selec. Severnú hranicu chotára uzatvára osada Patrovec a za ňou následne obec Trenčianske Jastrabie.

Obec patrí z administratívneho hľadiska do územia Trenčianskeho samosprávneho kraja a do okresu Trenčín. Katastrálne územie obce má výmeru 2019,92 ha. Zalesnené plochy predstavujú 65,20 % z celkovej plochy katastrálneho územia. Poľnohospodárska pôda tvorí 28,50 % z celkovej plochy katastrálneho územia obce.

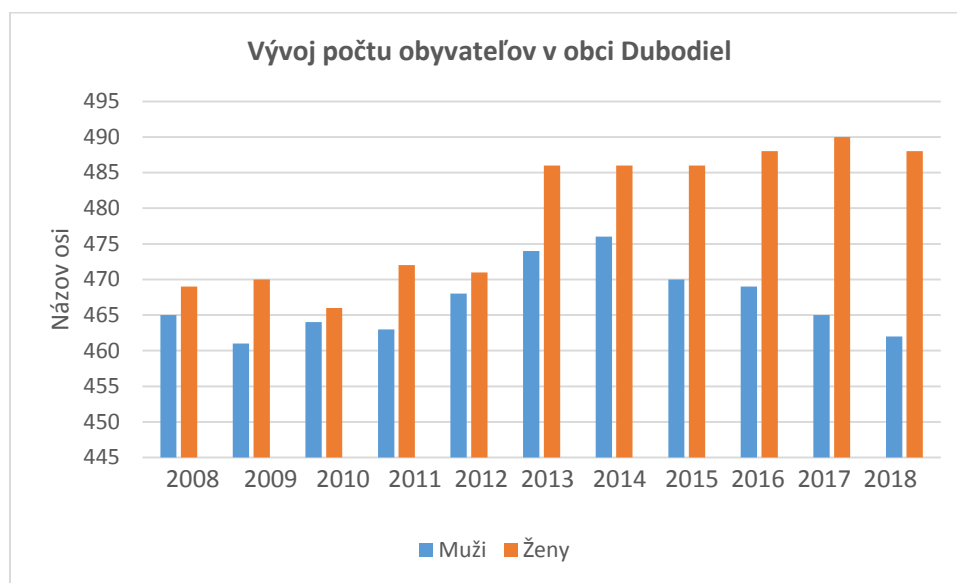
5.2 Demografické údaje

Z hľadiska počtu obyvateľov patrí obec Dubodiel do skupiny stredných obcí. Počet obyvateľov k 31. 12. 2018 bol 950. V tabuľkovej a grafickej forme prezentujeme vývoj počtu obyvateľov a vekovú štruktúru za rok 2018 podľa údajov z Matričného úradu v Dubodiele. Taktiež uvádzame národnostnú a náboženskú štruktúru podľa výsledkov sčítania obyvateľov z roku 2011 (zdroj: www.scitanie2011.sk).

Vývoj počtu obyvateľov v obci v rokoch 2008 – 2018

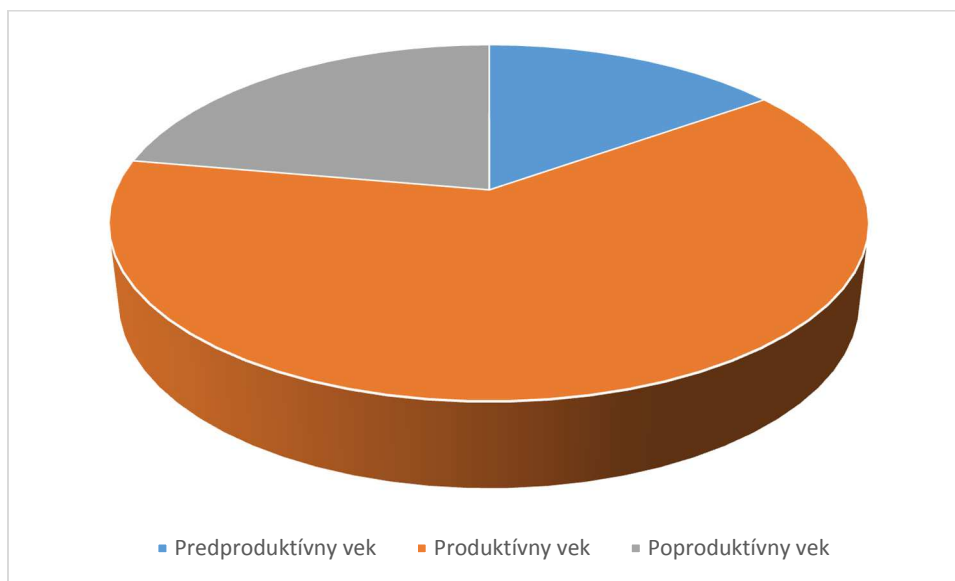
Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stav k 31. 12.	934	931	930	935	939	960	962	956	957	955	950
Muži	465	461	464	463	468	474	476	470	469	465	462
Ženy	469	470	466	472	471	486	486	486	488	490	488

Zdroj: Matričný úrad Dubodiel



Zdroj: Matričný úrad Dubodiel

Veková štruktúra obyvateľstva v % v roku 2018



Zdroj: Matričný úrad Dubodiel

Počet obyvateľov v predproduktívnom veku – do 18 rokov – **144**

Počet obyvateľov v produktívnom veku – od 18 do 60 rokov – **595**

Počet obyvateľov v poproduktívnom veku – nad 60 rokov – **211**

Národnostná štruktúra:

Národnosťou sa rozumie príslušnosť osoby k národu, národnostnej menšine alebo etnickej menšine. Pre určenie národnosti nie je rozhodujúca materinská reč, ani reč, ktorú občan prevažne používa alebo lepšie ovláda, ale jeho vlastné rozhodnutie o príslušnosti k národu, národnostnej menšine alebo etnickej menšine. Z výsledkov posledného sčítania z roku 2011 je takmer 97% obyvateľov slovenskej národnosti.

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského vierovyznania:

V obci prevláda rímskokatolícke vierovyznanie, a to takmer 90%. Ostatné náboženstvá sú v obci zastúpené menšinovo, resp. bez vyznania.

5.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci:

V roku 2018 boli podľa podkladov z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Trenčíne evidovaných v obci priemerne 2 dlhodobu nezamestnané osoby mesačne. Na základe dohody s ÚPSVaR Trenčín vykonával jeden uchádzač o zamestnanie aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby § 52a) Zák. č. 5/2004 o službách zamestnanosti v z.n.p. a jeden uchádzač o zamestnanie v rámci príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 v z.n.p.

Vývoj nezamestnanosti: Obec Dubodiel sa bude snažiť naďalej využívať príspevky ÚPSVaR, a tým prispievať k všeobecnému rozvoju obce.

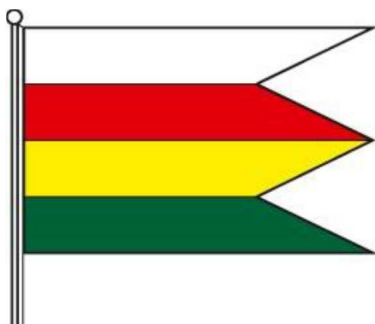
5.4 Symboly obce

Erb obce :



Košatý dub je vložený do neskoro gotického štítu. Štít má rovný okraj, dole zaguľatený. Dub je strieborný so zlatým lístím a striebornými žaludmi. Pažiť je zelená, hviezdy sú zlaté, pole štítu je červené.

Vlajka obce:



Vychádza z farieb erbu obce. Pozostáva zo štyroch pozdĺžnych pruhov: biely – symbolizuje dub, červený – štítové pole, žltý – hviezdy, zelený – pažiť.

5.5 História obce

Prvé stopy historického osídlenia územia naznačuje nález neolitickej kultúry. Na kontinuitu osídlenia poukazuje na archeologický výskum stredovekých hradísk v Dubodiele. Lokalitu Hradisko v chotári obce možno pokladať za staršie slovanské osídlenie spred 14. storočia, kedy bola prvá písomná zmienka o Dubodiele. Možno predpokladať, že opevnený hrádok v Dubodiele bol vo vlastníctve šľachtického rodu Beznákovcov, ktorý mal pozemkový podiel v Dubodiele v 14. a 15. storočí.

Hradisko si zachovalo až do súčasnosti niektoré charakteristické črty: strmé bočné svahy, zo severozápadnej strany obranné valy, ako aj zvyšky základov muriva na akropole. V roku 1981 pracovníci SAV Nitra vykonali na hradisku povrchový archeologický prieskum.

Prví obyvatelia chotára a neskoršej obce sa pravdepodobne venovali klčovaniu a ťažbe dreva, pretože obec vznikla priamo uprostred dubovej hory. Chotárom pretekajúci potok vytváral vhodné podmienky pre usadľejší spôsob života, čo umožnilo vznik stredovekej osady Dubodiela.

V najstaršom písomnom doklade sa obec spomína ako Delech (1329) a Dubuldel (1396). V 15. storočí: Dubowydel (1439), následne sa tieto názvy viackrát menili. V 18. storočí: Dubodjel (1720) a Dubodiel (1773-1786). V rokoch 1863 až 1902 úradným názvom bolo pomenovanie Dubodjel.

Po vzniku samostatnej Československej republiky (1918) obec používala úradný názov Dubodiel alebo Dubový Diel. Po roku 1927 sa používanie zjednotilo na názve Dubodiel.

5.6 Pamiatky

V obci sa nenachádzajú pamiatky, ktoré by mali celoslovenský význam, avšak sú tu miesta a stavby, ktoré sú pre občanov obce veľmi dôležité. Prvá písomná správa o jestvovaní kostola v Dubodiele je z roku 1623. Kostol prešiel mnohými prestavbami a rekonštrukciami. V roku 1782 bol zapísaný ako farský kostol. V súčasnosti už neexistuje. Novopostavený kostol v roku 1923 je zasvätený Najsvätejšej Sviatosti Oltárnej. Ďalšími pamiatkami v chotári obce sú Kríž na Dieloch, Judinyh kríž na Galande, kríž na Tarabovci a kaplnka na Galande zasvätená Lurdskej Panne Marii, kaplnka na Kostolnej ceste.

5.7 Významné osobnosti obce

Adam Beták (1786 – 1868)

– náboženský spisovateľ, kňaz, predstaviteľ 2. generácie bernolákovcov a autor príležitostných básní,

Doc. RNDr. Peter Baláž, CSc. (1917 – 1998)

– vysokoškolský pedagóg, fyzik

Gregor Malec (1901 – 1993)

– ľudový rezbár drevených plastík. Námety čerpal najmä z tradícií rodnej dediny. Jeho diela sa nachádzajú v šiestich múzejných zariadeniach a v jednej galérii na Slovensku.

6. PLNENIE FUNKCIÍ OBCE

(prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

6.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s materskou školou v Dubodiele. Ide o malotriednu školu, ročníky 1. – 4. Počet žiakov k 15. septembru 2018 bol nasledovný: ZŠ – 24 žiakov a MŠ – 24 detí.

Na základe analýzy doterajšieho demografického vývoja možno očakávať, že počet detí v materskej a základnej škole bude v najbližších rokoch mierne klesať v porovnaní so súčasným stavom. Obec má nesmierny záujem udržať vzdelávanie v obci.

6.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v Zdravotnom stredisku v Trenčianskom Jastrabí pre našu obec poskytuje:

☐ Detský lekár – MUDr. Peter Harinek

- ☐ Praktický lekár pre dospelých – MUDr. Taras Odynak
- ☐ Zubná lekárka – MUDr. Ľubica Bártová, MUDr. Ján Bárta

V zdravotníckej ambulancii v Dubodiele ordinuje MUDr. Odynak pravidelne raz v týždni - každý utorok.

6.3 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci:

- opatrovateľská služba.

Obec v rámci sociálnych služieb zabezpečuje opatrovateľskú službu. Obec v roku 2018 posudzovala odkázanosť na poskytovanie sociálnej služby u 2 občanov. Tí boli následne umiestnení do zariadení s celodennou starostlivosťou. Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozsah sociálnych služieb sa bude rozširovať.

6.4 Kultúra a šport

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje pri slávnostných, ale i pri smútočných príležitostiach:

- ☐ Dubienka
- ☐ Spevácky zbor Hallelujah,
- ☐ Spevácky zbor dospelých,
- ☐ FS Dubodiel.

Šport v obci:

- ☐ Telovýchovná jednota Družstevník Dubodiel – družstvá žiakov, dorastu a dospelých,
- ☐ Stolnotenisový klub Dubodiel – družstvo dospelých.

V roku 2018 obec poskytla dotáciu TJ Družstevník Dubodiel vo výške 2 000 EUR na úhradu bežných výdavkov spojených s projektom: „Podpora futbalu v Obci Dubodiel“. Členovia TJ Družstevník zabezpečujú údržbu areálu a kosenie ihriska svojpomocne.

V obci pôsobí Dobrovoľný hasičský zbor, ktorého členovia sa pravidelne zúčastňujú hasičských súťaží a tak prezentujú našu obec.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať nielen na mladých ľudí, ale aj dôchodcov. Na jeseň 2015 vznikol v obci Klub dôchodcov. V kultúrnom dome využívajú pre svoju činnosť priestor, kde majú počítačové vybavenie s prístupom na internet. Dôchodcovia sa tu stretávajú pravidelne a veľmi aktívne sa zapájajú do spoločenského diania a formou brigád pomáhajú pri zveľďovaní obce.

6.5 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- ☐ Minipotraviny a Allpresso Dubodiel

- ☐ Potraviny Ivetka, Dubodiel
- ☐ Kaderníctvo Janka
- ☐ Pohostinstvo u Jána
- ☐ Spoločenstvo vlastníkov urbárskych lesov a pasienkov Dubodiel
- ☐ Lesy SR, OZ Dubodiel

Poľnohospodárska výroba v obci :

- ☐ Spolagro, s.r.o., Dubodiel

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude pomaly rozvíjať. Obec sa bude snažiť vytvárať podmienky pre podnikateľskú činnosť.

7. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHLADU ROZPOČTOVNÍCTVA

Základným nástrojom finančného hospodárenia Obce Dubodiel bol rozpočet obce na rok 2018. Obec v roku 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. Rozpočet bol vypracovaný vo finančnej štruktúre v EUR. Celkový rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, tento schodok bude krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Návrh rozpočtu na rok 2018 predpokladal celkové príjmy vo výške 411 549,00 EUR a celkové výdavky vo výške 411 438,00 EUR. Celkový rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový, prebytok vo výške 111,00 EUR.

Bežný rozpočet bol zostavený:

- bežné príjmy vo výške 405 899,00 EUR (z toho predpokladané vlastné príjmy ZŠ s MŠ Dubodiel pre rok 2018 vo výške 5 650,00 EUR),
- bežné výdavky Obce Dubodiel a ZŠ s MŠ Dubodiel boli vo výške 329 678,00 EUR.

Kapitálový rozpočet sa skladal:

- kapitálové príjmy neboli rozpočtované,
- kapitálové výdavky boli rozpočtované pre rok 2018 v sume 53 500,00 EUR.

Finančné operácie tvorili:

- príjmové finančné operácie neboli rozpočtované,

- výdavkové finančné operácie boli rozpočtované vo výške 28 260,00 EUR. Zahŕňali splátky úverov z Prima banky, a. s.; č. 04/066/07 a splácanie úveru ŠFRB.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018, ktorý bol schválený Obecným zastupiteľstvom v Dubodiele dňa 12. 12. 2017 uznesením č. 64/2017.

Prehľad rozpočtových opatrení za rok 2018

Por. číslo	Dátum zmeny rozpočtu	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)
1.	15. 01. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
2.	24. 01. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
3.	31. 01. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
4.	05. 02. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
5.	03. 04. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
6.	25. 06. 2018	Úprava rozpočtu –uznesenie OZ č. 26, 27/2018
7.	30. 06. 2018	Rozhodnutie starostu č. 1/2018
8.	10. 07. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
9.	16. 07. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
10.	25. 07. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
11.	01. 08. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
12.	28. 08. 2018	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
13.	01. 10. 2018	Uznesenie OZ č. 31/2018
14.	29. 10. 2018	Uznesenie OZ č. 38/2018
15.	09. 11. 2018	Úprava rozpočtu – PK
16.	11. 12. 2018	Rozhodnutie starostu č. 2/2018
17.	31. 12. 2018	Uznesenie OZ č. 3/2019

Schválený rozpočet a rozpočet po poslednej zmene k 31. 12. 2018 bol nasledovný:

	Rozpočet k 1. 1. 2018	Rozpočet skutočnosť k 31. 12. 2018
Príjmy celkom	411 549,00	602 081,54
z toho:		
bežné príjmy	405 899,00	485 182,38
kapitálové príjmy	0,00	3 800,00
finančné príjmy	0,00	87 415,95
príjmy RO - ZŠ s MŠ	5 650,00	25 683,21
Výdavky celkom	411 438,00	538 136,06
z toho:		
bežné výdavky	196 757,00	238 807,22
kapitálové výdavky	53 500,00	99 194,45
finančné výdavky	28 260,00	28 172,87
výdavky RO - ZŠ s MŠ	132 921,00	171 961,52
Rozpočet obce - prebytok	+ 111,00	+ 63 945,48

Obec Dubodiel má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu – Základnú školu s materskou školou Dubodiel. Nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu. Obec Dubodiel okrem hlavnej činnosti má zriadenú podnikateľskú činnosť vo forme živnosti na prevádzkovanie služieb Pošty Partner.

Percento plnenia rozpočtu Obce Dubodiel k 31. 12. 2018 (skutočnosť) sa posudzovalo voči rozpočtu k 01. 01. 2018. Analýza je vykonaná vo všetkých zložkách rozpočtu obce – bežný a kapitálový rozpočet, finančné operácie obce i rozpočet zriadenej rozpočtovej organizácie – Základnej školy s materskou školou Dubodiel.

Obec Dubodiel neposkytla v roku 2018 žiadne záruky právnickým ani fyzickým osobám.

7.1 ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
411 549,00	604 679,76	146,93%

1. Príjmy bežného rozpočtu- obec

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
405 899,00	435 182,38	107,21%

Bežné príjmy obce boli rozpočtované k 01. 01. 2018 vo výške 405 899,00 EUR, skutočné plnenie k 31. 12. 2018 bolo vo výške 435 182,38 EUR, ide o plnenie na úrovni 107,21%. Bežné príjmy v roku 2018 sú v porovnaní s rokom 2017 o 6 369,16 EUR vyššie. Je to predovšetkým z dôvodu poukázania vyššieho výnosu dane z príjmov. Skutočné bežné príjmy obce boli v roku 2017 vo výške 428 813,22 EUR.

1. 1. Bežné príjmy – daňové

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
288 962,00	313 741,43	108,58

a) výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Obec pre rok 2018 rozpočtovala výnos dane vo výške 246 150,00 EUR. K 31. 12. 2018 boli poukázané finančné prostriedky z MF SR vo výške 279 377,00 EUR, čo predstavuje 113,50% voči schválenému rozpočtu. V roku 2018 bol výnos dane o 18 005,10 EUR vyšší ako v roku 2017. Skutočné plnenie výnosu dane bolo v roku 2018 vo výške 279 377,00 EUR.

b) daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 012,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 18 709,12 EUR, čo je 69,26% plnenie. Skutočné príjmy dane z pozemkov boli vo výške 12 475,54 EUR, dane zo stavieb 6 176,48 EUR a dane z bytov vo výške 57,10 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 7 467,47 EUR.

Plnenie dane z nehnuteľností bolo v roku 2017 vo výške 25 851,07 EUR, čo je o 7 141,95 EUR menej ako v roku 2018.

c) daň za psa

Daň za psa bolo rozpočtovaná vo výške 690,00 EUR, skutočnosť bola vo výške 680,00 EUR, čo predstavuje 99,55% plnenie rozpočtu. Skutočné plnenie za rok 2017 bol vo výške 685,00 EUR.

d) daň za hracie prístroje

Daň za hracie prístroje bola rozpočtovaná vo výške 100,00 EUR. V platnosti je zmluva so spoločnosťou SYNOT TIP a skutočný príjem za uvedené daňové príjmy bol vo výške 89,13 EUR.

e) daň za užívanie verejného priestranstva

Pre rok 2018 boli v rámci dane za užívanie verejného priestranstva rozpočtované finančné prostriedky vo výške 300,00 EUR, skutočný príjem bol vo výške 250,80 EUR, čo predstavuje 83,60% plnenie.

f) poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Príjmy za komunálny odpad boli rozpočtované vo výške 14 710,00 EUR a skutočné plnenie bolo vo výške 14 635,38 EUR, čo znamená 99,49% plnenie. V roku 2017 bol príjem poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 14 566,53 EUR, čo je o 68,85 EUR menej ako v roku 2018.

1. 2. Bežné príjmy – nedaňové

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
48 625,00	58 653,16	120,62

a) príjmy z vlastníctva majetku (z prenájmu)

Z rozpočtovaných 26 350,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 30 116,14 EUR, čo je 114,29% plnenie. Ide o príjmy z prenajatých budov, priestorov, príjmy z nájomného – nájomné byty, za kultúrny dom, multifunkčné ihrisko, poplatok za dom smútku, za smetné nádoby, požičovné náradia a za hrobové miesta. Skutočné plnenie bolo v roku 2018 o 6 249,46 EUR viac, a to najmä z dôvodu príjmov za hrobové miesta.

b) administratívne poplatky

Zahŕňame u administratívne poplatky a správne poplatky. Z rozpočtovaných 1 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 2 804,50 EUR, čo je 186,97%.

c) pokuty, penále a iné sankcie

Obec Dubodiel k 01. 01. 2018 nerozpočtovala príjmy z pokút a iných sankcií. V priebehu roka 2018 neboli obci poukázané žiadne pokuty.

d) poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

V tejto ekonomickej kategórii účtujeme poplatok za vodu, rozhlas, dopravu, za zriadenie vodovodnej prípojky, za likvidáciu použitého oleja a pod. Celkové rozpočtované príjmy boli vo výške 20 705,00 EUR a skutočné plnenie bolo vo výške 21 579,49 EUR, čo plnenie na úrovni 104,22%.

Poplatok za vodu bol rozpočtovaný vo výške 20 347,00 EUR, skutočné plnenie bolo vo výške 19 972,95 EUR, ide o plnenie 98,16%. V roku 2017 boli príjmy a platby z nepriemyselného a náhodného vlastníctva vo výške 22 698,70 EUR. V roku 2018 bol tento príjem o 2 725,75 EUR nižší.

e) z vkladov

Úroky z vkladov boli na začiatku roka rozpočtované vo výške 70,00 EUR. Skutočné plnenie bolo v sume 100,92 EUR.

f) iné nedaňové príjmy

V priebehu roka 2018 obec dosiahla iné nedaňové príjmy vo výške 4 052,11 EUR. Ide o príjmy z dobropisov za energie a preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2017.

1. 3. Ostatné príjmy – dotácie, transfery a granty

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
116 363,27	112 787,79	96,93

Obec prijala granty a transfery zo ŠR na financovanie bežných výdavkov vo výške 116 363,27 EUR. Granty a transfery boli účelovo viazané a všetky boli použité v súlade s určeným účelom. Vo výške 456,00 EUR bol obci poukázaný príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Trenčín, ktorý bol poskytnutý V rámci § 50j Zákona o službách zamestnanosti – zamestnanie znevýhodneného uchádzača o zamestnanie.

Dotácie v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku školstva boli v plnej výške poukázané na ZŠ s MŠ Dubodiel.

Prehľad dotácií zo ŠR:

AÚ	Účel	Skutočnosť v EUR	Poskytovateľ
357 01	Prenesené kompetencie ZŠ	66 716,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 02	Vzdelávacie poukazy ZŠ	832,50	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 03	Príspevok na učebnice ZŠ	27,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 04	Voľby komunálne	526,86	OÚ Trenčín-organizačný odbor
357 05	Dotácia pre DHZ Dubodiel	3 000,00	Dobrovoľná požiarna ochrana SR
357 06	Dotácia - matrika	2 019,92	Ministerstvo vnútra SR
357 07	Dotácia - register obyvateľstva	312,84	Ministerstvo vnútra SR
357 09	Dotácia- stavebný poriadok	1 052,28	Ministerstvo DVaRR SR
357 16	Dotácia ÚPSVaR-50j	456,00	ÚPSVaR Trenčín
357 11	Dotácia ŽP	90,08	Ministerstvo vnútra SR
357 12	Dotácia na MK	40,95	OÚ Trenčín - odbor cestnej dopravy
357 14	Dotácia MŠ - predškolači	1 327,00	OÚ Trenčín-odbor školstva
357 15	Dotácia - register adries	30,80	Ministerstvo vnútra SR
357 19	RZZP PK	152,24	VŠZP
357 20	Dotácia MINV-pož.zbrojnica	30 000,00	Ministerstvo vnútra SR
	SPOLU	106 584,47	

2. Príjmy kapitálového rozpočtu

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
0,00	3800,00	---

Obec Dubodiel rozpočtovala k 01.01.2018 príjmy z predaja pozemkov vo výške 0,00 EUR. Skutočné plnenie k 31.12.2018 bolo vo výške 3 800,00 EUR.

3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
0,00	87 415,95	--

Prehľad príjmových fin. operácií v EUR

Finančná operácia	Suma v EUR	Popis účelu
Z rezervného fondu	84 994,45	Financovanie IP a havarijných stavov

Do finančných operácií bol zaradený prebytok hospodárenia za rok 2017, ktorý vznikol z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu po vykrytí schodku finančných operácií. Finančné prostriedky Rezervného fondu boli v roku 2018 použité na základe uznesení obecného zastupiteľstva (bod 5).

4. Príjmy rozpočtovej organizácie – ZŠ s MŠ Dubodiel

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
5 650,00	25 683,21	454,57

Pre rok 2018 boli rozpočtované vlastné príjmy zriadenej rozpočtovej organizácie vo výške 5 650,00 EUR, skutočné plnenie bolo vo výške 25 683,21 EUR, t. j. plnenie na úrovni 454,57%.

Vlastné príjmy ZŠ s MŠ Dubodiel:

- poplatky MŠ	1 776,00 €
- réžia ŠJ	3 929,50 €
- poplatky ŠKD	1 220,00 €
- stravné ŠJ	17 597,98 €
- RZZP z roku 2017 (OK)	960,26 €
- RZZP z roku 2017 (PK)	152,24 €
- transfer od iných subjektov PASA	47,23 €

ZŠ s MŠ Dubodiel nemala v roku 2018 žiadne kapitálové príjmy.

7.2 ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
411 438,00	534 560,58	129,92

1. Bežné výdavky – obec

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
196 757,00	238 807,22	121,37

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Z rozpočtovaných 58 380,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 61 087,81 EUR, čo je čerpanie na úrovni 104,64%. Patria sem mzdové náklady na plat starostu, hlavného kontrolóra obce a pracovníkov obecného úradu. Zahrnuté sú tu aj mzdy, ktoré boli uhradené z dotácii na mzdy a odmeny zo ŠR v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky a za voľby do VÚC.

b) poisťné a príspevok do poisťovni (620)

Z rozpočtovaných 20 532,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 23 585,72 EUR, čo je 114,87% čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného na zdravotné poistenie a sociálne zabezpečenie za zamestnávateľa a príspevky na DDS.

c) tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 104 971,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 136 489,47 EUR, čo predstavuje 130,03% čerpanie. Ide o všetky prevádzkové výdavky obce ako sú napr. cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, prídel do sociálneho fondu, nájomné, ostatné tovary a služby.

d) bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 6 874,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 13 599,07 EUR, čo je plnenie na úrovni 197,83%. Patria sem výdavky na členské, poplatok za činnosť Spoločného stavebného úradu Svinná, výdavky na ZPOZ, príspevky pri narodení detí a pod.

e) splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými fin. výpomocami (650)

Z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 4 045,15 EUR, plnenie na úrovni 67,42%. Ide o úroky z úveru Komunál vedený v Prima banke, a.s. vo výške 1 300,23 EUR, a úroky z úveru ŠFRB vo výške 2 744,92 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
53 500,00	99 194,45	185,41

Prehľad kapitálových výdavkov:

Investičné akcie v EUR	schválený rozpočet	skutočnosť
Zmeny a doplnky č. 2 ÚPN	5 000,00	4 200,00
Rekonštrukcia MK „Nad otočom“	0,00	41 373,82
Rekonštrukcia autobus. zastávok v obci	4 000,00	0,00
Rekonštrukcia MK Závršie	39 000,00	53 620,63
Stavebné úpravy KD	3 000,00	0,00
Dobudovanie bezbariérového WC do zdr.strediska	2 500,00	0,00

SPOLU	53 500,00	99 194,45
--------------	------------------	------------------

Obec Dubodiel realizovala v roku 2018 tieto investičné akcie:

- rek. MK „Nad otočom“ vo výške 41 373,82 EUR, 10 000,00 EUR poskytl LESY SR, 31 373,82 EUR financovala obec z vlastných zdrojov
- rek. MK „Závršie“ vo výške 53 620,63 EUR z RF obce
- zmeny a doplnky č. 2 k ÚPN Dubodiel v sume 4 200,00 EUR

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
28 260,00	28 172,87	99,69

Z rozpočtovaných 28 260,00 EUR na splácanie istiny prijatých úverov a splácanie úveru z Prima banky bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 28 172,87 EUR. Ide o splácanie úveru ŠFRB – 13 571,00 EUR, splácanie úveru Komunál č. 04/066/07 vo výške 14 601,87 EUR.

4. Bežné výdavky ZŠ s MŠ – RO v zriaďovateľskej pôsobnosti obce

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
132 921,00	171 961,52	129,37

Skutočné plnenie rozpočtu ZŠ s MŠ Dubodiel k 31. 12. 2018 bolo 171 961,52 EUR. V rozpočte boli zahrnuté normatívne finančné prostriedky, nenormatívne finančné príspevky na vzdelávacie poukazy a na výchovu a vzdelávanie v MŠ. Finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy pre oblasť vzdelávania boli v plnej výške poukázané na školu. Do roku 2019 si rozpočtová organizácie presunula nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 3 575,48 EUR.

Číslo FK	Názov FK	Rozpočet schválený	Rozpočet skutočnosť	% plnenia
09.1.2.1	Základná škola	57 876,78	70 149,24	121,20
09.1.1.1	Materská škola	36 637,44	43 184,73	117,87
09.5.0	Školský klub detí	9 853,48	8 029,90	81,49

09.6.0.2	Školská jedáleň	28 553,30	50 597,65	177,20
	SPOLU	132 921,00	171 961,52	129,37

Kapitálové výdavky školy: ZŠ s MŠ Dubodiel neboli pridelené žiadne kapitálové výdavky.

7.3 POUŽITIE PREBYTKU HOSPODÁRENIA **ZA ROK 2018**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31. 12. 2018
Bežné príjmy obec	485 182,38
Bežné príjmy RO	25 683,21
Bežné príjmy spolu	510 865,59
Bežné výdavky obec	238 807,22
Bežné výdavky RO	171 961,52
Bežné výdavky spolu	410 768,74
Bežný rozpočet	+100 096,85
Kapitálové príjmy obec	3 800,00
Kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové príjmy spolu	3 800,00
Kapitálové výdavky obec	99 194,45
Kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	99 194,45
Kapitálový rozpočet	-95 394,45
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	4 702,40
Vylúčenie z prebytku	23 592,21
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	-18 889,81
Príjmové finančné operácie	87 415,95
Výdavkové finančné operácie	28 172,87
Rozdiel finančných operácií	+ 59 243,08
PRÍJMY SPOLU	602 081,54
VÝDAVKY SPOLU	538 136,06
Hospodárenie obce	63 945,48
Vylúčenie z prebytku	23 592,21
Upravené hospodárenie obce	+40 353,27

Výsledkom hospodárenia za rok 2018 je podľa Výkazu ziskov a strát – zisk vo výške 50 583,38 EUR, ako rozdiel medzi účtami účtovej triedy 6 - Výnosy a účtami účtovej triedy 5 – Náklady. Ide o účtovný výsledok hospodárenia.

V zmysle § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov; finančné operácie a nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu nevchádzajú do výsledku hospodárenia.

Podľa § 10 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách, finančné operácie:

- sú súčasťou rozpočtu obce
- nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce (t. j. neovplyvňujú prebytok ani schodok rozpočtu obce).

Za rok 2018 Obec Dubodiel dosiahla **prebytok hospodárenia vo výške 4 702,40 EUR** (ide o rozpočtový výsledok hospodárenia).

Celkové príjmy bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy	514 665,59
Celkové výdavky bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy	- 509,963,19
Nevyčerpané prostriedky z roku 2018	-23 592,21
Celkový výsledok hospodárenia - schodok	-18 889,81

Prebytok rozpočtu v sume 4 702,40 EUR bol 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 finančné prostriedky zo ŠR v sume 23 592,21 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 59 243,08 EUR bude použitý na krytie schodku bežného a kapitálového rozpočtu (18 889,91 EUR) a zvyšok prevedený do rezervného fondu obce.

Finančné operácie:

- príjmové 87 415,95 EUR
- výdavkové 28 172,87 EUR
- prebytok 59 243,08 EUR

Schodok hospodárenia -18 889,81 EUR

prebytok finančných operácií + 59 243,08 EUR

Prevod do Rezervného fondu 40 353,27 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu Rezervného fondu za rok 2018 vo výške 40 353,27 EUR.

7.4 ROZPOČET NA ROKY 2019 – 2021

	Skutočnosť k 31.12.2018	Rozpočet na rok 2019	Rozpočet 2020	Rozpočet 2021
Príjmy celkom	602 081,54	416 330,00	419 060,00	420 660,00
z toho:				
bežné príjmy	485 182,38	410 350,00	413 260,00	414 760,00
kapitálové príjmy	3 800,00	0,00	0,00	0,00
finančné príjmy	87 415,95	0,00	0,00	0,00
Príjmy ZŠ s MŠ	25 683,21	5 980,00	5 800,00	5 900,00

Výdavky celkom	538 136,06	416 299,00	418 956,00	420 570,00
z toho:				
bežné výdavky	238 807,22	208 807,00	207 906,00	206 240,00
kapitálové výdavky	99 194,45	33 000,00	36 000,00	37 000,00
finančné výdavky	28 172,87	28 260,00	28 260,00	28 260,00
Výdavky ZŠ s MŠ	171 961,52	146 232,00	146 790,00	149 070,00

8. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHLADU ÚČTOVNÍCTVA ZA MATERSKÚ ÚČTOVNÚ JEDNOTKU A KONSOLIDOVANÝ CELOK

8.1 Majetok

za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2018	Predpoklad na rok 2019
Majetok spolu	1 317 977,81	1 350 350,75	1 338 841,33
Neobežný majetok spolu	1 194 830,83	1 234 657,35	1 294 441,33
z toho:			
Dlhodobý nehmotný majetok	20,82	4 013,32	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 194 810,01	1 230 644,03	1 294 441,33
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	122 174,86	114 907,71	42 500,00
z toho:			

Zásoby	758,57	849,90	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 620,20	2 582,79	0,00
Dlhodobé pohľadávky	688,59	304,73	0,00
Krátkodobé pohľadávky	5 869,77	9 620,45	15 000,00
Finančné účty	113 237,73	101 549,84	26 500,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	972,12	785,69	1 900,00

8.2 Zdroje krytia

za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2018	Predpoklad na rok 2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 317 977,81	1 350 350,75	1 338 841,33
Vlastné imanie	446 839,97	494 137,42	400 365,87
z toho:			
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	402 021,00	445 209,83	400 365,87
Záväzky	372 285,66	374 517,78	366 475,46
z toho:			
Rezervy	1 000,00	1 000,00	1 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 421,50	23 592,21	0,00
Dlhodobé záväzky	263 920,33	250 830,74	264 105,49
Krátkodobé záväzky	38 745,86	47 356,86	32 000,00
Bankové úvery a výpomoci	66 197,97	51 737,97	68 969,97
Časové rozlíšenie	498 852,18	481 695,55	572 000,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- Majetok obce ako i konsolidovaného celku sa bude i najbližších rokoch lineárne odpisovať, z toho dôvodu sa bude znižovať zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku.
- Záväzky obce a tým aj konsolidovaného celku by sa mali v najbližších dvoch rokoch znižovať. Obec pravidelne spláca úver ŠFRB, kde ročná suma istiny je cca. 13 500 EUR a úver v Prima banke, a. s., kde suma ročných splátok predstavuje 14 460 EUR. Obec si svoje úverové záväzky voči ŠFRB a Prima banke, a. s., riadne plní.

8.3 Pohľadávky

Za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31. 12. 2017	Zostatok k 31. 12. 2018
Pohľadávky do lehoty splatnosti	6 558,36	9 925,18
Pohľadávky po lehote splatnosti	0,00	0,00
spolu	6 558,36	9 925,18

Dlhodobé pohľadávky

Účtovné jednotky konsolidovaného celku nevykazovali v individuálnych účtovných závierkach dlhodobé pohľadávky. Z tohto dôvodu nie sú dlhodobé pohľadávky vykázané ani v konsolidovanej účtovnej závierke.

Krátkodobé pohľadávky

K 31. 12. 2018 boli v rámci konsolidovaného celku vykázané pohľadávky v materskej aj dcérskej účtovnej jednotke.

8.4 Závazky

Za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31. 12. 2017	Zostatok k 31. 12. 2018
Závazky do lehoty splatnosti	302 666,19	298 187,60
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
spolu	302 666,19	298 187,60

Závazky – významnou položkou záväzkov je:

- prijatý úver zo Štátneho fondu rozvoja bývania, ktorý je k 31.12.2018 vykázaný vo výške 261 928,91 EUR, z toho krátkodobá časť 13 571,00 EUR. K 31.12.2017 to bolo 275 499,72 EUR, z toho krátkodobá časť 13 448,42 EUR. Obec úver použila na výstavbu dvoch bytových domov a bude ho splácať do roku 2036.
- Obec Dubodiel k 31.12.2018 vykazuje nesplatenú istinu dlhodobého investičného úveru vo výške 51 737,97 EUR. Zmluvu o poskytnutí úverových finančných prostriedkov uzatvorila obec v roku 2007, v priebehu roka 2018 nebol prijatý nový dlhodobý investičný úver. V roku 2018 sa pravidelnými mesačnými splátkami znížila nesplatená istina úveru o 14 460,00 EUR. Bankový úver je krytý (zabezpečený) bianko zmenkou a obec ho bude splácať do roku 2022.

9. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA 2018 - VÝVOJ NÁKLADOV A VÝNOSOV ZA KONSOLIDOVANÝ CELOK

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2018	Predpoklad na rok 2019
Náklady	768 054,74	471 800,64	446 435,00
50 - Spotrebované nákupy	83 939,16	97 063,38	87 000,00
51 - Služby	62 535,88	68 824,01	43 000,00
52 - Osobné náklady	214 816,95	227 135,22	215 000,00
53 - Dane a poplatky	176,88	258,88	200,00
54 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	330 662,03	2 381,33	12 000,00
55 - Odpisy, rezervy a OP s prevádzk. a fin.činnosti a čas.rozlíšenia	65 505,40	60 966,93	66 000,00

56 - Finančné náklady	8 405,00	8 133,48	11 230,00
58 - Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2 000,00	7 037,41	12 000,00
59 - Dane z príjmov	13,44	0,00	5,00
Výnosy	812 873,71	520 745,37	466 758,40
60 - Tržby za vlastné výkony a tovar	48 787,86	48 931,70	50 000,00
63 - Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	296 886,83	322 594,00	249 000,00
64 - Ostatné výnosy	349 060,34	27 705,03	51 500,00
65 - Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzk. a fin.činnosti a zúčt.čas.rozlišenia	6 724,25	1 000,00	1 250,00
66 - Finančné výnosy	71,10	100,92	8,40
67- Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00
69 - Výnosy z transferov a rozpočt.príjmovv obciach....	111 343,33	120 413,72	115 000,00
Hospodársky výsledok (+ kladný HV, - záporný HV)	+44 818,97	+48 944,73	+20 323,40

V rámci konsolidovaného celku sa nepredpokladá v nasledujúcom období výrazný nárast alebo pokles nákladov a výnosov. V nákladoch bol zohľadnený rast mzdových nákladov a odvodov, náklady na transfery pre RO. Vo výnosoch bol mierne navýšený výnos dane a tržby, nakoľko sa predpokladajú vyššie dotácie v rámci podielových daní pre obce.

10. OSTATNÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

10.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2018 Obec Dubodiel a jej dcérska účtovná jednotka Základná škola s materskou školou Dubodiel prijali bežné granty a transfery zo štátneho rozpočtu a od subjektov v rámci verejnej správy v celkovej výške 112 787,79 EUR. Podrobný rozpis uvádzame v časti 7.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2018.

10.2 Poskytnuté dotácie

Obec poskytuje dotácie v súlade s VZN č. 1/2010 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Dubodiel právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Prehľad o poskytnutých dotáciách tvorí nasledovnú tabuľku:

Názov žiadateľa	suma poskytnutých prostriedkov	suma zúčtovaných prostriedkov
Telovýchovná jednota Družstevník Dubodiel-dotácia na bežné výdavky - Zmluva o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce – "Rozvoj futbalu v obci Dubodiel"	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR
Rímskokatolícka cirkev, farnosť Dubodiel Dotácia na obnovu oltárov v Rímskokatolíckom kostole Najsvätejšej Sviatosti Oltárnej v Dubodiele	5 000,00 EUR	5 000,00 EUR

10.3 Významné investičné akcie v roku 2018

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2018 :

- rek. MK „Nad otočom“ vo výške 41 373,82 EUR, 10 000,00 EUR poskytli LESY SR, 31 373,82 EUR financovala obec z vlastných zdrojov
- rek. MK „Závršie“ vo výške 53 620,63 EUR z RF obce
- zmeny a doplnky č. 2 k ÚPN Dubodiel v sume 4 200,00 EUR.

10.4 Predpokladaný vývoj činnosti v roku 2019

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcom roku :

- ☐ rekonštrukcia miestnych komunikácií
- ☐ stavebné úpravy kultúrneho domu.

10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po 31. 12. 2018 nenastali v rámci konsolidovaného celku také udalosti a skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2018.

10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec Dubodiel nevedie žiadny súdny spor.

V Dubodiele, dňa 6. mája 2019

Ing. Stanislava ŠEVCEHOVÁ
zodpovedná osoba za vypracovanie

Mgr. Anton PRECHÁDZKA
starosta obce

Prílohy:

1. Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky KÚZ
2. Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke