

Individuálna výročná správa obce

Mýtna za rok 2018

V Mýtnej, marec 2019

ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA OBCE M Ý T N A

Obec M ý t n a leží na úpätí Slovenského Rudohoria, na území Banskobystrického kraja, na svahoch Javoria, v doline na nive a terase potoka Kriváň.

1.1 GEOGRAFICKÉ ÚDAJE

Geografická poloha obce: Banskobystrický kraj

Celková rozloha obce: 20,28 km

Nadmorská výška: v strede obce je 260 m.n.m. a v chotári 250-800 m.n.m.

1.2 DEMOGRAFICKÉ ÚDAJE

Počet obyvateľov k 31.12.2018: 1 185

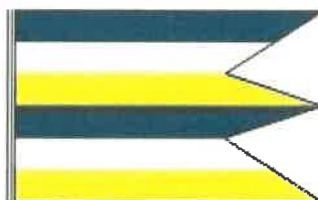
Vývoj počtu obyvateľov: Počet obyvateľov klesá / v roku 2011 bolo 1 188 obyvateľov/

1.3 SYMBOLY OBCE

Erb obce



Vlajka obce



1.4 ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA OBCE

Starostka obce: Mgr. Dana Marková PhD

Zástupca starostu: Mgr. Stanislav Bella

Hlavný kontrolór: JUDr. Ján Golian

Obecné zastupiteľstvo

Matúš Fulajtár, Mgr. Peter Šimove, Ing. Maroš Koristek, Mgr. Aneta Zvarová, Mgr, František Koristek, Mgr. Stanislav Bella, Mgr. Eva Šuľanová

Komisie pri obecnom zastupiteľstve

Komisia výstavby, bytovej a sociálnej starostlivosti bytová,

Komisia financovania, rozpočtu a správy majetku

Komisia ochrany verejného záujmu

Komisia kultúry, vzdelávania a športu

Komisia ochrany verejného poriadku a životného prostredia

1. Rozpočet za rok 2018 a jeho plnenie

Obec Mýtina hospodárila v priebehu roka na základe schváleného rozpočtu na rok 2018, ktorý bol zostavený bez programov obce, čo je v súlade s § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce Mýtina na rok 2018 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 29 zo dňa 28. decembra 2017 ako vyrovnaný.

Celkové príjmy na rok 2018 boli v rozpočte schválené vo výške 1 112 451 €, z toho bežné príjmy predstavujú 540 125 €, kapitálové príjmy 306 166 € a príjmy finančných operácií 266 160 €.

Celkové výdavky boli schválené vo výške 1 112 451 €, z toho bežné výdavky v objeme 465 129 €, kapitálové výdavky v čiastke 601 453 € a výdavky finančných operácií 45 869 €.

V priebehu roka boli vykonané v zmysle Zásad o hospodárení s finančnými prostriedkami obce 2 rozpočtové opatrenia. Upravený rozpočet k 31.12.2018 a jeho plnenie bolo v nasledujúcej výške:

	V EURÁCH	
	<i>UR k 31.12.2018:</i>	<i>Skutočnosť k 31.12.2018</i>
Príjmy celkom	1 240 892,00	1 252 483,17
z toho: bežné príjmy	576 036,00	627 627,96
kapitálové príjmy	396 685,00	356 684,71
finančné operácie	268 171,00	268 170,50
Výdavky celkom	1 240 892,00	1 200 707,09
z toho: bežné výdavky	492 989,00	537 216,82
kapitálové výdavky	702 034,00	614 709,63
finančné operácie	45 869,00	48 780,64

Po vykonaných úpravách bol rozpočet obce vyrovnaný. Bežný rozpočet bol prebytkový vo výške 83 047 €, kapitálový rozpočet bol schodkový vo výške 305 349 € a finančné operácie boli prebytkové vo výške 222 302 €, pričom spolu s prebytkom bežného rozpočtu slúžili na krytie schodku kapitálového rozpočtu.

Výsledok celkového rozpočtového hospodárenia za rok 2018 v rámci bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a hospodárenia z finančných operácií je prebytok vo výške +51 776,08 €. V tejto sume je zahrnutý aj zostatok fondu prevádzky, údržby a opráv obecných bytov vo výške 5 270,57 € a zostatok nevyčerpaných dotácií zo štátneho rozpočtu vo výške 45 090 €. Po ich odpočítaní je rozdiel medzi celkovými príjmami celkovými výdavkami kladný vo výške 1415,51 €.

1.1 Príjmy

V skutočnosti k 31.12.2018 plnenie celkových príjmov dosiahlo objem 1 252 483,17 €, čo predstavuje 100,93 % plnenie upraveného rozpočtu. Z celkových príjmov dosiahli príjmy z vlastných zdrojov 773 885,03 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 478 598,14 €.

Na celkových príjmoch sa bežné príjmy podieľajú sumou 627 627,96 €, kapitálové príjmy sumou 356 684,71 € a príjmy z finančných operácií sumou 268 170,50 €.

Bežné príjmy

Bežné príjmy spolu dosiahli k 31.12.2018 objem 627 627,96 €, čo predstavuje 108,96 % plnenie ročného rozpočtu. Z celkových bežných príjmov tvoria príjmy z vlastných zdrojov 505 190,32 € a príjmy zo štátneho rozpočtu 122 437,64 €. V porovnaní s rokom 2017 sú bežné príjmy vyššie o 56 164,13 € a to hlavne u výnosu dane z príjmov fyzických osôb a u poplatkov za stravné v školskej jedálni.

Daňové príjmy celkom k 31.12.2018 dosiahli objem 408 098,65 €, čo je 108,93 % plnenie upraveného rozpočtu. V porovnaní s rokom 2017 sú daňové príjmy vyššie o 57 899,38 €. Plnenie daňových príjmov podľa druhov je nasledovné:

Daň z príjmov fyzických osôb poukazovaná územnej samospráve dosiahla za sledované obdobie plnenie vo výške 371 594 € čo predstavuje 109,43 % plnenie upraveného rozpočtu. Oproti skutočnosti 2017 je plnenie na tejto dani vyššie o 54 472,21 €. Plnenie tejto dane malo priaznivý vplyv na čerpanie bežných výdavkov.

Daň z nehnuteľností dosiahla spolu 19 457,13 €, čo je 110,80 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2017 je plnenie vyššie o 3 322,99 €. Z tohto objemu tvorí daň z pozemkov 11 351,40 €, daň zo stavieb 7 965,29 € a daň z bytov 140,44 €. Aj keď je plnenie na tejto dani priaznivé, obec ku koncu roku eviduje nedoplatky za rok 2018 u 19 daňovníkov v celkovej výške 467,26 €.

Daň za psa dosiahla plnenie vo výške 1 211,58 €, čo je 107,22 % ročného rozpočtu. .

Na **dani za užívanie verejného priestranstva** obec získala 255,50 €, čo predstavuje 63,88 % plnenie rozpočtu a v porovnaní s rokom 2017 je plnenie nižšie o 143,50 €.

Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady dosiahla plnenie vo výške 15 580,44 €, čo je 97,38 % plnenie rozpočtu a oproti roku 2017 je vyššie o 157,26 €. Na tejto dani za rok 2018 obec eviduje nedoplatok u 34 daňovníkov vo výške 1 263,06 €.

Nedaňové príjmy dosiahli objem 97 091,67 €, čo je 110,03 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2017 je plnenie vyššie o 1 780,82 €.

U **príjmov z prenájmu pozemkov** bolo získaných 350 €, čo predstavuje 46,67 % plnenie rozpočtu. Príjmy boli získané z prenájmu pozemku ISPA.

U **príjmov z prenájmu budov a priestorov** sa rozpočet splnil na 101,08 %, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 42 810,25 €. Príjmy boli získané z úhrady nájomného za obecné byty vo výške 42 690,25 €, za prenájom v budove klubu dôchodcov 60 €, a za prenájom domu smútku 60 €.

Na **ostatných poplatkoch** bolo získaných 15 599,13 €. Príjmy boli získané za overovanie podpisov, listín, rybárske poplatky, správne poplatky v rámci stavebného konania, ako aj správne poplatky za videoterminály.

Pokuty vo výške 10 € boli získané z priestupkového konania.

Poplatky a platby za predaj a poskytované služby dosiahli 3 635,80 €, čím bol celoročný rozpočet splnený na 134,65 %. Príjmy boli získané za hlásenie v miestnom rozhlase, za služby v dome smútku, za kopírovanie, z refundácie odmeny skladníkovi CO a z úhrady režijných nákladov za obedy.

Z poplatkov za MŠ obec získala 1 580 € a za **ŠKD** 567 €, čím bol rozpočet splnený na 115,43 %.

Za **stravné** v školskej jedálni MŠ a stravné od zamestnancov bolo získaných 21 385,05 €, čo je 96,11 % plnenie rozpočtu.

Na **úrokoch** z účtov bolo získaných 56,76 €, a na **príjmoch z výťažkov lotérií** bolo obci poukázaných 184,30 €.

Výška **dobropisov** - vyúčtovanie poukázaných záloh na energie v roku 2017 - dosiahla 5 964,59 € a **vratky** z ročného vyúčtovania zdravotného poistenia za rok 2017 za zamestnávateľa predstavujú 4 698,79 €.

Príjmy z náhrad z poistného plnenia boli vo výške 250 € poukázané poisťovňou za haváriu v bytovom dome č. 3.

Bežné granty a transfery boli k 31.12.2018 obci poskytnuté vo výške 122 437,64 €. Rozhodujúcu časť – 76 545,25 € - predstavujú **transfery zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy**. Jedná sa o nasledovné transfery:

- normatívne výdavky ZŠ 68 791 €
- výchova a vzdelávanie žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia 650 €
- vzdelávacie poukazy pre žiakov ZŠ 896 €
- nákup učebníc 26,40 €
- škola v prírode 3 600 €
- matričnú činnosť 2 019,92 €
- evidenciu obyvateľstva 393,36 €
- register adries 54,80 €
- starostlivosť o životné prostredie 113,77 €

Okrem transferov na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy bolo zo **štátneho rozpočtu** uvoľnených 43 842,39 € na financovanie nasledovných úloh:

- výchova a vzdelávanie 5-ročných detí MŠ 1 049 €,
- podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením - pre deti v hmotnej núdzi 888 €,
- podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením – pre deti v hmotnej núdzi 166 €,
- rodinné prídavky – osobitný príjemca obec - (záškoláctvo) 757,44 €,
- projekt ÚPSVR „Cesta na trh práce“ 39 055,09 €
- vybavenie dobrovoľného hasičského zboru 1 400 €
- komunálne voľby 526,86 €

Z rozpočtu VÚC – Banskobystrického samosprávneho kraja bol pre obec uvoľnený transfer vo výške 2 000 € na organizovanie kultúrnych akcií „Ctíme históriu a zachováваме tradície našich predkov“.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy dosiahli v roku 2018 plnenie vo výške 356 684,71 €, čo je 89,92 % plnenie rozpočtu. Príjmy boli získané z odpredaja pozemkov vo vlastníctve obce vo výške 2 534,71 €, vo výške 294 150 € bola poskytnutá dotácia z MDVRR SR na odkúpenie bytového domu č. 3, na rekonštrukciu strechy kultúrneho domu bola z Ministerstva financií na základe uznesenia vlády č. 256/30.5.2015 poskytnutá dotácia vo výške 30 000 € a na prístavbu a rekonštrukciu budovy hasičskej zbrojnice bola z Ministerstva vnútra poskytnutá dotácia vo výške 30 000 €.

Finančné operácie

Príjmy z finančných operácií dosiahli k 31.12.2018 objem 268 170,50 €, čo predstavuje 100 % plnenie rozpočtu. Jedná sa o prevod zostatku nevyčerpanej dotácie zo ŠR vo výške 2010,50 € a vo výške 266 160 € bol poukázaný úver zo ŠFRB na odkúpenie bytového domu č. 3.

1.2 Výdavky

Výdavky celkom k 31.12.2018 sú vyčerpané vo výške 1 200 707,09 €, čo je 96,76 % plnenie celoročného rozpočtu.

Na celkových výdavkoch sa bežné výdavky podieľajú čiastkou 537 216,82 €, kapitálové výdavky 614 709,63 € a finančné operácie čiastkou 48 780,64 €.

Z celkového objemu výdavkov tvoria výdavky financované z vlastných zdrojov výšku 773 815,02 € a výdavky zo ŠR 426 892,07 €.

Bežné výdavky

Bežné výdavky dosiahli plnenie vo výške 537 216,82 €, čo je 108,97 % plnenie upraveného rozpočtu. Z vlastných zdrojov boli bežné výdavky financované vo výške vo 419 424,75 € a z dotácií zo ŠR vo výške 117 792,07 €. V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku je plnenie bežných výdavkov vyššie o 50 328,32 €.

Bežné výdavky financované *z vlastných zdrojov* boli použité predovšetkým na financovanie originálnych kompetencií na úseku školstva (materská škola, školský klub detí a školská jedáleň), činnosť obecného úradu a obecného zastupiteľstva, výdavkov pri nakladaní s odpadmi, správe miestnych komunikácií, rozvoja bývania, verejného osvetlenia, verejnej zelene a verejného priestranstva, zabezpečovanie prevádzky spoločenského domu a kultúrnych podujatí, na podporu športu, prevádzku domu smútku a cintorína, miestneho rozhlasu a všeobecnej pracovnej oblasti na dofinancovanie projektu ÚPSVR pre uchádzačov o zamestnanie.

Bežné výdavky hradené *z dotácií zo ŠR* boli použité najmä na financovanie nákladov prenesených kompetencií štátnej správy na úseku školstva, matriky, ochrany životného

prostredia, evidencie obyvateľstva, registra adries, sociálnej starostlivosti, dobrovoľného hasičského zboru, projektov na úseku kultúry a na realizáciu projektov organizovaných ÚPSVR pre uchádzačov o zamestnanie.

Podľa funkčnej klasifikácie boli **bežné výdavky** čerpané nasledovne:

01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány

Plnenie výdavkov dosiahlo objem 126 763,07 €, čo znamená 111,77 % plnenie upraveného rozpočtu. Z celkového plnenia tvoria výdavky financované z vlastných zdrojov obce výšku 126 201,14 € a zo zdrojov ŠR objem 561,93 €.

Z celkového čerpania predstavujú mzdy a platy starostu obce, hlavného kontrolóra obce a zamestnancov obecného úradu sumu 61 626,01 €, poistné a príspevky do poisťovní 22 629,47 €, tovary a služby 39 776,09 € a transfery 2 731,50 €.

Z celkového čerpania na „tovary a služby“ sa vyčerpalo na elektrickú energiu, plyn, poštové, telekomunikačné služby a komunikačnú infraštruktúru spolu 7 893,99 €, na materiál – tonery, kancelárske potreby, papier, čistiace potreby, odbornú literatúru, výpočtovú techniku, telekomunikačnú techniku a reprezentačné výdavky 7 613,367 €.

Výdavky na prevádzku služobného motorového vozidla dosiahli 3 308,61 €, z toho za PHM 2 590,36 € a za servis, údržbu, poistenie vozidla a diaľničnú známku 718,25 €.

Za údržbu prevádzkových strojov sa uhradilo 150 € a za prenájom kopírky 2 815,30 €.

Na položke „služby“ je čerpanie vo výške 17 994,83 €. Z tejto položky boli hradené výdavky na školenia starostu a zamestnancov, za novoročné pozdravy starostu, za monitorovanie objektu, udržiavací poplatok pre KEO V. Krtíš, zhotovenie geometrického plánu, poistenie majetku, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, odmeny poslancom obecného zastupiteľstva, a odmeny na dohody o pracovnej činnosti.

Vo výške 699 € bol poukázaný transfer na spoločný stavebný úrad pri MsÚ Lučenec a 2 032,50 € bolo vyplatené odstupné pre zamestnankyňu obce z dôvodu zrušenia pracovného miesta.

01.1.2 - Finančné a rozpočtové záležitosti

Výdavky dosiahli plnenie vo výške 929,13 €, čo je 46,16 % plnenie upraveného rozpočtu. Jedná sa o poplatky banke za vedenie účtov obce. Rozpočtované prostriedky vo výške 1 000 € na špeciálne služby neboli čerpané, nakoľko audit účtovnej závierky obce za rok 2017 nebol do konca roku 2018 vykonaný nezávislým audítorom.

01.3.3 – Iné všeobecné služby

Jedná sa o výdavky vynaložené na matričnú činnosť, ktoré boli v plnej výške financované zo zdrojov ŠR. Čerpanie výdavkov bolo vo výške 2 019,92 €, čo je 100 % plnenie upraveného rozpočtu. Z týchto výdavkov tvorí alikvotná časť mzdy matrikárky 1 356,48 €, poistné a príspevky do poisťovní 478,99 €, členský príspevok do Združenia matrikárov Slovenska 8 € a v rámci tovarov a služieb, ktoré predstavujú 176,45 € sa čerpali výdavky na energie, poštovné výdavky, kancelársky papier, príspevok na ošatenie a úpravu zovňajšku matrikárky pri občianskych obradoch.

01.6.0 – Všeobecné verejné služby inde neklasifikované

Celkové výdavky boli čerpané vo výške 730,56 €. Z toho na voľby do orgánov samosprávy obcí boli výdavky v sume 526,86 € hradené zo ŠR a na miestne referendum proti výstavbe obaľovačky v obci Mýtna boli výdavky v čiastke 203,70 € hradené z vlastných

zdrojov obce. Z prostriedkov zo ŠR boli hrazené výdavky na prípravu a priebeh volieb, na cestovné výdavky, odmeny pre členov komisie, odmeny na DOVP, poistné a príspevky do poisťovní z vyplatených odmien, občerstvenie pre členov komisie, cestovné a stravné pre členov komisie, príprava a prevádzka volebnej miestnosti a PHM do vozidla doručujúceho výsledky volieb.

Z vlastných zdrojov na miestne referendum boli čerpané finančné prostriedky na občerstvenie, stravovanie a odmeny pre členov komisie.

01.7.0 – Transakcie verejného dlhu

Celkové čerpanie výdavkov predstavuje 14 659,30 €, čo je 91,23 % plnenie upraveného rozpočtu. Výdavky boli čerpané na

- | | |
|--|------------|
| o splátky úrokov z úveru poskytnutého bankou | 3 818,54 € |
| o splátky úrokov z poskytnutého leasingu na SD | 4 620,81 € |
| o splátky úrokov z úveru poskytnutého ŠFRB na odkúpenie bytoviek | 6 219,95 € |

03.2.0 – Ochrana pred požiarmi

Na dobrovoľný hasičský zbor sa vyčerpalo 3 162,53 €, čo je 93,02 % plnenie rozpočtu. Z týchto výdavkov boli zakúpené pracovné odevy a obuv pre dobrovoľných hasičov, hadice, savice, výdavky na školenie, štartovné na súťaže a členské príspevky. Z celkových výdavkov bolo kryté dotáciou zo ŠR 1 400 €, rozdiel bol hrazený z vlastných zdrojov obce.

04.1.2 – Všeobecná pracovná oblasť

Výdavky na túto oblasť boli čerpané vo výške 55 953,42 €, čo je 109,62 % plnenie ročného rozpočtu. Zahŕňa výdavky na administratívneho pracovníka – koordinátora a 12 uchádzačov o zamestnanie v rámci projektu ÚPSVR „Cesta na trh práce“.

Z celkového čerpania boli vyrefundované výdavky z ÚPSVR vo výške 39 055,09 € a rozdiel vo výške 16 898,33 € bol financovaný z vlastných zdrojov obce.

Z celkových výdavkov bolo vyčerpané na mzdy a platy 37 718,91 €, na poistné a príspevky do poisťovní 13 610,98 €, na tovary a služby 2 780,48 €, vo výške 331,05 € boli vyplatené nemocenské dávky počas práceneschopnosti. Na odstupné pre zamestnanca, ktorý ukončil pracovný pomer z dôvodu zrušenia pracovného miesta sa vyplatilo 1 512 €.

04.5.1 – Cestná doprava

Cestná doprava zahŕňa výdavky na miestne komunikácie, autobus a transfer na autobusovú dopravu.

Na tieto výdavky sa vynaložilo spolu 2 885,41 €, čo je 95,54 % plnenie rozpočtu a boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce.

Z týchto výdavkov 265,50 € je úhradu poistného za autobus, oprava MK bola vykonaná za 262,22 € a na zimnú údržbu miestnych komunikácií – odhŕňanie snehu sa vynaložilo 1 873,75 €.

Transfer pre SAD Lučenec ako spolufinancovanie autobusovej dopravy na Dolnú Bzovú bol poukázaný vo výške 483,94 €.

05.1.0 – Nakladanie s odpadmi

Na nakladanie s odpadmi sa vyčerpalo 34 704,57 €, čím bol celoročný rozpočet vyčerpaný na 123,02 %. Výdavky boli financované z vlastných zdrojov obce vo výške 32 694,07 € a zo zdrojov ŠR vo výške 2 010,50 €. Z celkového objemu predstavujú výdavky na zber, vývoz a zneškodňovanie odpadu 30 674,31 €, poplatok za uskladnenie odpadu 1 407,06 € a za prenájom KUKA nádob sa uhradilo 2 623,20 €.

06.1.0 – Rozvoj bývania

Na výdavky spojené so správou nájomných bytov sa vyčerpalo 21 915,87 €, čo je 133,04 % plnenie rozpočtu a sú financované z vlastných zdrojov obce.

Z týchto výdavkov predstavujú vyplatené mzdy zamestnanca 7 608,56 €, poistné a príspevky do poisťovní 2 608,94 € a tovary a služby 11 698,37 €.

V rámci položky „tovary a služby“ boli hradené výdavky za energie za nájomné byty, pripojovací poplatok za elektrické prípojky bytového domu č. 3, výdavky na stravovanie, prídely do sociálneho fondu, poistenie bytových domov a bytov, nájomné za prenájom BD č.3 do kolaudácie pre firmu HIPS a materiál na drobnú opravu .

06.2.0 – Rozvoj obcí

Na verejnú zeleň a verejné priestranstvá sa vyčerpalo 4 990,61 €, čo je 207,94 % plnenie rozpočtu. Z celkových výdavkov bol zakúpený záhradný traktor, materiál na vianočnú výzdobu a palivo do kosačiek . Bol vykonaný postrek buriny, kosenie cintorína , odvoz opílených konárov a nákup a montáž vianočnej výzdoby na námestí.

06.3.0 – Zásobovanie vodou

Na zásobovanie vodou sa vyčerpalo 1 152 € - výdavok za vyhotovenie geometrického plánu – polohopisné a výškopisné zameranie ulička smerom na Dobroč.

06.4.0 – Verejné osvetlenie

Na verejné osvetlenie sa v roku 2018 vynaložilo 8 428,24 €, čím sa rozpočet vyčerpal na 70,24 %. Z týchto výdavkov sa uhradilo za elektrickú energiu 8 048,62 € a rozdiel 379,62 € sú výdavky na nákup materiálu na opravu verejného osvetlenia a poplatky a odvody.

08.1.0 – Rekreačné a športové služby

Vyčerpaná suma 3 000 € predstavuje transfer, ktorý bol poukázaný TJ Družstevník Mýtina. Výdavky boli v plnej výške financované zo zdrojov obce.

08.2.0 – Kultúrne služby

Čerpanie výdavkov na kultúrne služby dosiahlo 25 485,73 €, čím bol rozpočet vyčerpaný na 131,89 %.

Z výdavkov predstavujú najväčší objem 5 731,07 € - energie v spoločenskom dome. Za 4 802,50 € sa zakúpilo interierové vybavenie – stoly a stoličky.

Na organizovanie kultúrnych akcií v obci sa vyčerpalo spolu 14 152,16 €. Z tohto objemu boli výdavky vo výške 2 000 € hradené z dotácie Banskobystrického samosprávneho kraja. Kultúrnou komisiou boli organizované nasledovné kultúrne podujatia: „Ukončenie Fašiangov, Váňanie májov, Mýtovská hostina, Úcta k starším a Vianočná besiedka.

Vo výške 800 € bol poskytnutý transfer pre OZ Mýtovci.

08.3.0 – Vysielacie a vydavateľské služby

Na miestny rozhlas sa vyčerpalo 174 €, z toho 153,60 € za opravu MR a 20,40 € tvoria poplatky pre SOZA.

08.4.0 – Náboženské a iné spoločenské služby

Výdavky na tomto úseku dosiahli výšku 1 787,20 € a tým 59,57 % plnenie rozpočtu. Boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce.

Z týchto výdavkov sa financovala prevádzka domu smútku a cintorína vo výške 825,02 € a vo

výške 962,18 € boli uhradené členské príspevky obce v združeníach ZMON, ZMOS, RVC Rimavská Sobota, Turistický Novohrad a Podpoľanie a Združenie Javor.

09.1.1.1 – Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou – Materská škola

Na výdavky materskej školy sa vyčerpalo 89 651,84 €, čo je 110,85 % plnenie rozpočtu. Zo štátneho rozpočtu boli hradené výdavky vo výške 1 049 € a rozdiel z vlastných zdrojov obce.

Z celkových výdavkov sa vynaložilo na mzdy a platy 58 423,91 €, na poistné a príspevky do poisťovní 20 537,78 €, na tovary a služby 8 770,15 € a na transfery – vyplatenie odstupného z dôvodu zrušenie pracovného miesta pre 1 zamestnanca vo výške 1 920 €. Z prevádzkových výdavkov predstavujú výdavky na elektrickú energiu, plyn, vodné, poštové a telekomunikačné služby 2 259,29 €, na materiál, čistiace potreby, kancelárske potreby, interiérové vybavenie MŠ, odborné časopisy, kompenzačné pomôcky sa vyčerpalo 2051,43 € a na údržbu výpočtovej techniky sa vyčerpalo 85 €. Na služby sa vyčerpalo celkom 4 374,43 €, z ktorých najväčší objem 2 539,66 tvoria výdavky za zhotovenie bleskozvodov na budovu – 2 070 € a rozdiel tvoria výdavky na deratizáciu objektov MŠ, stravovanie zamestnancov a prídel do sociálneho fondu. Bežný transfer na odstupné činí 1 920 €.

Zo ŠR bol v priebehu roka na výchovu a vzdelávanie 5-ročných detí v MŠ uvoľnený transfer vo výške 1 049 € a tento bol v plnej výške vyčerpaný na učebné a kompenzačné pomôcky pre predškolákov v MŠ.

09.1.2.1 – Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou – Základná škola

Výdavky ZŠ dosiahli objem 75 023,54 € a tým 101,43 % plnenie upraveného rozpočtu. Výdavky boli financované zo zdrojov ŠR vo výške 73 964, € a z vlastných zdrojov obce sa dofinancovali výdavky vo výške 1 059,54 €.

Z celkového čerpania tvoria mzdy a platy zamestnancov ZŠ 41 092,56 €, poistné a príspevky do poisťovní 13 755,29 €, tovary a služby 20 143,01 € a bežné transfery 32,68 €.

Z prevádzkových výdavkov tvoria cestovné náhrady 7,40 €, plyn, el. energia 4 622,25 €, vodné 101,35 € a poštové a telekomunikačné služby 238,85 €. V rámci materiálových výdavkov boli zakúpené

čistiace potreby, kancelárske potreby, tonery, materiál, kompenzačné pomôcky a odborná literatúra boli zakúpené vo výške 4 885,64 €. Na prenájom zariadenia dochádzkový systém a prenájom rohoží sa vyčerpalo 1 355,80 €. Na dopravu žiakov a cestovné náhrady v škole prírody sa vyčerpalo 3 599,92 €.

V rámci služieb, na ktoré sa vyčerpalo 5 331,80 € boli uhradené výdavky za školenie, deratizáciu v budove školy, revízie elektroinštalácie a revízie bleskozvodov, stravovanie zamestnancov, poistenie majetku, prídel do sociálneho fondu a odmeny na dohody o pracovnej činnosti za vyučovanie náboženskej výchovy.

09.5.0 – Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne – Školský klub

Na školský klub sa v roku 2018 vyčerpalo 11 235,82 €, čo je 108,50 % plnenie rozpočtu. Výdavky boli financované z vlastných zdrojov obce.

Z celkových výdavkov predstavujú mzdy a platy 7 913,95 €, poistné a príspevky do poisťovní 2 725,70 €, tovary a služby 156,17 €, transfer pre Súkromné centrum voľného času MAJAČIK v Detve 140 € a transfer pre Občianske združenie KCPV na organizovanie denného letného anglického tábora vo výške 300 €.

V rámci položky „tovary a služby“ sa výdavky čerpali na stravovanie zamestnancov a prídel do sociálneho fondu.

09.6.0.1 – Vedľajšie služby – Školská jedáleň

Na školské stravovanie sa vyčerpalo 47 938,63 €, čo je 103,79 % plnenie rozpočtu. Výdavky boli v plnej výške financované z vlastných zdrojov obce a boli použité na mzdy a platy vo výške 20 812,34 €, poistné a príspevky do poisťovní 6 866,96 € a tovary a služby 20 259,33 €. Z prevádzkových výdavkov sa na plyn, el. energiu, vodné, poštové a telekomunikačné služby vyčerpalo 1 557,96 €, na nákup vybavenia ŠJ – robot a miesič cesta 1 453,80, na materiál, čistiace potreby, kancelárske potreby 412,09 € a na potraviny sa vyčerpalo 15 305,47 €. Na údržbu prevádzkových strojov a služby / školenie, ciachovanie váh, stravovanie zamestnancov a prídely do sociálneho fondu sa vyčerpalo celkom 1 530,01 €.

10.2.0 – Staroba

Výdavky boli vyčerpané vo výške 2 903,99 €, z toho za posúdenie odkázanosti 3 občanov obce uchádzajúcich sa o umiestnenie v zariadeniach sociálnej starostlivosti sa uhradilo 152,52 €, 1500 € sa uhradilo za vyhotovenie dokumentov a prípravu žiadosti o NFP pre projekt komunitné centrum Mýtna a 1 251,47 € sú výdavky pre Klub dôchodcov a seniorov.

10.4.0 – Rodina a deti

Na tieto výdavky sa vyčerpalo 757,44 € a boli v plnej výške financované zo zdrojov ŠR. Jedná sa o rodinné prídavky na žiakov, ktorí porušujú povinnú školskú dochádzku a obec ako osobitný príjemca tejto dávky z nich zakupuje potraviny, resp. oblečenie pre deti.

10.7.0 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi

Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi bola poskytnutá zo ŠR vo výške 964 € a to na stravovanie detí a žiakov v ŠJ vo výške 798 € a na školské potreby vo výške 166 €.

Kapitálové výdavky

Kapitálové výdavky sa vyčerpali vo výške 614 709,63 €, čo je 87,56 % plnenie rozpočtu. Boli financované z úveru ŠFRB vo výške 266 160 €, z dotácie z MDVaRR vo výške 294 150 €, z dotácie z Ministerstva financií vo výške 15 000 €. Rozdiel vo výške 39 399,63 € bol financovaný z vlastných zdrojov obce.

Kapitálové výdavky boli čerpané na:

▪ Nákup pozemku	587,93 €
▪ Nákup pozemku k bytovému domu č. 3	10 913,72 €
▪ odkúpenie bytového domu č. 3	572 317,64 €
▪ rekonštrukcia verejného osvetlenia (splátky)	10 904,68 €
▪ prístavba k materskej škole	4 885,66 €
▪ projektová dokumentácia – komunitné centrum	100,- €
▪ rekonštrukcia strechy SD	15 000,- €

Finančné operácie

Výdavky **finančných operácií** dosiahli plnenie 48 780,64 € a boli hradené z vlastných zdrojov obce. Z tohto objemu predstavujú

▪ splátky finančného leasingu za spoločenský dom vo výške	12 380,41 €
---	-------------

▪ splátky úveru zo ŠFRB na bytové domy č. 1, 2 a 3 vo výške	15 934,23 €
▪ splátky dlhodobého úveru z banky vo výške	20 400,- €
▪ ostatné výdavkové finančné operácie – odvod do ŠR	66,- €

Hospodárenie obce Mýtina v roku 2018 možno hodnotiť pozitívne, keď plnenie celkových príjmov dosiahlo objem 1 252 483,17 € a výdavky sa vyčerpali vo výške 1 200 707,09 €, čím vzniklo prebytkové hospodárenie za rok 2018 vo výške 51 776,08 €.

V bežnom rozpočte bol vykázaný prebytok príjmov v porovnaní s výdavkami + 90 411,14 €, v čom je zahrnutý zostatok fondu prevádzky, údržby a opráv obecných bytov vo výške 5 270,57 € a zostatok nevyčerpanej dotácie zo štátneho rozpočtu na stravu v hmotnej núdzi vo výške 90 €.

V kapitálovom rozpočte bol vykázaný schodok vo výške – 258 024,92 €, v čom je zahrnutý zostatok nevyčerpaných dotácií zo štátneho rozpočtu vo výške 45 000 €. Tento schodok bol vykrytý z prebytku bežného rozpočtu a z prebytku finančných operácií.

V oblasti finančných operácií boli dosiahnuté príjmy vo výške 268 170,50 € a výdavky boli čerpané vo výške 48 780,64 €, čím z finančných operácií vznikol prebytok vo výške 219 389,86 € a bol použitý na krytie schodku kapitálového rozpočtu.

Vyčíslením výsledku hospodárenia v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, § 10, ods. 3 písm. a) a b) je prebytok vo výške + 51 776,08 € vrátane zostatku nevyčerpaných prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv u obecných bytov vo výške 5 270,57 € a zostatku nevyčerpaných dotácií vo výške 45 090 €. V zmysle § 16 ods. 6 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté zo ŠR, ako aj zostatok nevyčerpaných prostriedkov fondu prevádzky, údržby a opráv obecných bytov na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku bežného rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú. Teda celkový schodok bežného a kapitálového rozpočtu je v sume -167 613,78 €. Prebytok finančných operácií v sume + 219 389,86 € bude použitý na vykrytie výdavkov kapitálového rozpočtu.

Rozdiel vo výške 1 415,51 € bude po schválení záverečného účtu obce za rok 2018 prevedený do rezervného fondu obce.

Stav a vývoj dlhu

Zostatok celkového dlhu k 31.12.2018 na splátkach istín úverov vrátane úveru zo ŠFRB je 1 031 472,87 €, z toho istina úveru z banky predstavuje 165 051,75 € a úver zo ŠFRB 866 421,12 €.

V roku 2018 bolo na istinách úveru uhradené 36 334,23 € a príslušné úroky boli zaplatené vo výške 10 038,49 €, čo predstavuje spolu sumu 46 372,72 €

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov podiel celkového dlhu bez úverov z bývalých štátnych fondov nesmie prekročiť 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roku a suma ročných splátok nesmie prekročiť 25 % skutočných vlastných bežných príjmov predchádzajúceho roku. Skutočné bežné príjmy obce v roku 2017 činili 571 463,83 € a skutočné vlastné bežné príjmy 445 510,12 €

Stav k 31.12.2018

Celkový dlh - istiny	1 031 472,87 €
Celkový dlh bez úverov štátnych fondov	165 051,75 €
Podiel celkového dlhu na skut.bežných príjmoch minulého roku	28.88 %
Suma ročných splátok bez úverov štátnych fondov	20 400,- €
Podiel ročných splátok na skut.vlastných bežných príjmoch minulého roku	4,58 %

Z uvedeného vyčíslenia vyplýva, že zákonom stanovený podiel dlhu na bežných príjmoch, ako aj podiel ročných splátok na bežných vlastných príjmoch je dodržaný. V roku 2016, 2017 a v roku 2018 obec prijala úver zo ŠFRB na kúpu bytového domu č.1, 2 a 3, ktorý sa v zmysle § 17, ods. 8 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy do dlhu nezapočítava.

Doplňujúce informácie k výročnej správe

a) Vývoj a stav, významné riziká

Vývoj hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami za obdobie roku 2018 priaznivo ovplyvnili daňové príjmy, ale aj nedaňové príjmy, čo umožnilo uhradiť zvýšené bežné, ale aj kapitálové výdavky.

Plnenie príjmov k 31.12.2018 dosiahlo 100,93 % rozpočtu a čerpanie výdavkov 96,76 %. Príjmy z vlastných zdrojov obce v sume 773 885,03 € boli postačujúce na krytie vlastných výdavkov obce celkom vo výške 773 815,09 € čím vznikol prebytok + 69,94 €.

Bežné príjmy z vlastných zdrojov obce v sume 505 190,32 € pokryli vlastné bežné výdavky obce vo výške 419 424,75 €, čím vznikol prebytok vo výške + 85 765,57 €.

Kapitálové príjmy z vlastných zdrojov vo výške 2 534,71 € neboli postačujúce na krytie vlastných kapitálových výdavkov vo výške 39 399,43 €, čím vznikol schodok -36 964,72 €, ktorý bol krytý z prebytku bežného rozpočtu.

Z vlastných zdrojov obce boli financované v rámci finančných operácií aj splátky úverov a leasingu vo výške 48 780,64.

Výsledok hospodárenia obce za rok 2018 porovnaním bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov v zmysle § 10 ods. 3 a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy vrátane zostatku fondu prevádzky, údržby a opráv bytových domov a zostatku nevyčerpaných dotácií je prebytok vo výške +51 776,08 € a bude riešený v návrhu záverečného účtu obce za rok 2018.

Obec vedie účtovníctvo v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, Opatrenia MF SR z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnovy pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky, uverejnené pod č. MF/16786/2007-31 a jeho novelizácií. V účtovníctve sleduje a vykazuje vynaložené náklady a výnosy podľa časového hľadiska súvisiace s účtovnými prípadmi týkajúcimi sa roku 2018.

Podľa účtovnej evidencie a výkazu Úč. ROPO SFOV 2-01 boli výsledky za rok 2018 vykázané nasledovne:

Ukazovateľ	Suma v €
Náklady na materiál a energie	73 057,20
Služby	101 845,84
Osobné náklady	338 144,17
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	6 921,22
Odpisy, rezervy, opravné položky, časové rozlíšenie	57 854,-
Finančné náklady	20 325,79
Náklady na transfery	4 100,-
Náklady spolu	602 248,22
Tržby za vlastné výkony	27 052,38
Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	424 363,41
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	44 473,53
Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	1 000,-
Finančné výnosy	0,-
Mimoriadne výnosy	250,-
Výnosy z transferov a rozp.príjmov obce	139 393,73
Výnosy spolu	636 533,05
Výsledok hospodárenia po zdanení	34 284,83

Výsledok hospodárenia vykázaný v účtovníctve porovnaním nákladov a výnosov k 31.12.2018 je prebytok vo výške 34 284,83 €. V zmysle postupov účtovania pre obce sa dosiahnutý výsledok hospodárenia zúčtuje v prospech výsledkov hospodárenia dosiahnutých v minulých rokoch.

Za významné riziko pre hospodárenie obce v roku 2019, ale aj v ostatných budúcich rokoch je skutočnosť, že obec musí v ročných rozpočtoch zabezpečiť na splácanie „komunál univerzálneho úveru“ cca 28 000 €, aby tento bol splatený do februára 2024.

b) Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu s dopadom na hospodárenie roku 2018.

c) Predpokladaný vývoj v činnosti obce - v roku 2019 obec predpokladá

- dostavba materskej školy
- prístavba a rekonštrukcia požiarnej zbrojnice
- rekonštrukcia podchodu pod štátnou cestou 1/16
- výstavba multifunkčného ihriska
- rekonštrukcia strechy spoločenského domu
- montáž obecnej WIFFI

d) Obec Mýtna nevykonáva činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

e) Obec nenadobudla nové vlastné akcie.

f) Výsledok hospodárenia je riešený v záverečnom účte obce za rok 2018.

g) Obec nemá organizačné zložky v zahraničí.