

Výročná správa Obce Nižná Polianka za rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce Nižná Polianka na rok 2018 - 2020. 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. Programový rozpočet obce Nižná Polianka na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15. 12. 2017 uznesením č. 86/ 2017.

Bol zmenený dva krát:

- 1. zmena rozpočtu bola schválená dňa 03. 08. 2018 uznesením č. 112/2018
- 2. zmena rozpočtu bola schválená dňa 30. 12. 2018 uznesením č. 14/ 2018

Po zmene bol rozpočet nasledovný:

Rozpočet obce k 31. 12. 2018 v €

	Rozpočet po zmene 2018
Príjmy celkom	279 729
Z toho:	
Bežné príjmy	234 581
Kapitálové príjmy	44 587
Finančné operácie	561
Výdavky celkom	145 418
Z toho:	
Bežné výdavky	119 813
Kapitálové výdavky	20 605
Finančné operácie	5 000

1. Plnenie rozpočtu príjmov

Bežné príjmy celkom

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
234 581	245 280	105

1. 1 Bežné príjmy – daňové príjmy v €:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
112 839	122 626	109

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 105 000,- € z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2018 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 115 650,- € čo predstavuje plnenie na 110 %.

b) Daň z nehnuteľností, daň za psa, poplatok za komunálny odpad

	Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
Daň z pozemkov a stavieb	4 200	3 340	79
daň za psa	170	190	112
Daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	3 469	3 446	99

Z rozpočtovaných 4 200,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 3 340,- €, čo je 79 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 1 730,- € dane zo stavieb boli vo výške 1 610,-€. Výpadok dane z pozemkov a stavieb spôsobila platobná nedisciplinovanosť fa. TKÁČ s. r. o., ktorej záväzok za rok 2018 voči obci Nižná Polianka činí sumu 854, 52 - €.

1. 2 Bežné príjmy – nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
14 582	15 494	106

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 11 800,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 13 079,- € čo je 111 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 782,- € bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 vo výške 2 415,- €, čo je 87 %. Ide o príjmy z dividendou 588, - €, ostatné poplatky 643,- €, príjmy z predaja tovaru, výrobkov a služieb 103,- €, z dobropisov 172,- €, za plyn a elektrinu 233,- €, vratky 676.- €,

1. 3 Bežné príjmy – ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
107 160	107 159	100

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Prešov	3 835	Vojnové hroby
2.	Okresný úrad Prešov	197	Decentralizácia – Spol. stavebný úrad, REGOP
3.	OÚ Prešov odbor školstva	62 425	Prenesené kompetencie
4.	Okresný úrad Prešov	2 020	Matrika
5.	ÚPSVaR Bardejov	3 214	Stravné pre deti v HN
6.	OÚ Prešov odbor školstva	1 344	Dopravné
7.	ÚPSVaR Bardejov	764	Školské potreby pre deti v HN
8.	Okresný úrad Bardejov	513	Voľby
9.	OÚ Prešov odbor školstva	685	Vzdelávacie poukazy
10.	OÚ Prešov odbor školstva	1 155	Materská škola, predškolská výchova
11.	OÚ Prešov odbor školstva	2 350	Soc. znevýhodnené prostredie
12.	OÚ Prešov odbor školstva	10	Príspevok na učebnice
13.	ÚPSVaR BJ	8 069	MOS ESF § 54

14.	DPO	1 400	Dotácia
15.	ÚPSVaR BJ	331	Aktivačná činnosť § 52a
16.	Osrodek kultúry Sekowa	12 792	Projekt SK - PL
17.	ÚPSVaR BJ	5 605	§ 50j
18.	ÚPSVaR BJ	450	refundácia a cesta z kruhu nezamestnaných

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

Kapitálový rozpočet

1.4 Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
44 587	44 857	100

Kapitálové príjmy predstavujú finančné prostriedky poskytnuté obci na nasledujúce aktivity:

- Ministerstvo financií – individuálne potreby obcí – rekonštrukcia miestnych komunikácií – suma 6 000,- €,
- Úrad vlády SR – akčný plán rozvoja okresu Bardejov – rekonštrukcia budovy OcÚ – suma 10 000,- €
- Ministerstvo vnútra SR - rekonštrukcia požiarnej zbrojnice - suma 28 5863, 69 ,- €

Finančné operácie

1.5 Finančné operácie príjmové:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
561	561	100

2. Čerpanie rozpočtu výdavkov

Obec Nižná Polianka v roku 2018 mala vypracovaný rozpočet na roky 2018 – 2020, ktorého čerpanie bolo realizované na základe jednotlivých kapitol. Obec využila možnosť § 4 ods. 5 zákona č. 583/ 2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov o nezostavovaní programového rozpočtu pre výdavkovú časť rozpočtu. V zmysle vyššie uvedeného, obce do 2000 obyvateľov, ak obecné zastupiteľstvo obce o tom rozhodne, nemusia zostavovať programový rozpočet.

2.1 Bežné výdavky:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
244 664	248 277	101

Rozpočtovaná výška výdavkov v roku 2018 je prispôsobená predpokladu naplnenia príjmovej časti rozpočtu.

P.č.	Oblasť čerpania výdavkov	Upravený rozpočet	Skutočný rozpočet	% Plnenia
------	--------------------------	-------------------	-------------------	-----------

1.	Výdavky verejnej správy – obecný úrad	66 475	75 728	114
2.	Finančná a rozpočtová oblasť	500	510	102
3.	Matrika	2 021	2 020	100
4.	Úroky k úverom	1 030	1 333	132
5.	Ochrana pred požiarmi	1 852	1 854	100
6.	Cestná doprava	1 000	0	x
7.	Nakladanie s odpadmi	4 350	5 114	118
8.	Ochrana prírody	0	0	x
9.	Verejné osvetlenie	1 800	1 673	93
10.	Rekreačné a šport. podujatia	500	33	7
11.	Kultúrne služby	13 889	13 589	98
12.	Vojnové hroby	3 835	4 840	126
13.	Vysielacie a vydavateľské služby	150	147	98
14.	Dom smútku	1 430	1 355	95
15.	Posedenie s dôchodcami	900	780	87
16.	Voľby	512	513	100
17.	Nezamestnanosť	19 189	17 833	93
18.	Predprimárne vzdelávanie	0	250	
19.	ZŠ s MŠ Nižná Polianka – z rozpočtu obce	400	399	100
	Spolu výdavky bežného rozpočtu obec	119 833	127 971	107
20.	ZŠ s MŠ originálne kompetencie	47 080	42 558	90
21.	ZŠ s MŠ prenesené kompetencie	73 773	73 770	100
22.	Sociálna pomoc HN školské zariadenia	3 978	3 978	100
	Spolu výdavky bežného rozpočtu ZŠ s MŠ Nižná Polianka	124 831	120 306	96
	Celkové čerpanie bežného rozpočtu	244 664	248 277	101

2. 2 Kapitálové výdavky:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
20 605	10 000	49

Sumu 10 000,- € predstavujú náklady na rekonštrukciu budovy OcÚ, ktorá bola poskytnutá obci Z ÚV SR ako dotácia v rámci akčného plánu rozvoja okresu Bardejov.

2. 3. Finančné operácie

2. 3) Výdavkové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31. 12. 2018	% plnenia
5 000	4 000	80

Suma bola použitá na splátku istiny úveru.

3. VZDELÁVANIE

Oblasť čerpania výdavkov	Upravený rozpočet	Skutočný rozpočet	% Plnenia
Originálne kompetencie	47 080	42 558	90
Prenesené kompetencie	73 773	73 770	100
Sociálna pomoc HN školské zariadenia	3 978	3 978	100
Vzdelávanie spolu	124 831	120 306	96

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2018

Rozdiel medzi príjmami a výdavkami realizovanými prostredníctvom rozpočtu je kladný vo výške 31 590,- € (schodok bežného rozpočtu 2 997,-, prebytok kapitálového rozpočtu 34 587,-), po úprave o finančné operácie je výsledok hospodárenia kladný vo výške 28 151,-€. Podľa § 10 ods. 6 zákona č. 583/ 2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy súčasťou rozpočtu obce sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov obce a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce, z ktorých sa vyčísľuje výsledok hospodárenia.

Bežné príjmy	Kapitálové príjmy	Príjmové finančné operácie	Príjmy celkom
245 280	44 587	561	290 428
Bežné výdavky	Kapitálové výdavky	Výdavkové finančné operácie	Výdavky celkom
248 277	10 000	4 000	262 027
Schodok	Prebytok	Schodok	Prebytok
- 2 997	34 587	- 3 439	28 151

6. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1. 1. 2018	3 097, 05
Tvorba	
KZ k 31. 12. 2018	2 527, 84

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/ 2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám,

ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

b) Finančné usporiadanie vzťahov voči štátnemu rozpočtu

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Čerpanie v €	Účel
1.	Okresný úrad Prešov	3 835	3 835	Vojnové hroby
2.	Okresný úrad Prešov	197	197	Decentralizácia – Spol. stavebný úrad, REGOP
3.	OÚ Prešov odbor školstva	62 425	62 425	Prenesené kompetencie
4.	Okresný úrad Prešov	2 020	2 020	Matrika
5.	ÚPSVaR Bardejov	3 214	3 214	Stravné pre deti v HN
6.	OÚ Prešov odbor školstva	1 344	1 344	Dopravné
7.	ÚPSVaR Bardejov	764	764	Školské potreby pre deti v HN
8.	Okresný úrad Bardejov	513	513	Voľby
9.	OÚ Prešov odbor školstva	685	685	Vzdelávacie poukazy
10.	OÚ Prešov odbor školstva	1 155	1 155	Materská škola, predškolská výchova
11.	OÚ Prešov odbor školstva	2 350	2 350	Soc. znevýhodnené prostredie
12.	OÚ Prešov odbor školstva	10	10	Príspevok na učebnice
13.	ÚPSVaR BJ	8 069	8 069	MOS ESF § 54
14.	ÚPSVaR BJ	5 605	Povodne §50 j	Povodne §50 j
15.	DPO	1 400	1 400	dotácia
16.	ÚPSVaR BJ	331	331	Aktivačná činnosť § 52a
17.	ÚPSVaR BJ	450	450	§ 52 a

8. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2018 v €

AKTÍVA

Názov	KZ k 31. 12. 2017	ZS k 31.12.2018
Neobežný majetok spolu	402 284,46	382 508,64
z tohto:		
Dlhodobý nehmotný majetok	395,01	395,01
Dlhodobý hmotný majetok	348 094,39	328 318,57
Dlhodobý finančný majetok	53 795,06	53 795,06
Obežný majetok spolu	31 270,75	57 318,78
z tohto:		
Zásoby	0	0
Pohľadávky	13 017,88	6 919,54
Finančný majetok	13 029,20	49 241,32
Zúčtovanie medzi subj. ver. správy	4 482,56	1 157,92
Poskytnuté návratné fin. výpomoci ostatným subjektom VS	561,11	0

Časové rozlíšenie	611,49	565,78
SPOLU	434 166,70	440 393,30

PASÍVA

Názov	ZS k 31. 12. 2017	KS k 31. 12. 2018
Vlastné imanie	183 932,18	162 641,01
Závazky	59 725,31	87 946,98
Z toho:		
Dlhodobé záväzky	5 399,14	5 568,25
Krátkodobé záväzky	10 030,90	8 500,77
Bankové úvery a ostatné prij. výp,	38 665,81	34 665,81
Ostatné krátkodobé rezervy	800	1 000
Ostatné zúčt. rozpočtu	4 829,46	38 212,15
SPOLU	243 657,49	250 587,99

9. Pohľadávky, záväzky

(v €)	k 31.12.2017	k 31.12.2018
POHLADÁVKY	13 017,88	6 919,54
ZÁVÄZKY	15 430,04	14 069,02

Úverová zadlženosť obce je 34 666 €.

Mgr. Ján Cundra
starosta obce