



**Záverečný účet Obce
ČAČHTICE**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá : Ing. Erika Ondrejková

Spracoval: Ing. Miloš Gavač

V Čachticiach, dňa 4.06.2019

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 5.06.2019

Záverečný účet schválený OZ dňa 27.6.2019 , uznesením č. 66/2019

Závěrečný účet obce Čachtice a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Čachtická kanalizačná spoločnosť, s.r.o.
12. Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
13. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce Čachtice a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Čachtice bol rozpočet obce na rok 2018. Obec 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 obce Čachtice na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce Čachtice bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2017 uznesením č.102/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 22.5.2018 uznesením č. 29/2018
- druhá zmena schválená dňa 26.6.2018 uznesením č. 49/2018
- tretia zmena schválená dňa 18.9.2018 uznesením č. 61/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 13.12.2018 uznesením č. 33/1/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 919 557	3 255 469,03
z toho :		
Bežné príjmy	2 798 573	2 984 461,94
Kapitálové príjmy	1 000	86 288,09
Finančné príjmy	102 484	102 516,00
Príjmy RO s právnou subj. Škola	17 500	82 203,00
Výdavky celkom	2 919 557	3 253 957,81
z toho :		
Bežné výdavky	1 599 244	1 672 655,08
Kapitálové výdavky	447 113	575 073,73
Finančné výdavky	119 984	120 016,00
Výdavky RO Škola bežné	720 216	850 182,00
Výdavky RO Škola kapitálové	0	3 031,00
Výdavky RO Čacht. hrad .múzeum	33 000	33 000,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0	1 511,22

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3 255 469,03	3 449 594,98	106

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 255 469,03 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 449 594,98 EUR, čo predstavuje 106 % plnenie.

1. Bežné príjmy obce

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2 984 461,94	3 298 927,98	111

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 984 461,94 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 298 927,98 EUR, čo predstavuje 111 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 757 298,70	1 834 847,22	104

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 537 279,70 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 618 444,28 EUR, čo predstavuje plnenie na 105 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 140 835 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 140 714,71 EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 63 596,43 EUR, dane zo stavieb boli v sume 76 577,18 EUR a dane z bytov boli v sume 541,10 EUR.

Daň za psa

Príjmy dane za psa boli v sume 1 687 EUR.

Daň za ubytovanie

Skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 187 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 048,25 EUR.

Poplatky za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Príjmy boli v sume 70 234,88 EUR z toho za drobný stavebný odpad 443,50 EUR.

Z úhrad za dobývací priestor

Skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 531,10 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
470 659,59	674 475,33	140

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 252 439,06 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 397 472,35 EUR, čo je 157 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov, ďalej príjem z prenájmu pozemkov a príjem z podnikateľskej činnosti.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 214 361,53 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 237 783,32 EUR, čo je 111 % plnenie.

Do administratívnych poplatkov obce Čachtice zahŕňame správne poplatky, poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb, to znamená poplatky za predaj tovarov, výrobkov a služieb a poplatky za Materskú školu a Základnú umeleckú školu v Čachticiach, tržby za hrad, vstupné 111 477 EUR, parkovné 9 933,- EUR.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov

Z rozpočtovaných 2 099 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 323,59 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 760,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 19 943,07 EUR.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, príjmy z výťažkov z lotérií a iných podobných hier.

Prijaté granty a transfery

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
757 503.65	805 558,43	106

Z rozpočtovaných grantov a transferov 757 503,65EUR bol skutočný príjem vo výške 805 558,43 EUR, čo predstavuje 106 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MPSVaR SR	75 690 ,00	Zariadenie opatrovateľských služieb
ÚPSVaRNMnV	9 908,70	Chránené dielne 2, 3, 4
Ministerstvo školstva SR	631 909,25	ZŠŠST – normatíva, nenormatíva, asistent, odchodné, dopravné, ...
MV SR	5 689,72	Matrika – prenesený výkon št. moci
Min. dopravy, výstavby a reg. rozvoja SR	4 610,49	Stavebný úrad + Cestná doprava – prenesený výkon štátnej moci
Ministerstvo vnútra SR	379,90	Životné prostredie – prenesený výkon štátnej moci
Ministerstvo vnútra SR	2 072,44	Voľby do samospráv obcí
Ministerstvo školstva SR	4 461,00	MŠ – dotácia na predškolákov
Okresný úrad NMnV	1 319,34	Evidencia obyvateľov – prenesený výkon štátnej moci
Okresný úrad NMnV	1781,20	Register adries
ÚPSVaRNMnV	49 761,15	Projekty: ZNOKD, §50, §54,iné
ÚPSVaRNMnV	1 975,24	Prídavky na deti, strava hmotná núdza

Ministerstvo kultúry SR	13 000,00	Projekt Hrad 2018 IV.etapa
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Požiarna ochrana

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

2. Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
86 288,09	51 419,35	60

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 86 288,09EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 51 419,35 EUR, čo predstavuje 60 % plnenie. .

Príjem z predaja pozemkov , nehmotných aktív a združených inv. prostriedkov

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 15 953,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 85 288,09 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 35 466,35 EUR, z čoho 28 466,35,- € predstavuje projekt rekonštrukcia Požiarnej zbrojnice a 7 000,- transfer na vybudovanie detského ihriska v areáli materskej školy. Nerealizovaný bol projekt polytechnickej učebne na Základnej škole.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
102 516	52	0

Z rozpočtovaných finančných príjmov 102 516 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 52 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
82 203	99 195,65	120

Z rozpočtovaných bežných príjmov ZŠ Štvrtej sednice Tatrína 82 203,- € bol skutočný príjem 99 195,65 € ,čo predstavuje 120 % plnenie, príjmy za nájom a stravné.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
3 253 957,81	3 051 977,38	94

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 253 957,81 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 3 051 977,38 EUR, čo predstavuje 94 % čerpanie.

1. Bežné výdavky obce

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
----------------------	-------------------------	------------

1 672 655,08	1 649 093,49	99
--------------	--------------	----

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 672 655,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 649 093,49 EUR, čo predstavuje 99 % čerpanie.

Výdavky obce Čachtice sú rozdelené do 12-tich programov

1. Plánovanie, manažment a kontrola
2. Propagácia a marketing
3. Interné služby
4. Služby občanom
5. Bezpečnosť
6. Odpadové hospodárstvo
7. Komunikácie
8. Vzdelávanie
9. Šport
10. Kultúra
11. Sociálne služby
12. Podporná činnosť

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
575 073,73	390 405,64	68

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí v programe:

1. Plánovanie, manažment, kontrola

1.7.3 Strategický nákup pozemkov

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 661,00	2 610,00	98

1.2.1 Územno plánovacie podklady, dokumentácie

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
7 670,00	6 870,00	90

4. Služby občanom

4.14.6 Dom smútku - ozvučenie

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 088,15	2 088,15	100

4.14.7 Verifikácia a pasportizácia cintorínov

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
2 206,54	2 330,55	106

4.15.4 Pálenica – obstaranie technológií

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
5 000,00	4 787,95	96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 5 000,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 4 787,95 EUR na liehové meradlo Zehr MT -generálna oprava meradla a jeho overenie.

5. Bezpečnosť

5.2.1 Požiarna zbrojnica – rekonštrukcia

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
53 466,35	54 268,81	102

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 53 466,35- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 54 268,81 EUR, z toho 28 466,35 EUR z dotácie, ktorá bola vyčerpaná na 100 %.

7. Komunikácie

7.1.3 Rekonštrukcia. ul. Osloboditeľ'ov a chodníka

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
121 649,95	121 623,36	100

7.1.3 Rekonštrukcia komunikácií a chodníkov /odvodnenie Mierová, za námestím/

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
40 000,00	38 345,06	96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 161 649,95 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 159 958,62 EUR 99 % plnenie.

7.1.6 Nákup nákladného užitkového vozidla

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
25 000,00	22 778,65	91

BOXER SKLÁPAČ 335 L2 BlueHDI 130k BVM6 nákladný sklápáč pre úsek služieb obstaraný cez elektronický kontraktčný systém + zimné komplety.

7.2.3 Rekonštrukcia autobusového prístreška

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
5 000	1 473,09	29

Výmena opláštenia zastávok, lavička, označenie.

7.2.4 Prechody pre chodcov ul. Malinovského, Železničná

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
5 000	5 491,43	110

Vybudovanie prechodov , stožiare osvetlenia a osvetlenie.

7.2.5 Detské ihriská a športoviská

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
15 000	13 406,50	89

Detské ihrisko v areáli materskej školy v hodnote 10 945,86 EUR, z toho 7 000,- EUR z poskytnutej dotácie vyčerpanej na 100 %, ochranná sieť, lišty a inštalácia nového osvetlenia na futbalové ihrisko nad školou.

8. Vzdelávanie

8.1.1 Materská škola štátna

Výmena okien

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
25 000	23 197,18	93

Z rozpočtovaných 25 000,- EUR na výmenu okien materskej školy bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 23 197,18 EUR. Rozpočtovaných 5 000,- EUR na rekonštrukciu detského ihriska v tomto programe nebolo čerpané, pretože bola získaná dotácia vo výške 7 000,- EUR a realizácia bola v rámci programu detské ihriská a športoviská.

8.2.4 Základná škola – rekonštrukcia strechy telocvične a polytechnická učebňa

Rekonštrukcia strechy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
26 000	25 086,94	96

Z rozpočtovaných 26 000,- EUR na rekonštrukciu strechy telocvične základnej školy bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 25 086,94 EUR, zároveň boli demontované a rekonštruované slnečné kolektory.

Polytechnická učebňa

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
54 821,74	1 500,00	3

Rozpočtovaných 54 821,74 EUR na polytechnickú učebňu bolo čerpané len na projekt zo spoluúčasti 1 500,- EUR. Realizácia v roku 2018 neprebehla.

10. Kultúra

10.1.1 Kultúrny dom -Rekonštrukcia zníženie energ. náročnosti

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
45 000	3 300,00	7

Spracovanie podania a žiadosti v rámci výzvy na nenávratný finančný príspevok.

10.3.6 Čachtický hrad – prívod el. energie a budova pokladne

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 55 500,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 49 555,59 EUR, čo predstavuje 89 % plnenie.

Názov podprogramu	Rozpočet 2018	Skutočnosť 2018	% čerpania
Čachtický hrad – prívod el. energie	48 575,-	42 630,59	88
Ča hrad - budova pokladne	6 925,-	6 925,-	100

Na Čachtický hrad bol zrealizovaný prívod el. energie pripojením z Obce Višňové. Budova pokladne - murárske práce - vnútorné dokončenie hradbového múra na severnom predhradí, lešenie na prípravu stavby.

11. Sociálne služby

Názov podprogramu	Rozpočet 2018	Skutočnosť 2018	% čerpania
ZOS – elektricky polohovateľné lôžka	6 000,-	4 999,76	83

Pre zariadenie opatrovateľskej služby boli zakúpené elektricky ovládané polohovateľné lôžka pre ležiacich obyvateľov.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
120 016	123 698,24	103

4. Služby občanom

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
120 016	123 698,24	103

Z rozpočtovaných celkových finančných výdavkov 120 016 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 123 698,24 EUR, čo predstavuje 103 % plnenie. Suma predstavuje ročné splácanie úveru voči Štátnemu fondu rozvoja bývania v hodnote 123 644,24 EUR a odvod poplatkov do štátneho rozpočtu za integrované obslužné miesto občanov vo výške 54,- € .

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce Čachtice	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 398 123,63
<i>z toho : bežné príjmy obce</i>	<i>3 298 927,98</i>
<i> bežné príjmy RO</i>	<i>99 195,65</i>
Bežné výdavky spolu	2 534 842,85
<i>z toho : bežné výdavky obce</i>	<i>1 649 093,49</i>
<i> bežné výdavky RO škola</i>	<i>851 471,30</i>
<i> bežné výdavky RO ČHM</i>	<i>34 728,06</i>
Bežný rozpočet	863 280,78
Kapitálové príjmy spolu	51 419,35
<i>z toho : kapitálové príjmy obce</i>	<i>51 419,35</i>
<i> kapitálové príjmy RO</i>	<i>0</i>
Kapitálové výdavky spolu	393 436,29
<i>z toho : kapitálové výdavky obce</i>	<i>390 405,64</i>
<i> kapitálové výdavky RO škola</i>	<i>3 030,65</i>
Kapitálový rozpočet	- 342 016,94
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	521 263,84
Vylúčenie z prebytku	-43 373,26
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	477 890,58
Príjmy z finančných operácií	52,000
Výdavky z finančných operácií	123 698,24
Rozdiel finančných operácií	-123 646,24

PRÍJMY SPOLU	3 449 594,98
VÝDAVKY SPOLU	3 051 977,38
Hospodárenie obce	397 617,60
Vylúčenie z prebytku	-43 373,26
Upravené hospodárenie obce	354 244,34

Prebytok rozpočtu v sume 477 890,58 EUR 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 prostriedky zo ŠR a o nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 354 244,34 EUR.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z .z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods.3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR (ZŠ – prenesené kompetencie) účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 31 753,68 EUR, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

b) nevyčerpané prostriedky školského **stravovania na stravné** a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 885,90 EUR

c) nevyčerpané prostriedky z **fondu prevádzky, údržby a opráv** (nájomné byty) podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 9 515,33 EUR,

d) nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde z tvorby na rok 2018 v sume 1 218,40 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 -123 646,26 EUR, navrhujeme vysporiadať z prebytku bežného rozpočtu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú **tvorbu rezervného fondu** za rok 2018 vo výške **354 244,34 EUR**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

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.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	472 931,49
Prírastky – z prebytku hospodárenia	54 933,79
Úbytky - použitie rezervného fondu:	0
Konečný zostatok k 31.12.2018	527 865,28

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Sociálny fond sa tvorí vo výške 1,5 % zo súhrnu hrubých plátov zúčtovaných zamestnancom na výplatu za kalendárny rok. Sociálny fond sa tvorí povinným prídélom vo výške 1,5 % zo základu ustanoveného v §4 ods. 1 zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov. Sociálny fond je vedený na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2018	6 417,67
Prírastky - povinný prídél - 1,5 %	6 351,53
Úbytky - stravovanie	5 133,13
Konečný zostatok k 31.12.2018	7 636,07

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	21 400 797,61	21 218 744,44
Neobežný majetok spolu	19 299 791,14	18 611 625,94
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 569,27	29 672,70
Dlhodobý hmotný majetok	18 889 554,14	18 192 285,51
Dlhodobý finančný majetok	389 667,73	389 667,73
Obežný majetok spolu	2 099 271,76	2 605 226,79
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		2 905,65
Dlhodobé pohľadávky	24 399,73	24 399,30
Krátkodobé pohľadávky	84 774,80	96 527,85
Finančné účty	1 990 097,23	2 481 393,99
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 734,71	1 891,71

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	21 400 797,61	21 218 744,74
Vlastné imanie	8 334 864,69	8 648 422,13
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	8 334 864,69	8 648 422,13
Záväzky	3 133 059,69	3 102 219,95
z toho :		
Rezervy	29 364,51	61 690,73
Zúčtovanie medzi subjektami VS	29 240,90	31 753,68
Dlhodobé záväzky	2 819 307,13	2 545 709,75
Krátkodobé záväzky	255 147,15	463 065,79
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	9 932 873,23	9 468 102,36

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB) 2 540 439,70 EUR

Prehľad o stave úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania k 31.12.2018

- splácanie istín z poskytnutých úverov pre ŠFRB bolo realizované v zmysle zmluvných podmienok o poskytnutých úverov v celkovej výške 121 956,78 EUR.

	Celkový poskytnutý úver	Zostatok dlhu k 31.12.2017	Ročná splátka	Zostatok dlhu k 31.12.2018
Istina	3 907 986,35	2 664 083,94	123 644,24	2 540 439,70
Úrok	1 007 764,49	398 062,40	40 220,08	357 842,32
spolu	4 915 750,84	3 062 146,34	163 864,32	2 898 282,02

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Čachtice nebola v roku 2018 zakladateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Obecný futbalový klub	9 000 EUR	9 000 EUR	0 EUR

TJ Sokol	1 500 EUR	1 500 EUR	0 EUR
Poľovnícke združenie Čachtice	2 000 EUR	2 000 EUR	0 EUR
Občianske združenie Krajina Karpaty	400 EUR	397,17 EUR	2,83 EUR

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2015 o poskytovaní dotácie a finančnej výpomoci z rozpočtu obce.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Čachtice podniká na základe živnostenského oprávnenia
Predmetom podnikania je Pohrebníctvo a Pálenica:

NÁKLADY	V EUR
501 – spotreba materiálu	917,08
502 – spotreba energie	9 718,48
503 - spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	771,95
504 – predaný tovar	9 946,00
511 – opravy a udržiavanie	4 015,94
518 – ostatné služby	18 085,29
521 – mzdové náklady	16 677,58
524 – zákonné sociálne poistenie	5 395,74
538 – ostatné dane a poplatky	465,74
548 – ostatné náklady na hospodársku činnosť	32,10
568 – ostatné finančné náklady	2,00
584 – náklady z odvodu príjmov	1 960,50
ÚČTOVNÁ TRIEDA 5 SPOLU	67 988,40
VÝNOSY	V EUR
602 – tržby z predaja služieb	56 988,57
604 – tržby za tovar	14 038,22
ÚČTOVNÁ TRIEDA 6 SPOLU	71 026,79

V roku 2018 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	67 988,40 EUR
Celkové výnosy	71 026,79 EUR
Hospodársky výsledok pred zdanením	3 038,39 EUR
Splatná daň z príjmov:	638,06 EUR
Hospodársky výsledok po zdanení	2 400,33 EUR

11. Čachtická kanalizačná spoločnosť s.r.o.

Obec Čachtice je 100 % vlastníkom obchodnej spoločnosti Čachtická kanalizačná spoločnosť s.r.o.

V roku 2018 hospodárila nasledovne:

Celkové náklady	161 112,00 EUR
Celkové výnosy	158 179,00 EUR
Hospodársky výsledok	-2 933,00 EUR

12. Finančné vysporiadanie finančných vzťahov voči:

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom

- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

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

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

13. Hodnotenie plnenia programov obce

Hodnotenie plnenia jednotlivých programov je v prílohe č.1 záverečného účtu, v samostatnom dokumente.

Vypracoval: Ing. Miloš Gavač

.....
podpis

Predkladá: Ing. Erika Ondrejková

.....
podpis

Uznesenia k záverečnému účtu:

Obecné zastupiteľstvo v Čachticiach **berie na vedomie** správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu obce Čachtice za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo v Čachticiach **schvaľuje** :

A/ záverečný účet obce Čachtice za rok 2018 a celoročné hospodárenie s výhradami podľa stanoviska finančnej komisie OZ k záverečnému účtu Obce Čachtice za rok 2018

B/ použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 354 244,34 EUR,

C/ prevedenie finančných prostriedkov vo výške 2 400,33 EUR na účet obce ako výnos z podnikateľskej činnosti v oblasti Pálenica a Pohrebništvo za rok 2018, kde bol dosiahnutý kladný hospodársky výsledok po zdanení vo výške 2 400,33 EUR,