

## Závěrečný účet obce za rok 2018

### Závěrečný účet Obce Červený Kláštor za rok 2018

#### OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
- 1 4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného 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. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

## Závěrečný účet Obce Červený Kláštor za rok 2018

### 1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce 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 obce** na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný .

Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový**, a kapitálový rozpočet ako **schodkový**, **upravený rozpočet bol stanovený ako vyrovnaný**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2017 uznesením č. 07/05/2017.

Rozpočet bol zmenený štyri krát:

- 1.Zmena schválená dňa 14.03.2018 uznesením č. 05/01/2018- Rozpočtové opatrenie 1/2018
2. Zmena schválená dňa 28.06.2018 uznesením č. 05/03/2018- Rozpočtové opatrenie 2/2018
- 3.Zmena schválená dňa 10.10.2018 uznesením č. 06/04/2018- Rozpočtové opatrenie 3/2018
4. Zmena schválená dňa 10.12.2018 uznesením 17/U/2018

#### Rozpočet obce k 31.12.2018 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
<b>Príjmy celkom</b>	<b>448.379,-</b>	<b>505.330,-</b>	<b>620.979,57</b>
z toho :			
Bežné príjmy	426.379,-	449.580,-	457.351,49
Kapitálové príjmy	0	33.750,-	151.853,52
Finančné príjmy	22.000,-	22.000,-	11.774,56
<b>Výdavky celkom</b>	<b>448.379,-</b>	<b>505.330,-</b>	<b>490.398,64</b>
z toho :			
Bežné výdavky	420.709,-	469.910,-	469.096,12
Kapitálové výdavky	27.670,-	35.420,-	21.302,52
Finančné výdavky	0,00	0,00	0,00

### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
505 330,00	620 979,59	122,89

Ekon.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln
	Bežný rozpočet				
111003	Výnos dane z príjmov – podielové dane	348 871,00	366 622,00	364 310,01	99
121001	Dan zo pozemkov FO CK	2 650,00	2 650,00	2 915,21	110
121002	Dan zo stavieb FO CK	11 100,00	11 100,00	11 022,47	99
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	70,00	70,00	10,53	15
133001	Dan za psa CK-	140,00	140,00	126,00	90
133006	Dan za ubyt.	6 600,00	7 600,00	7 878,30	104
133006	Dan za ubyt. HČ	0,00	0,00	73,50	
133012	Dan za uzivanie VP	1 500,00	1 500,00	0,00	0
133013	Zber,odvoz,znesk. KO-CK-	1 850,00	1 850,00	1 850,20	100
212002	Poplatky z prenaj. pozemkov	100,00	100,00	1 089,97	1090
212003	Z prenajatých objektov rekl. zar.	625,00	625,00	509,29	81
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	100,00	100,00	2 804,98	2805
212003	Za nájom hrobových miest	13,00	13,00	10,50	81
212003	Za nájom priestorov P	16 000,00	16 000,00	16 000,00	100
221004	Poplatky spravne	300,00	300,00	221,00	74
221004	Poplatky spravne stavebne	600,00	600,00	830,00	138
221004	Poplatky spravne rekl. zar.	50,00	50,00	30,00	60
223001	popl.a platby za predaj vyr. tov. a služieb	1 300,00	1 300,00	3 212,09	247
223001	popl.a platby za stocne	11 800,00	11 800,00	12 434,83	105
223001	popl. za rozhlas	50,00	50,00	0,00	0
223001	za predaj tov a sl. /ost/	800,00	800,00	787,64	98
223001	príjem -prevod réžie / z účtu ŠJ/	0,00	0,00	740,50	
223001	za ubytovanie HČ	0,00	0,00	1 696,50	
223002	Poplatky skolne	630,00	630,00	695,00	110
223003	Za stravné lístky	0,00	1 000,00	1 099,80	110
223003	popl. stravne stravnici MŠ	5 200,00	5 200,00	4 817,58	93
229005	za zncest. ovzdušia	280,00	280,00	300,47	107
242	uroky z vkladov	15,00	15,00	0,00	0
292012	príjmy z dobropisov -preplatky	150,00	150,00	169,24	113
292017	Z vratiek	500,00	500,00	337,58	68
312001	dotacia hmot, nudza	305,00	305,00	0,00	0
312001	Zo štátneho rozpočtu pre MS 5 roční	600,00	600,00	659,00	110
312001	Zo štátneho rozpočtu volby	0,00	0,00	526,86	
312001	Transfer zo SR akt. prace 2.prog.obdobie	12 000,00	14 500,00	15 689,53	108
312001	Transfer UP akt.prace 2.prog. obdobie	2 000,00	2 950,00	4 365,27	148
312012	Zo štát. rozpočtu na prenes.výkon ŠS REGOB	160,00	160,00	115,78	72
312012	Zo štátneho rozpočtu na prenes.výkon ŽP	20,00	20,00	21,86	109
	<b>Bežný rozpočet</b>	<b>426 379,00</b>	<b>449 580,00</b>	<b>457 351,49</b>	<b>102</b>
	Kapitálový rozpočet				
233001	Z predaja pozemkov	0,00	1 350,00	1 353,52	100
322001	Zo štátneho rozpočtu - príst. chodník k cintorínu	0,00	5 400,00	5 400,00	100
322001	Zo štátneho rozpočtu - oplatenie parku a chodník	0,00	17 000,00	17 000,00	100
322001	Zo štátneho rozpočtu - prevencia krimin. kamery	0,00	10 000,00	10 000,00	100
322002	Zo štá.účel.fondu Envirif. rozš. stok.s. ,rek KD	0,00	0,00	118 100,00	
	<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>0,00</b>	<b>33 750,00</b>	<b>151 853,52</b>	<b>450</b>
	Finančné operácie				
453	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	0,00	674,56	
454001	Z rezervného fondu obce a z rezervného fondu	22 000,00	22 000,00	11 100,00	50
	<b>Finančné operácie</b>	<b>22 000,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>11 774,56</b>	<b>54</b>
		<b>448 379,00</b>	<b>505 330,00</b>	<b>620 979,57</b>	<b>123</b>

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
391 532,00	388 186,22	99,15

#### Textová časť – bežné daňové príjmy:

##### a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 365.000,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 364.310,01 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,8%.

##### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13.820,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 13.948,21 EUR, čo je 100,9 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 915,21 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11.022,47 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13.948,21 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 0 EUR.

a) Daň za psa 126,-EUR

b) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1.850,20 EUR

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
39 513,00	47 786,97	120,94

#### Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

##### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 20.345,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 20.414,74 EUR, čo je 100,33 % plnenie ide o príjem z prenajatých pozemkov z prenajatých budov, priestorov a objektov.

##### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 1.100,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1.081,-0 EUR, čo je 98% plnenie.

##### c) c/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja lužíeb

z rozpočtovaných 17.080,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 18.229,36 čo je 106,7 % plnenie.

### 3) Bežné príjmy – Granty a transfery:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
18 535,00	21 378,30	115,34

### Textová časť – bežné ostatné príjmy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel Obec prijala nasledovné granty a transfery:
1.	ÚPSVaR	20.054,80	Rozvoj regionálnej zamestnanosti
2.	Okresný úrad Kežmarok - ŠR	137,64	Evidencia obyvateľstva REGOB, ŽP
3.	Krajský školský úrad dotácia 5 ročné deti	659,-	Školstvo
4.	Okresný úrad Kežmarok – voľby	526,86	Voľby komunálne

Granty a transfery boli vyčerpané a boli použité v súlade s ich účelom.

### 4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6. 800,-	151 853,52	2. 233,14

#### Textová časť – kapitálové príjmy:

##### a) z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume.0EUR,

##### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 1.400,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 1.343,52 v sume 0 UR.

##### b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 5.400,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 150.500,-EUR, čo predstavuje 278 % plnenie.

V roku 2018 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR Bratislava	5.400,-	Stavebné úpravy ver. priestranstva pre účely statickej dopravy
2.	Ministerstvo vnútra SR	10.000,-	Zabezpečenie úloh prevencie kriminality
3.	Ministerstvo financií SR Bratislava	17.000,-	Výstavba chodníka pred cintorínom , oplatenie cintorína a parku v obci
4.	Úrad vlády SR	118.100,-	Rozšírenie stokovej siete lok.Kvašné lúky a Rybníky

### 5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
22 000,00	11 774,56	53,52

#### Textová časť – príjmové finančné operácie:

Prevod z rezervného fondu obce 11.100,- EUR.

Prevod prostriedkov z minulých rokov – Školská jedáleň 674,56 EUR.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018 v EUR

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
505 330,00	490 398,64	97,05

Funč.kl.	Ekon.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln
		Bežný rozpočet				
01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný	37 000,00	37 000,00	35 271,52	95
	612001	Osobný príplatok	4 100,00	4 100,00	3 922,45	96
	614	Odmeny	1 400,00	1 400,00	1 351,00	97
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	4 200,00	5 030,00	4 006,44	80
	623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	300,00	300,00	274,60	92
	625001	Na nemocenské poistenie	600,00	716,00	580,79	81
	625002	Na starobné poistenie	6 000,00	7 162,00	6 101,77	85
	625003	Na úrazové poistenie	350,00	416,00	345,30	83
	625004	Na invalidné poistenie	1 280,00	1 529,00	1 264,49	83
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	430,00	513,00	414,90	81
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	2 050,00	2 444,00	2 067,40	85
	627	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisť.	600,00	600,00	600,00	100
	631001	Tuzemské	2 550,00	2 550,00	2 283,11	90
	632001	Energie	1 600,00	1 600,00	1 279,43	80
	632002	Vodné, stočné	300,00	300,00	313,46	104
	632003	Poštové služby	1 910,00	570,00	400,00	70
	632004	Komunikačná infraštruktúra	300,00	300,00	342,51	114
	632005	Telekomunikačné služby	0,00	760,00	1 310,16	172
	633002	Výpočtová technika	400,00	0,00	0,00	
	633003	Telekomunikačná technika	50,00	50,00	0,00	0
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	300,00	2 800,00	2 850,50	102
	633006	Všeobecný materiál	5 850,00	3 450,00	3 275,15	95
	633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky	670,00	670,00	918,12	137
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	50,00	50,00	80,00	160
	633013	Softvér	500,00	500,00	537,79	108
	633015	Palivá ako zdroj energie	1 100,00	1 100,00	809,88	74
	633016	Reprezentačné	400,00	400,00	216,56	54
	635002	Výpočtovej techniky	55,00	55,00	0,00	0
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	100,00	2 000,00	2 000,00	100
	636001	Budov, objektov alebo ich častí	0,00	0,00	313,68	
	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	450,00	450,00	129,00	29
	637003	Propagácia, reklama a inzercia	400,00	2 400,00	1 253,04	52
	637004	Všeobecné služby	5 600,00	5 600,00	4 465,66	80
	637005	Špeciálne služby	1 800,00	1 800,00	2 758,06	153
	637009	Náhrada mzdy a platu	0,00	0,00	275,85	
	637011	Štúdie, expertízy, posudky	200,00	200,00	0,00	0
	637012	Poplatky a odvody	210,00	210,00	198,20	94

	637014	Stravovanie	1 700,00	2 300,00	2 444,00	106
	637015	Poistné	115,00	115,00	149,34	130
	637016	Prídel do sociálneho fondu	600,00	600,00	581,47	97
	637026	Odmeny a príspevky	750,00	750,00	251,29	34
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	700,00	700,00	1 247,78	178
	641006	Rozpočtovej organizácii	80,00	80,00	0,00	0
	641009	Obci okrem transferu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy	1 300,00	1 300,00	1 350,00	104
	641013	Obci na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy	900,00	900,00	838,00	93
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu	500,00	500,00	0,00	0
	642006	Na členské príspevky	1 100,00	1 100,00	1 136,52	103
	642009	Nefinančnej právnickej osobe	255,00	255,00	0,00	0
	642014	Jednotlivcovi	1 000,00	200,00	200,00	100
*01.1.1		<i>Výkonné a zákonodarné orgány</i>	<i>92 105,00</i>	<i>97 825,00</i>	<i>90 409,22</i>	<i>92</i>
01.1.2		<i>Finančné a rozpočtové záležitosti</i>				
	637012	Poplatky a odvody	950,00	950,00	1 079,36	114
*01.1.2		<i>Finančné a rozpočtové záležitosti</i>	<i>950,00</i>	<i>950,00</i>	<i>1 079,36</i>	<i>114</i>
01.6.0		Všeobecné verejné služby inde neklasifikované				
	631001	Tuzemské	0,00	0,00	46,55	
	632005	Telekomunikačné služby	0,00	0,00	5,00	
	633006	Všeobecný materiál	0,00	0,00	49,75	
	633016	Reprezentačné	0,00	0,00	22,88	
	634004	Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	0,00	25,56	
	637007	Cestovné náhrady	0,00	0,00	91,20	
	637026	Odmeny a príspevky	0,00	0,00	224,46	
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	0,00	0,00	71,58	
*01.6.0		<i>Všeobecné verejné služby inde neklasifikované</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>536,98</i>	
04.5.1		Cestná doprava				
	633006	Všeobecný materiál	300,00	0,00	0,00	
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	1 600,00	8 400,00	8 363,90	100
*04.5.1		<i>Cestná doprava</i>	<i>1 900,00</i>	<i>8 400,00</i>	<i>8 363,90</i>	<i>100</i>
05.1.0		Nakladanie s odpadmi				
	633006	Všeobecný materiál	60,00	60,00	0,00	0
	637004	Všeobecné služby	3 200,00	4 000,00	3 932,04	98
*05.1.0		<i>Nakladanie s odpadmi</i>	<i>3 260,00</i>	<i>4 060,00</i>	<i>3 932,04</i>	<i>97</i>
05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat vrátane ich náhrad	0,00	0,00	915,75	
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	0,00	0,00	654,43	
	632001	Energie	6 700,00	6 700,00	5 204,10	78
	632002	Vodné, stočné	150,00	150,00	22,20	15
	633006	Všeobecný materiál	400,00	100,00	176,55	177
	633015	Palivá ako zdroj energie	150,00	150,00	30,22	20
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	150,00	5 650,00	5 640,00	100
	637004	Všeobecné služby	3 500,00	5 260,00	5 131,14	98
	637005	Špeciálne služby	400,00	400,00	0,00	0
	637015	Poistné	100,00	100,00	100,00	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	300,00	300,00	0,00	0
*05.2.0		<i>Nakladanie s odpadovými vodami</i>	<i>11 850,00</i>	<i>18 810,00</i>	<i>17 874,39</i>	<i>95</i>

06.2.0		Rozvoj obcí					
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat vrátane ich náhrad	14 000,00	14 000,00	19 281,70	138	
	614	Odmeny	0,00	0,00	530,00		
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	650,00	650,00	632,52	97	
	623	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	800,00	800,00	664,69	83	
	625001	Na nemocenské poistenie	300,00	300,00	277,33	92	
	625002	Na starobné poistenie	1 500,00	1 500,00	2 773,61	185	
	625003	Na úrazové poistenie	140,00	140,00	158,45	113	
	625004	Na invalidné poistenie	480,00	480,00	594,31	124	
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	170,00	170,00	198,08	117	
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	750,00	750,00	940,92	125	
	633006	Všeobecný materiál	60,00	60,00	0,00	0	
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	330,00	330,00	259,81	79	
	637005	Špeciálne služby	1 000,00	0,00	146,00		
*06.2.0		Rozvoj obcí	20 180,00	19 180,00	26 457,42	138	
06.4.0		Verejné osvetlenie					
	632001	Energie	2 200,00	3 500,00	3 710,44	106	
	633006	Všeobecný materiál	50,00	50,00	0,00	0	
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	0,00	0,00	205,68		
	637004	Všeobecné služby	600,00	0,00	179,97		
*06.4.0		Verejné osvetlenie	2 850,00	3 550,00	4 096,09	115	
08.1.0		Rekreačné a športové služby					
	633001	Interiérové vybavenie	0,00	755,00	755,00	100	
	633006	Všeobecný materiál	220,00	2 520,00	2 509,37	100	
	633011	Potraviny	150,00	150,00	176,69	118	
	633016	Reprezentačné	50,00	50,00	0,00	0	
	637002	Konkurzy a súťaže	400,00	400,00	576,23	144	
	637004	Všeobecné služby	1 300,00	800,00	648,00	81	
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu	332,00	332,00	350,00	105	
*08.1.0		Rekreačné a športové služby	2 452,00	5 007,00	5 015,29	100	
08.2.0		Kultúrne služby					
	632001	Energie	2 755,00	2 755,00	1 699,83	62	
	632002	Vodné, stočné	140,00	140,00	101,88	73	
	632004	Komunikačná infraštruktúra	80,00	80,00	89,32	112	
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	150,00	150,00	215,38	144	
	633006	Všeobecný materiál	2 500,00	1 900,00	1 457,72	77	
	633011	Potraviny	200,00	200,00	510,72	255	
	637002	Konkurzy a súťaže	1 200,00	1 600,00	1 156,00	72	
	637004	Všeobecné služby	800,00	800,00	1 349,00	169	
	637014	Stravovanie	0,00	900,00	900,60	100	
	637015	Poistné	140,00	140,00	140,00	100	
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	400,00	400,00	831,04	208	
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu	500,00	500,00	0,00	0	
*08.2.0		Kultúrne služby	8 865,00	9 565,00	8 451,49	88	
08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby					
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	0,00	1 200,00	1 188,00	99	
	637004	Všeobecné služby	300,00	1 200,00	0,00	0	
*08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby	300,00	2 400,00	1 188,00	50	
08.4.0		Náboženské a iné spoločenské služby					

	633006	Všeobecný materiál	100,00	100,00	682,32	682	
	637004	Všeobecné služby	100,00	100,00	0,00	0	
	637015	Poistné	80,00	80,00	80,00	100	
	642007	Cirkvi, náboženskej spoločnosti a cirkevnej charite	0,00	600,00	600,00	100	
*08.4.0		Náboženské a iné spoločenské služby	280,00	880,00	1 362,32	155	
09.1.1.1		Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou					
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat, hodnotný plat, plat vrátane ich náhrad	27 800,00	27 800,00	28 493,74	102	
	612001	Osobný príplatok	2 700,00	2 700,00	1 817,88	67	
	612002	Ostatné príplatky okrem osobných príplatkov	1 100,00	1 100,00	2 551,39	232	
	614	Odmeny	1 000,00	1 380,00	1 480,00	107	
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne	3 000,00	3 000,00	3 434,17	114	
	625001	Na nemocenské poistenie	450,00	450,00	480,50	107	
	625002	Na starobné poistenie	4 400,00	4 400,00	4 805,87	109	
	625003	Na úrazové poistenie	250,00	250,00	278,12	111	
	625004	Na invalidné poistenie	1 000,00	1 000,00	1 029,96	103	
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	330,00	330,00	343,32	104	
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidarity	1 500,00	1 500,00	1 632,91	109	
	631001	Tuzemské	70,00	70,00	35,70	51	
	632001	Energie	4 100,00	3 700,00	3 330,83	90	
	632002	Vodné, stočné	168,00	168,00	126,70	75	
	632003	Poštové služby	80,00	0,00	0,00		
	632004	Komunikačná infraštruktúra	50,00	50,00	29,94	60	
	632005	Telekomunikačné služby	0,00	80,00	12,99	16	
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie	80,00	80,00	49,99	62	
	633006	Všeobecný materiál	900,00	400,00	551,38	138	
	633009	Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a kompenzačné pomôcky	130,00	130,00	39,10	30	
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	80,00	80,00	78,30	98	
	633013	Softvér	40,00	40,00	39,24	98	
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	210,00	210,00	0,00	0	
	636001	Budov, objektov alebo ich častí	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100	
	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympóziá	70,00	70,00	12,00	17	
	637004	Všeobecné služby	350,00	350,00	300,85	86	
	637006	Náhrady	25,00	25,00	0,00	0	
	637015	Poistné	220,00	220,00	118,99	54	
	637016	Prídel do sociálneho fondu	300,00	300,00	305,16	102	
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru	300,00	300,00	0,00	0	
	642015	Na nemocenské dávky	70,00	70,00	0,00	0	
*09.1.1.1		Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	52 773,00	52 253,00	53 379,03	102	
09.5.0		Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne					
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu	217 744,00	241 830,00	241 830,04	100	
*09.5.0		Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	217 744,00	241 830,00	241 830,04	100	
09.6.0.1		Veďjšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania					
	633011	Potraviny	5 200,00	5 200,00	5 120,55	98	
*09.6.0.1		Veďjšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	5 200,00	5 200,00	5 120,55	98	

	<b>Bežný rozpočet</b>	<b>420 709,00</b>	<b>469 910,00</b>	<b>469 096,12</b>	<b>100</b>
	Kapitálový rozpočet				
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány				
711001	Pozemkov	900,00	0,00	0,00	
711005	Ostatných nehmotných aktív	0,00	1 920,00	1 920,00	100
713004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	1 500,00	0,00	0,00	
713005	Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu	0,00	2 870,00	0,00	0
717001	Realizácia nových stavieb	6 000,00	6 000,00	0,00	0
*01.1.1	<i>Výkonné a zákonodarné orgány</i>	<i>8 400,00</i>	<i>10 790,00</i>	<i>1 920,00</i>	<i>18</i>
04.5.1	Cestná doprava				
717001	Realizácia nových stavieb	0,00	13 650,00	13 651,97	100
*04.5.1	<i>Cestná doprava</i>	<i>0,00</i>	<i>13 650,00</i>	<i>13 651,97</i>	<i>100</i>
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami				
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	0,00	970,00	
717001	Realizácia nových stavieb	7 500,00	6 230,00	0,00	0
*05.2.0	<i>Nakladanie s odpadovými vodami</i>	<i>7 500,00</i>	<i>6 230,00</i>	<i>970,00</i>	<i>16</i>
06.2.0	Rozvoj obcí				
713003	Telekomunikačnej techniky	0,00	750,00	0,00	0
716	Prípravná a projektová dokumentácia	6 300,00	0,00	0,00	
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	1 520,00	0,00	0,00	
*06.2.0	<i>Rozvoj obcí</i>	<i>7 820,00</i>	<i>750,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>
06.4.0	Verejné osvetlenie				
713004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	0,00	3 500,00	4 044,23	116
*06.4.0	<i>Verejné osvetlenie</i>	<i>0,00</i>	<i>3 500,00</i>	<i>4 044,23</i>	<i>116</i>
08.2.0	Kultúrne služby				
713001	Interiérového vybavenia	500,00	500,00	516,32	103
717002	Rekonštrukcia a modernizácia	3 450,00	0,00	0,00	
*08.2.0	<i>Kultúrne služby</i>	<i>3 950,00</i>	<i>500,00</i>	<i>516,32</i>	<i>103</i>
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby				
716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	0,00	200,00	
*08.4.0	<i>Náboženské a iné spoločenské služby</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200,00</i>	
	<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>27 670,00</b>	<b>35 420,00</b>	<b>21 302,52</b>	<b>60</b>
		<b>0,00</b>	<b>505 330,00</b>	<b>490 398,64</b>	<b>97</b>

### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
469 910,-	469 096,12	99,83

v tom :

Func.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	92 105,00	97 825,00	90 409,22	92
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	950,00	950,00	1 079,36	114
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0,00	0,00	536,98	
04.5.1	Cestná doprava	1 900,00	8 400,00	8 363,90	100
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	3 260,00	4 060,00	3 932,04	97
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	11 850,00	18 810,00	17 874,39	95

06.2.0	Rozvoj obcí	20 180,00	19 180,00	26 457,42	138
06.4.0	Verejné osvetlenie	2 850,00	3 550,00	4 096,09	115
08.1.0	Rekreačné a športové služby	2 452,00	5 007,00	5 015,29	100
08.2.0	Kultúrne služby	8 865,00	9 565,00	8 451,49	88
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	300,00	2 400,00	1 188,00	50
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	280,00	880,00	1 362,32	155
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	52 773,00	52 253,00	53 379,03	102
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	217 744,00	241 830,00	241 830,04	100
09.6.0.1	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimár.vzd.	5 200,00	5 200,00	5 120,55	98
		<b>420 709,00</b>	<b>469 910,00</b>	<b>469 096,12</b>	<b>100</b>

### Textová časť – bežné výdavky:

#### a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 78.800,-,- EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 83.962,71 EUR, čo je 107 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov , ktorí boli prijatí na rozvoj regionálnej zamestnanosti prostredníctvom Úradu práce soc. vecí a rodiny, pracovníkov Materskej školy a pracovníkov na ČOV.

#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 34.430,- EUR do poisťovní bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 34.554,88 EUR, čo je 100 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 98.333,-,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 92.621,25 EUR, čo je 94 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

#### b) Bežné transfery v rámci verejnej správy

Z rozpočtovaných 6.000,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 4.474,52 EUR, čo predstavuje čerpanie 74,5 %..

#### d/ Bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

Z rozpočtovaných 241.667,-EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 241.830,04 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### e/ Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo čerpané 0 EUR

### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
35 420,00	21 302,52	60,14

v tom :

Func.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	8 400,00	10 790,00	1 920,00	18
04.5.1	Cestná doprava	0,00	13 650,00	13 651,97	100
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	7 500,00	6 230,00	970,00	16
06.2.0	Rozvoj obcí	7 820,00	750,00	0,00	0
06.4.0	Verejné osvetlenie	0,00	3 500,00	4 044,23	116
08.2.0	Kultúrne služby	3 950,00	500,00	516,32	103
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	0,00	0,00	200,00	

	27 670,00	35 420,00	21 302,52	60
--	-----------	-----------	-----------	----

### Textová časť – kapitálové výdavky :

Ide o nasledovné investičné akcie :

Vybudovanie parkoviska pred kostolom v obci Červený Kláštor a projektová dokumentácia.  
Rozšírenie verejného osvetlenia lokalita Kvašné lúky.  
Čiastková zmena územného plánu obce.  
Interiérové dovybavenie kuchynky kultúrneho domu.  
Projektová dokumentácia Rozšírenie stokovej siete lokalita Kvašné lúky.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	0

### Textová časť – výdavkové finančné operácie

-----  
Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho : nevykonáva

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

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	457 351,49
z toho : bežné príjmy obce	457 351,49
Bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	469 096,12
z toho : bežné výdavky obce	469 096,12
Bežné výdavky RO	0
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>- 11 744,63</b>
Kapitálové príjmy spolu	151 853,52
z toho : kapitálové príjmy obce	151 853,52
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	21 302,52
z toho : kapitálové výdavky obce	21 302,52
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>+ 130 551,00</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+ 118 806,37</b>
Vylúčenie z prebytku	145 100,00
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>- 26 293,63</b>
Príjmy z finančných operácií	11 774,56
Výdavky z finančných operácií	0
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>- 14 519,07</b>
PRÍJMY SPOLU	620 979,57
VÝDAVKY SPOLU	490 398,64

<b>Hospodárenie obce – prebytok hospodárenia za rok 2018</b>	<b>130 580,93</b>
Vylúčenie z prebytku	145 100,00
<b>Upravené hospodárenie obce za rok 2018/ vrátane FO /</b>	<b>- 14 519,07 €</b>

Stav na bankových účtoch a v pokladniach k 31.12.2018

BÚ	Poč.stav	Debety	Kredity	Spolu
29624562/0200	4 463,78	225 557,12	361 712,29	140 618,95
8515790001/5600	53 563,36	417 615,61	386 710,01	22 657,76
1465733751/0200	123,98	850,00	886,63	160,61
1641345054/0200	137,45	121,45	12 862,00	12 878,00
2166391151/0200	155,96	0,00	0,00	155,96
1724846751/0200	-1,40	64,86	390,00	323,74
1659270855/0200	674,56	5 120,55	4 817,58	371,59
<b>Spolu</b>	<b>59 117,69</b>	<b>649 329,59</b>	<b>767 378,51</b>	<b>177 166,61</b>

Pokladňa	Poč.stav k 01.01.2018	Stav k 31.12.2018
Pokladňa – obec	3 514,60	3 366,48
Pokladňa - HČ	317,12	82,12
<b>Spolu</b>	<b>3 831,72</b>	<b>3 448,60</b>
<b>Ceniny</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Peniaze na ceste</b>	<b>30,00</b>	<b>0</b>
<b>Finančné účty celkom</b>	<b>62 979,41</b>	<b>180 615,21</b>

### 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

#### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	44 765,59
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2017	
- ostatné prírastky	
Úbytky - krytie schodku hospodárenia	11 100,00
- ostatné úbytky	29 060,01
KZ k 31.12.2018	4 605,58

#### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorná Smernica o zásadách tvorby a použitia sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	123,98
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	886,63
- ostatné prírastky	
Úbytky - regeneráciu PS -	850,00
KZ k 31.12.2018	160,61

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018 v EUR

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
<b>Majetok spolu</b>	1 049 418,58	1 044 914,11
<b>Neobežný majetok spolu</b>	985 285,11	864 098,91
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 165,00	1 955,00
Dlhodobý hmotný majetok	951 726,67	829 750,47
Dlhodobý finančný majetok	32 393,44	32 393,44
<b>Obežný majetok spolu</b>	64 133,47	180 815,20
z toho :		
Zásoby	310,97	199,99
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	169,24	0,00
Krátkodobé pohľadávky	672,45	0,00
Finančné účty	62 980,81	180 615,21
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	0,00	0,00

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018	KZ k 31.12.2018
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	1 049 418,58	1 044 914,11
<b>Vlastné imanie</b>	289 960,56	243 520,01
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00

Výsledok hospodárenia	289 960,56	243 520,01
<b>Záväzky</b>	14 264,94	162 811,19
z toho :		
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	352,20	145 100,00
Dlhodobé záväzky	1 330,35	294,79
Krátkodobé záväzky	12 580,99	17 416,40
Bankové úvery a výpomoci	1,40	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	745 193,08	638 582,91

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec Červený Kláštor k 31.12.2018 nie je úverovo zaťažená prijatým úverom na investičnú akciu.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2018 – 0 €

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

## 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.2/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky-BV - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v Eur - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov Eur - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OZ Rosnička -na vzdelávanie súkromná ZUŠ	241.830,04	241.830,04	0
Mesto Spišská Stará Ves- CVC - BV	1.350,-	1.350,-	0
OZ Ramagu	150,-	150,-	0
TJ Dunajec	150,-	150,-	0
Slov. rybársky zväz Sp. Stará Ves	50,-	50,-	0
Evanjelická cirkev a.v. Slovenská ves	600,-	600,-	0



K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách z rozpočtu obce.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. živnostenského registra 703-2535 z 05.04.2005. Predmetom podnikania je: ubytovacie služby v rozsahu voľných živností.

V roku 2018 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	1.769,86 EUR
Celkové výnosy	1.770,00 EUR
Hospodársky výsledok	0,14 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

[Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:](#)

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO- nevykonáva sa

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR – nevykonáva sa

[Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám: nevykonáva sa](#)

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo- bežné výdavky , REGOB , ŽP	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR
- 1 -		- 3 -	- 4 -
OU Prešov Odbor školstva	Školstvo 5 ročné deti	659,--	659,--
OÚ Kežmarok	REGOB- evidencia obyvateľstva, register adries	115,78	115,78
OÚ Prešov	Životné prostredie a cestná dopr.	21,86	21,86

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
OU Kežmarok	Voľby - komunálne	526,86	526,86	0

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom a štátnemu rozpočtu](#)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo financií SR	Stavebné úpravy verejného priestranstva pre účely statickej dopravy v obci Červený Kláštor	5.400,-	5.400,-	0
Ministerstvo financií SR	Výstavba chodníka pred cintorínom, oplotenie cintorína a parku v obci	17.000,-	0	17.000,-
Úrad vlády SR, Bratislava	Rozšírenie stokovej siete	118.100,-	0	118.100,-
Ministerstvo vnútra SR- OÚ Prešov	Zabezpečenie úloh prevencie kriminality	10.000,-	0	10.000,-

. Nevyčerpané finančné prostriedky budú použité v nasledujúcom roku.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Spišská Stará Ves na CVČ	1.350,-	1.350,-	0

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
--	---	-	-	--

--	--	--	--	--

## **12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu**

*Obec neuplatňuje programový rozpočet.*

**Vypracovala: Oravcová Viera**

**Predkladá: Ing. Štefan Džurný**  
*starosta obce*

V Červenom Kláštore dňa 03.06.2019

## **13. Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2018.