

návrh

Závěrečný účet Obce Vad'ovce

za rok 2018

Predkladá : Alžbeta Tuková
Spracoval: Ing. Alena Hrušová

Vo Vad'ovciach dňa 28.3.2019

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 3.4.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 8.4.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom vo Vad'ovciach dňa x.x.2019, uznesením č. xxxx/2019

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa2019

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
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

Záverečný účet obce za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce 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 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 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 5.12.2017 uznesením č. 19/2017

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- zmena schválená dňa 4.6.2018 uznesením č. 7/2018
- zmena schválená dňa 3.9.2018 uznesením č. 14/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený po poslednej zmene
Príjmy celkom	941 554,09 €	1 165 479,14 €
z toho :		
Bežné príjmy	381 994,00 €	401 393,05 €
Kapitálové príjmy	517 729,03 €	704 029,03 €
Finančné príjmy	41 831,06 €	60 057,06 €
Výdavky celkom	941 554,09 €	1 165 479,14 €
z toho :		
Bežné výdavky	360 694,00 €	376 343,05 €
Kapitálové výdavky	560 360,09 €	767 136,09 €
Finančné výdavky	20 500,00 €	22 000,00 €
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00 €	0,00 €

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 165 479,14	614 149,55	52,70

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 165 479,14 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 614 149,55 EUR, čo predstavuje 52,70 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
401 393,05	418 183,65	104,18

Z rozpočtovaných bežných príjmov 401 393,05 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 418 183,65 EUR, čo predstavuje 104,18 % plnenie.

a) daňové príjmy - 100: 110, 120, 130

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
249 921,00	264 442,21	105,81

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 249 921,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 264 442,21 EUR, čo predstavuje plnenie na 105,81 %.

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) 111 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 212 115,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 236 045,51 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,28 %.

b) 121 Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 28 906,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 20 362,30 EUR, čo je 70,44 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 8 299,77 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11 976,52 EUR a dane z bytov boli v sume 86,01 EUR.

c) 133 Daň za psa a daň za komunálne odpady

Z rozpočtovaných 8 900,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 8 034,40 €, čo je 90,27% plnenie. Príjmy za daň za psa vo výške 480,32 € a daň za komunálne odpady vo výške 7554,08 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva nemáme.

e) Daň za nevýherné hracie prístroje nemáme.

b) nedaňové príjmy - 200: 210, 220, 240, 290

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
88 034,13	90 591,19	102,90

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 88 034,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 90 591,19 EUR, čo je **102,90 %** plnenie.

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) 211 Príjmy z podnikania

Z rozpočtovaných 8 200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 bol vo výške **5 300,00 €**, čo je 64,63 % plnenie. Ide o príjem z dividend DOLINY, spol. s r.o. za rok 2018.

b) 212 Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 57 660,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **61 286,25 €**, čo je 106,29 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov, objektov a pozemkov.

c) 221 Administratívne poplatky

Z rozpočtovaných 3 019,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **1 980,00 €**, čo je 65,58% plnenie. Tvoria ich príjmy zo správnych poplatkov overovanie a za činnosť stavebného úradu.

d) 222 Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **0,00 €**, čo je 0,00 % plnenie.

e) 223 Poplatky, poplatky za komunálne odpady, drobné stavebné odpady a platby z nepriemyselného predaja a služieb a poplatky za jasle, materské školy a školské kluby detí

Z rozpočtovaných 10 172,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **13 442,29 €**, čo je 132,15 % plnenie.

f) 229 Poplatky za znečisťovanie ovzdušia

Z rozpočtovaných 183,13 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **183,13 €**, čo je 100,00 % plnenie.

g) 242 Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 50,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **0,00 €**, čo je 0,00 % plnenie.

h) 292 Ostatné príjmy

Z rozpočtovaných 8 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **8 399,52 €**, čo je 96,55% plnenie. Ide o vratky z elektrickej energie, preplatky sociálna poisťovňa, preplatky na nájomnom a vrátené poistné.

c) iné nedaňové príjmy- 300: 310

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
63 437,92	63 150,25	99,55

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 63 437,92 EUR, bol skutočný príjem vo výške 63 150,25 EUR, čo predstavuje 99,55 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

a) 311 Granty a finančný dar od podnikateľ'a.

Z rozpočtovaných 4 400,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **4 400,00 €**, čo je 100,00 % plnenie.

b) 312 bežné transfery v rámci verejnej správy

Z rozpočtovaných 59 037,92 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške **58 750,25 €**, čo je 99,51 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
1.	Krajský školský úrad Trenčín	46 164,00	Základná škola – normatívne finančné prostriedky
2.	Krajský školský úrad Trenčín	990,00	Príspevok pre MŠ
3.	Ministerstvo dopr. výstavby a regionál. rozvoja SR	813,63	Dotácia na dopravu a výstavbu
4.	Ministerstvo dopr. výstavby a regionál. rozvoja SR	31,67	Dotácia na dopravu a výstavbu
5.	Ministerstvo živ. prostredia	69,65	Živ. prostredie
6.	Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom	526,86	Voľby
7.	Ministerstvo vnútra SR	274,29	Hlásenie pobytu občanov
8.	Krajský školský úrad Trenčín	601,50	Vzdelávacie poukazy
9.	Krajský školský úrad Trenčín	256,00	Dopravné žiaci ZŠ
10.	ÚPSVaR Nové Mesto n/V	4 505,65	Refundácia §60 – chránená dielňa
11.	Dobrovoľ. požiarna ochrana SR	3 000,00	Dotácia pre dobrovoľn. požiarnu ochranu obce Vaďovce
12.	Knižný fond	1 000,00	Knihy do knižnice
13.	Ministerstvo vnútra	17,00	Príspevok na učebnice do ZŠ
14.	Trenčiansky samosprávny kraj	500,00	Príspevok na Vaďovskú placku
	Spolu	58 750,25	

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
704 029,03	153 581,61	21,81

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 704 029,03 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 153 581,61 EUR, čo predstavuje 21,81 % plnenie.

a) Kapitálové príjmy z predaja pozemkov: 230

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4897,66 EUR.

Konkrétne sa jedná o predaj pozemkov firme IMOBA FIN, a. s v sume 3 072,00 € a p. Ing. Petrovi Dingovi v sume 1 326,00 €.

b) Tuzemské kapitálové granty a transfery: 320

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 704 029,03 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 148 683,95 EUR, čo predstavuje 21,12 % plnenie.

Obec v roku 2018 prijala nasledovné granty a transfery

Poskytovateľ	Účel	Suma v EUR
Úrad vlády SR – podpora rozvoja športu	Príspevok na detské ihrisko	9 000,00
Štátny rozpočet	Zberný dvor	11 558,03
Európska únia	Zberný dvor	98 243,32
Ministerstvo vnútra SR	Hasičská zbójnica	29 882,60

Spolu		148 683,95
--------------	--	-------------------

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
60 057,06	42 384,29	70,57

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 60 057,06 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 42 384,29 EUR, čo predstavuje 70,57 % plnenie.

a) 453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Nebol žiaden zostatok z prostriedkov z predchádzajúcich rokov.

b) 454 001 Prevod prostriedkov z rezervného fondu obce

Z rozpočtovaných finančných príjmov 35 176,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 42 384,29 EUR, čo predstavuje 120,49 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/2018 zo dňa 4.6.2018 bola schválená tvorba rezervného fondu v plnej výške 63 685,57 EUR.

Čerpanie financií z rezervného fondu v roku 2018 bolo vo výške 42 384,29 EUR:

Rekonštrukcia KD (podlaha, stoličky, stoly, záclony a iné práce)	7 843,21 EUR
Projekt Triedený zber (geodetické práce, 5% pokrytie kapit. nákladov z projektu)	7 211,92 EUR
Rekonštrukcia domu smútku (nové lavice, posuvná stena, maľovanie, osvetlenie)	11 271,52 EUR
Opravy na požiarnej zbrojnici (strecha, diam. forte lišta, montáž elektrika, kryt na klima jednotku)	3 415,28 EUR
Projekt energetickej účinnosti budovy ZŠ	2 080,00 EUR
Rekonštrukcia rozhlasu (výmena káblov a zväčšenie pokrytia rozhlasu)	835,20 EUR
doplňky na mulčovač (radlica na sneh a vozík)	1 010,00 EUR
zástavka OcU (zástavka rázcestie)	1 498,00 EUR
postele pre MŠ	180,00 EUR
žienky pre ZŠ	249,50 EUR
Projekt detské ihrisko	360,00 EUR
Materiál na ŠJ (chladnička, stroj na miesenie)	1 856,08 EUR
Dopravný projekt (vytýčenie nových značiek)	421,20 EUR
Oprava ciest	2 142,00 EUR
Kontajnery (1 100 lit. kontajnery na papier a plasty 6ks)	1 303,20 EUR
Oprava kotla ZŠ – havarijný stav	707,18 EUR

c) 513 Krátkodobé úvery

Neboli prijaté žiadne krátkodobé úvery.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 165 479,14	544 262,27	46,70

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 165 479,14 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 544 262,27 EUR, čo predstavuje 46,70 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
376 343,05	340 631,07	90,51

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 376 343,05 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 340 631,07 EUR, čo predstavuje 90,51 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Obec	174 313,05	156 005,81	89,50
01.6.0 Všeobecné verejné služby	960,00	509,40	53,06
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	6 000,00	7 047,13	117,45
02.2.0 Civilná ochrana	-	60,00	-
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	5 350,00	4 888,85	91,38
04.5.1 Cestná doprava	5 725,00	3 475,20	60,70
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	8 300,00	8 285,48	99,83
05.3.0 Údržba obecného potoka	-	-	-
06.2.0 Rozvoj obcí	2 380,00	1 818,21	76,40
06.4.0 Verejné osvetlenie	8 200,00	4 738,74	57,79
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	11 500,00	6 777,12	58,93
08.1.0 Rekreačné a športové služby	2 330,00	1 561,55	67,02
08.2.0 Knižnice, kultúrne služby, ZPOZ	6 700,00	5 823,26	86,91
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	990,00	364,40	36,81
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	3 200,00	2 852,02	89,13
09.1.1.1 Predškolská výchova s bežnou starostlivosťou	45 250,00	41 974,09	92,76
09.1.2.1 Základné vzdelanie s bežnou starostlivosťou	48 985,00	48 642,80	99,30
09.5.0 Zariadenie pre záujmové vzdelávanie – školská družina	17 160,00	17 353,11	101,13
09.6.0.1 Škol. stravovanie MŠ	13 000,00	13 620,92	104,78
09.6.0.2 Škol. stravovanie ZŠ	13 000,00	13 620,92	104,78
10.2.0.2 Sociálne zabezpečenie	1 500,00	41,44	2,76
10.1.4 Sociálne zabezpečenie	-	-	-
10.7.0.0 Sociálne zabezpečenie	1 500,00	1 170,60	78,04
Spolu	376 343,05	340 631,07	90,51

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

Z rozpočtovaných 164 615,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 144 335,54 EUR, čo je 87,68 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, §60 (CHD), SÚ, §50a, MŠ, ZŠ, ŠKD, ŠJ.

b) 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 77 189,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 76 542,90 EUR, čo je 99,16 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov a za zamestnávateľa.

c) 630 Tovary a služby

Z rozpočtovaných 124 672,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 108 714,53 EUR, čo je 87,20 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a služby.

d) 640 Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 867,05 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 3 990,97 EUR, čo predstavuje 103,20 % čerpanie.

e) 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom

Z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 7 047,13 EUR, čo predstavuje 117,45 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov zo ŠFRB na bytovku „A“ vo výške 1990,63 EUR, zo ŠFRB na bytovku „B“ vo výške 2 570,00 EUR a zo ŠFRB na bytovku „C“ vo výške 2 486,50 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
767 136,09	175 673,49	22,90

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 767 136,09 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 175 673,49 EUR, čo predstavuje 22,90 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Obec	767 136,09	175 673,49	22,90
Spolu	767 136,09	175 673,49	22,90

a) Obec**711 Pozemky**

Nebol žiaden nákup pozemkov.

713 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a náradie prírastky predstavujú **2924,28€**

- kúpa - robot univerzálny do školskej jedálne **1 621,08 €**
- kúpa - kontajnery na sklo a plasty 1 100 lit. v počte 6 ks **1303,20 €**

716 Prípravná a projektová dokumentácia prírastky predstavujú **4 410,00 €**

- spracovanie dokumentácie na projekt Hasičská zbrojnica vo výške **360,00 €**
- spracovanie dokumentácie na projekt zvyšovanie energetickej účinnosti budovy ZŠ vo výške **2 150,00 €**
- spracovanie dokumentácie na projekt Triedený zber vo výške **760,00 €**
- spracovanie dokumentácie na projekt Detské ihrisko vo výške **360,00 €**
- spracovanie dokumentácie na projekt Dopravný projekt vo výške **300,00 €**
- spracovanie architektonickej štúdie Dom smútku vo výške **480,00 €**

717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia prírastky predstavujú **168 339,21 €**

- Zástavka rázcestie (pri Oxymate) vo výške **1 498,00 €**
- rekonštrukcia sály KD (podlaha, stoličky, stoly a iné práce) vo výške **7463,94 €**
- tech. zhodnotenie rozhlasu (výmena káblov) vo výške **750,00 €**
- Zberný dvor ako projekt Triedený zber odpadu vo výške **90 490,87 €**
- implementácia projektu Triedený zber odpadu vo výške **4 262,40 €**
- tech. zhodnotenie budovy Hasičská zbrojnica vo výške **33 078,98€**

- štiepkovač, veľkorozmerový kontajner 2 ks a plastové kontajnery 1 100 lit. – 16 ks vo výške **21 500,00 €**
- rekonštrukcia budovy Dom smútku (maľovanie, posuvná stena a elektroinštalácia) vo výške **4 619,36 €**
- lavice do domu smútku trojsedadlové vo výške **4 675,66 €**

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
22 000,00	27 957,71	127,08

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 22 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 27 957,71 EUR, čo predstavuje 127,08 % čerpanie.

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	22 000,00	27 957,71	127,08
Spolu	22 000,00	27 957,71	127,08

a) Všeobecné verejné služby – transakcie verejného dlhu 821 Splácanie tuzemskej istiny

Z rozpočtovaných 22 000,00 € na splácanie istiny z úveru zo ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **27 957,71 €** čo predstavuje **127,08 %**.

- splácanie istiny nebankového úveru ŠFRB - bytový dom „A“ vo výške **7 397,09 €**.
- splácanie istiny nebankového úveru ŠFRB - bytový dom „B“ vo výške **10 168,24 €**.
- splácanie istiny nebankového úveru ŠFRB - bytový dom „C“ vo výške **10 392,38 €**.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	418 183,65
z toho : bežné príjmy obce	418 183,65
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	340 631,07
z toho : bežné výdavky obce	340 631,07
bežné výdavky RO	0,00
Rozdiel bežného rozpočtu	77 552,58
Kapitálové príjmy spolu	153 581,61
z toho : kapitálové príjmy obce	153 581,61
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	175 673,49
z toho : kapitálové výdavky obce	175 673,49
kapitálové výdavky RO	0,00
Rozdiel kapitálového rozpočtu	-22 091,88
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	55 460,70
Príjmy z finančných operácií	42 384,29
Výdavky z finančných operácií	27 957,71
Rozdiel finančných operácií	14 426,58
HOSPODÁRENIE OBCE (rozdiel bežného rozpočtu, kapitálového rozpočtu a finančných operácií)	69 887,28
Vylúčenie z prebytku	13 256,00
HOSPODÁRENIE OBCE	56 631,28

Hospodárenie obce Vad'ovce:

Prebytok rozpočtu v sume 55 460,70 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.

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 14 426,58 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 69 887,28 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) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 256,00 EUR, a to na :
 - dopravné pre deti v sume 256,00 EUR
 - detské ihrisko v sume 9 000,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume 9 000,00 EUR, a to na :

- vybudovanie detského ihriska v sume 9 000,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených darov** od Prevak s.r.o., Mexim Consulting podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 4 000,00 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 56 631,28 EUR.

4. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

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.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	15 992,16
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2017	63 685,57
Úbytky - použitie rezervného fondu :	42 384,29
Rekonštrukcia KD (podlaha, stoličky, stoly, záclony a iné práce)	7 843,21
Projekt Triedený zber (geodetické práce, 5% pokrytie kapit. nákladov z projektu)	7 211,92
Rekonštrukcia domu smútku (nové lavice, posuvná stena, maľovanie, osvetlenie)	11 271,52
Opravy na požiarnej zbrojnici (strecha, diam. forte lišta, montáž elektrika, kryt na klima jednotku)	3 415,28
Projekt energetickej účinnosti budovy ZŠ	2 080,00
Rekonštrukcia rozhlasu (výmena káblov a zväčšenie pokrytia rozhlasu)	835,20
doplňky na mulčovač (radlica na sneh a vozík)	1 010,00
zástavka OcU (zástavka rázcestie)	1 498,00
postele pre MŠ	180,00
žinenky pre ZŠ	249,50
Projekt detské ihrisko	360,00
Materiál na ŠJ (chladnička, stroj na miesenie)	1 856,08
Dopravný projekt (vytýčenie nových značiek)	421,20
Oprava ciest	2 142,00
Kontajnery (1 100 lit. kontajnery na papier a plasty 6ks)	1 303,20
Oprava kotla ZŠ – havarijný stav	707,18
- krytie schodku rozpočtu	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2018	37 293,44

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	1 247,88
Prírastky: povinný prídel OcÚ, ZŠ, MŠ, ŠKD, ŠJ 1,5 %	2 179,76
- ostatné prírastky (úroky)	-
Úbytky: OcÚ, ZŠ, MŠ, ŠKD, ŠJ - stravovanie	1 075,40
OcÚ, ZŠ, MŠ, ŠKD, ŠJ - regenerácia PS	2 051,00
- ostatné úbytky	-
ZS k 1.1.2018	1 247,88
Prírastky: povinný prídel OcÚ, ZŠ, MŠ, ŠKD, ŠJ 1,5 %	2 179,76
KZ k 31.12.2018	301,24

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	17 069,72
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	17 591,32
Rezervný fond – nájomný dom A	6461,51
Rezervný fond – nájomný dom B	8327,74
Rezervný fond – nájomný dom C	8635,17
Úbytky - použitie fondu :	45,30
Chybne odúčtované z bank. účtu – oprava v januári 2019	45,30
KZ k 31.12.2018	23 424,42

5. 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	2 198 241,27	2 297 166,39
Neobežný majetok spolu	2 108 492,74	2 165 705,95
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 607 198,18	1 664 411,39

Dlhodobý finančný majetok	501 294,56	501 294,56
Obežný majetok spolu	87 322,79	128 332,87
z toho :		
Zásoby	389,49	335,42
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	11 585,42	24 220,56
Finančné účty	75 347,88	103 776,89
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2 425,74	3 127,57

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	2 198 241,27	2 297 166,39
Vlastné imanie	943 175,29	960 450,06
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	943 175,29	960 450,06
Záväzky	783 638,82	781 137,12
z toho :		
Rezervy	1 300,00	1 300,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	277,88	9 256,00
Dlhodobé záväzky	742 405,28	720 464,00
Krátkodobé záväzky	39 655,66	50 117,12
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	471 427,16	555 579,21

k 01.01.2018 v EUR
AKTÍVA = PASÍVA
2 198 241,27 = 2 198 241,27

k 31.12.2018 v EUR
AKTÍVA = PASÍVA
2 297 166,39 = 2 297 166,39

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- ŠFRB	676 167,76	676 167,76	0,00
- dodávateľom	5 005,83	5 005,83	0,00
- zamestnancom	10 894,17	10 894,17	0,00
- poisťovniam SP a ZP	7 297,18	7 297,18	0,00

- daňovému úradu	1 602,13	1 602,13	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	4 000,00	4 000,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	704 967,07	704 967,07	0,00

Stav úverov k 31.12.2018

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2028, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Obec uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/590/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky „C“. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru v zmluve č.304/590/2009	Výška skutočne čerpaného úveru	Úroková sadzba (% v p.a.)	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
1.	333 678,00 €	320 936,55 €	1,00 %	hnuteľ. majetkom bytovky „C“	238 292,19 €	r. 2038

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/153/2010. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky „B“. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru v zmluve č.304/153/2010	Výška skutočne čerpaného úveru	Úroková sadzba (% v p.a.)	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
1.	330 033,17 €	320 941,57 €	1,00 %	hnuteľ. majetkom bytovky „B“	246 604,88 €	r. 2039

Obec uzatvorila v roku 2011 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/360/2011. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu obecnej bytovky „A“. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné.

P. č.	Výška prijatého úveru v zmluve č.304/360/2011	Výška skutočne čerpaného úveru	Úroková sadzba (% v p.a.)	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2018	Splatnosť
1.	237 947,02 €	237 947,02 €	1,00 %	hnuteľ. majetkom bytovky „A“	191 270,69 €	r. 2041

Splátka istiny sa účtuje na účte 479 – Ostatné dlhodobé záväzky vo výške **676 167,76 €**. Na tomto účte je zaúčtovaná finančná zábezpeka od nájomníkov obecných bytoviek vo výške **19 826,88 €** a na tomto účte sú zaúčtované rezervné fondy obecných bytoviek vo výške **24 168,12 €**:

+	197225,17 €	príjem úveru r.2009	221 / 479
-	5483,51 €	splátka istiny r. 2009	479 / 221
+	341119,57 €	príjem úveru r.2010	221 / 479
+	12987,07 €	finančná zábezpeka	221 / 479
-	11564,68 €	splátka istiny r. 2010	479 / 221
+	244454,79 €	príjem úveru r.2011	221 / 479
+	14500,00 €	finančná zábezpeka	221 / 479
+	880,00 €	rez. fond bytovky	221 / 479
-	19178,36 €	splátka istiny r. 2011	479 / 221
+	135632,13 €	príjem úveru r.2012	221 / 479
+	10500,00 €	finančná zábezpeka	221 / 479

+ 2126,20 €	rez. fond bytovky	221 / 479
- 22673,22 €	splátka istiny r. 2012	479 / 221
- 26 637,00 €	splátka istiny r. 2013	479 / 221
- 1 400,00 €	vrátená finančná zábezpeka	221 / 479
+ 300,00 €	príjem finančnej zábezpeky	221 / 479
+ 2547,07 €	rez. fond bytovky	221 / 479
- 27,07 €	opravená finančná zábezpeka	221 / 479
- 9 091,60 €	oprava úveru z r.2011 byt B (FAč.68/2011)	221 / 479
- 29 514,92 €	oprava úveru z r.2010 byt C (FAč.219/2010)	221 / 479
+ 12 741,45 €	oprava úveru z r.2009 byt C (FAč.252/2009)	221 / 479
+ 6 238,07 €	oprava príjmu úveru z r.2009 byt B	221 / 479
- 9 991,69 €	splátka istiny byt C r. 2014	479 / 221
- 9 776,77 €	splátka istiny byt B r. 2014	479 / 221
- 7 113,03 €	splátka istiny byt A r. 2014	479 / 221
- 2 000,00 €	vrátená finančná zábezpeka	221 / 479
+ 250,00 €	príjem finančnej zábezpeky	221 / 479
+ 2 760,00 €	rez. fond bytovky	221 / 479
- 488,19 €	použitie rez. fondu	221 / 479
- 9 232,65 €	splátka istiny byt C r. 2015	479 / 221
- 9 033,47 €	splátka istiny byt B r. 2015	479 / 221
- 6 571,83 €	splátka istiny byt A r. 2015	479 / 221
- 1 150,00 €	finančné zábezpeky	479 / 221
+ 2 760,00 €	rez. fond bytovky	221 / 479
- 35,00 €	použitie rez. fondu	221 / 479
- 10 206,90 €	splátka istiny byt C r. 2016	479 / 221
- 9 962,41 €	splátka istiny byt B r. 2016	479 / 221
- 7 264,10 €	splátka istiny byt A r. 2016	479 / 221
+ 750,00 €	finančné zábezpeky	479 / 221
- 513,36 €	finančné zábezpeky	479 / 221
+ 2 760,00 €	rez. fond bytovky	221 / 479
- 160,36 €	použitie rez. fondu	221 / 479
+ 4 585,55 €	príjem finančnej zábezpeky	221 / 479
- 14 793,98 €	vrátená finančná zábezpeka	221 / 479
- 11 137,46 €	splátka istiny byt C r. 2017	479 / 221
- 10 921,02 €	splátka istiny byt B r. 2017	479 / 221
- 7 931,09 €	splátka istiny byt A r. 2017	479 / 221
+ 5 520,00 €	rez. fond bytovky r.2017	221 / 479
+ 2 939,56 €	<i>príjem finančnej zábezpeky</i>	221 / 479
- 1 474,89 €	<i>vrátená finančná zábezpeka</i>	221 / 479
- 10 392,38 €	<i>splátka istiny byt C r. 2018</i>	479 / 221
- 10 168,24 €	<i>splátka istiny byt B r. 2018</i>	479 / 221
- 7 397,09 €	<i>splátka istiny byt A r. 2018</i>	479 / 221
+ 5 520,00 €	rez. fond bytovky r.2018	221 / 479
- 21,60 €	<i>úbytok z rez. fondu bytoviek C r. 2018</i>	479 / 221

720 162,76 €

ŠFRB	76 167,76 €
FIN.ZÁBEZPEKA	19 826,88 €
REZ.FOND	24 168,12 €

720 162,76 €

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

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 neposkytla žiadne dotácie.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) 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 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

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú organizáciu ani príspevkovú organizáciu. Obec nemá založenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
1.	Krajský školský úrad Trenčín – Základná škola	46 164,00	46 164,00	0,00
2.	Krajský školský úrad Trenčín – príspevok na predškolačov MŠ	990,00	990,00	0,00
3.	Ministerstvo dopr. výstavby a regionál. rozvoja SR	813,63	813,63	0,00
4.	Ministerstvo dopr. výstavby a regionál. rozvoja SR	31,67	31,67	0,00
5.	Ministerstvo živ. prostredia	69,65	69,65	0,00
6.	Obvodný úrad Nové Mesto nad Váhom - voľby	526,86	526,86	0,00

7.	Ministerstvo vnútra SR – hlásenie pobytu občanov	274,29	274,29	0,00
8.	Krajský školský úrad Trenčín – vzdelávacie poukazy	601,50	601,50	0,00
9.	Krajský školský úrad Trenčín – dopravné žiaci	256,00	0,00	256,00
10.	ÚPSVaR Nové Mesto n/V – chránená dielňa	4 505,65	4 505,65	0,00
11.	Dobrovoľ. požiarna ochrana SR	3 000,00	3 000,00	0,00
12.	Knižný fond	1000,00	1000,00	0,00
13.	Ministerstvo vnútra – príspevok na učebnice	17,00	17,00	0,00
14.	Trenčiansky samosprávny kraj – vad'ovská placka	500,00	500,00	0,00
15.	Úrad vlády SR – podpora rozvoja športu	9 000,00	0,00	9 000,00
16.	Štátny rozpočet - Triedený zber odpadu	11 558,03	11 558,03	0,00
17.	Ministerstvo vnútra SR - rekonš. Hasičskej zbrojnice	29 882,60	29 882,60	0,00
18.				
	Spolu	79 308,28	70 052,28	9 256,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec (bežné výdavky)	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Regionálne združenie miest a obcí stred. Považia	71,00	71,00	0,00
CVČ Stará Turá	554,40	554,40	0,00
CVČ Myjava	87,60	87,60	0,00
Javorinské slávnosti	100,00	100,00	0,00
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska	50,00	50,00	0,00
Združenie Hrachovište, Vaďovce, Višňové	530,00	530,00	0,00
CVČ Nové Mesto nad Váhom	28,60	28,60	0,00
Združenie miest a obcí Slovenska	733,00	733,00	0,00
Združenie miest a obcí Slovenska	121,41	121,41	0,00
Združenie zborov pre občianske záležitosti človek - človeku	28,28	28,28	0,00
Kopaničiarsky región – miestna akčná skupina	353,50	353,50	0,00
Regionálne združenie miest a obcí Stredného Považia	70,70	70,70	0,00

Príspevky boli poskytnuté v súlade :

- Regionálne združenie miest a obcí stred. Považia – v zmysle stanov Regionálneho združenia miest a obcí Slovenska Považia v Trenčíne, článok 8 ods.2 je príspevok vo výške 10 centov na obyvateľa ročne, čo predstavuje 71,00 €.
- CVČ (Stará Turá, Myjava, Nové Mesto nad Váhom) – dotácia pre žiakov na CVČ (centrum voľného času)
- Javorinské slávnosti – finančný príspevok na usporiadanie „Slávnosti bratstva Čechov a Slovákov na Veľkej Javorine“ vo výške 100,00 €,
- Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska – finančný príspevok na spolkovú činnosť vo výške 50,00 €
- Združenie miest a obcí Slovenska – v súlade s čl. 10 bod 3 Stanov ZMOS je výška mimoriadneho členského príspevku do Združenia miest a obcí Slovenska za využívanie Informačného systému Dátové centrum obcí a miest (IS DCOM) pre rok 2018 na 1 obyvateľa 1,00 € a podľa štatistického úradu má naša obec 733 obyvateľov, čo predstavuje 733,00 €.
- Združenie Hrachovište, Vaďovce, Višňové – združenie je zriadené pre poskytnutie finančnej pomoci z Operačného programu Kvalita životného prostredia 2014-2020 – suma poskytnutá bola vo výške 530,00 €.
- Združenie miest a obcí Slovenska – v súlade s čl. 10 Stanov ZMOS je výška členského príspevku pre rok na 1 obyvateľa je 0,167 € a podľa štatistického úradu má naša obec 727 obyvateľov, predstavuje 121,41 €.
- Združenie zborov pre občianske záležitosti človek – človeku – v zmysle záverov IX. celoslovenskej konferencie zo dňa 25.11.2011 v Banskej Bystrici, kde bola stanovená výška členského príspevku pre obce do 20 000 obyvateľov 0,04 € na jedného obyvateľa, čo predstavuje pri počte obyvateľov 707 ku koncu roka 2018 sumu 28,28 €.
- Kopaničiarsky región členský príspevok – v zmysle uznesenia z riadneho zasadnutia členskej schôdze KR – MAS (Kopaničiarsky región – miestna akčná skupina) zo dňa 10.12.2018 stanovil výšku členského ročného príspevku obce 0,50 € na jedného obyvateľa, čo predstavuje pri počte obyvateľov 716 ku koncu roka 2017 sumu 353,50 €.
- Regionálne združenie miest a obcí Stredného Považia – v zmysle Stanov Regionálneho združenia miest a obcí Stredného Považia so sídlom v Trenčíne článok 8, odstavec 2 je člen združenia povinný platiť členský príspevok vo výške 10 centov na obyvateľa ročne, čo predstavuje pri počte obyvateľov 707 ku koncu roka 2018 sumu 70,70 €.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
-	-	-	-

Vypracovala: Ing. Alena Hrušová

Predkladá: Alžbeta Tuková
starostka obce

Vo Vaďovciach dňa 28.3.2019

13. Návrh uznesenia:

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 56 631,28 EUR.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2018.