



Závěrečný účet Obce Vrbovce za rok 2018

Predkladá : Olšová Jana
Spracoval: Olšová Jana

Vrbovce dňa 29. 3. 2019

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 14. 5. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 14. 5. 2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Vrbovce dňa 30. 5. 2019, uznesením č. 6/C/2019

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 31. 5. 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 31. 5. 2019

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2018
3. Rozbor čerpání výdávků 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
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný 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 prebytkový. 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 7. 12. 2017 uznesením č. 17/C/17

Rozpočet bol zmenený dvakrát

- prvá zmena schválená dňa 16 .10. 2018 .uznesením č. 21/C/18
- druhá zmena schválená dňa 7. 12. 2018 uznesením č. 1/M/18

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 037 626	1 205 228
z toho :		
Bežné príjmy	890 626	934 102
Kapitálové príjmy	5 000	64 738
Finančné príjmy	95 000	112 388
Príjmy RO s právnou subjektivitou	47 000	47 000
Výdavky celkom	1 035 950	1 192 181
z toho :		
Bežné výdavky	375 226	414 712
Kapitálové výdavky	100 000	187 938
Finančné výdavky	33 324	50 712
Výdavky RO s právnou subjektivitou	527 400	538 819
Rozpočtové hospodárenie obce	1 676	13 047

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 205 228	1 295 267,93	107

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1205 228 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 295 267,93 EUR, čo predstavuje 107 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
934 102	1 014 217,40	108

Z rozpočtovaných bežných príjmov 934 102 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 014 217,40 EUR, čo predstavuje 108 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
579 057	600 399,68	104

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 504 057 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 524 489,85 EUR, čo predstavuje plnenie na 104 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 55 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 55 585,84 EUR, čo predstavuje plnenie na 101 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 34 365,95 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 21 052,19 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 167,70 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 52 940,18 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 645,66 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 67 188,03 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 1 268,33 čo predstavuje plnenie na 127 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 19 000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2018 v sume 19 055,66 EUR čo predstavuje plnenie na 100 %

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
47 280	54 149,13	115

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 9 250 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 8 616,77 EUR, čo je 93. % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 732,31 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 7 884,46 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 38 030. EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 45 532,36 EUR, čo je 119 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
11 500	11 129,20	97

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 11 500 EUR, bol skutočný príjem vo výške 11 129,20 EUR, čo predstavuje 97 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 343 265 EUR bol skutočný príjem vo výške 348 539,39 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad, Trenčín	319 908	školstvo
2.	MV, Bratislava	2 019,92	Matrika
3.	MDVaRR, Bratislava	1 673,88	Spoločný stavebný úrad
4.	UPSVaR Myjava	371	Stravné pre deti v HM
5.	UPSVaR Myjava	66,40	Školské potreby pre deti v HN
6.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 718	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 090	Cestovné
8.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 254	Výchova a vzdelávanie pre MS
9.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 657	odchodné
10.	Okresný školský úrad, Trenčín	57	Učebnice
11.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 600	Lyžiarsky kurz
12.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 500	Škola v prírode
10.	MV, Bratislava	143,29	Životné prostredie
11	MV, Bratislava	497 ,64	Pobyt občanov
12.	Okresný úrad Trenčín	526,86	voľby
13.	Hasičský zbor Bratislava	4 400	Dotácia na DHZ, Vrbovce, šance
14	MV Bratislava	56,40	Register adries

Granty a transfery boli účelovo učené 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
64 738	62 304,38	96

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 64 738 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 62 304,38 EUR, čo predstavuje 96 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 566,82 EUR, čo predstavuje 51 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 59 738 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 59 737,56 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR, prezídium hasičského a záchranného zboru, Bratislava	29 991,44	Rekonštrukcia HZ, Vrbovce
MV SR, prezídium hasičského a záchranného zboru, Bratislava	29 746,12	Rekonštrukcia HZ Šance

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
112 388	164 976,30	147

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 112 388 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 164 976,30 EUR, čo predstavuje 147 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 19/D/18 zo dňa 26. 4. 2018 bolo schválené čerpanie kontokorentného úveru vo výške 20 000 EUR . V skutočnosti bolo plnenie v sume 17 387, 86 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 19/C/18 zo dňa 26. 4. 2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 90 270,46 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 139 302,04 EUR. V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 5 222,40 EUR
 - nevyčerpané prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 3 082 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
47 000	51 583,55	110

Z rozpočtovaných bežných príjmov 47 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 51 583,55 EUR, čo predstavuje 110 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 51 583,55 EUR

Príjmové finančné operácie ZŠsMŠ

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	2 186,30	

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 0 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 2 186,30 EUR, čo predstavuje .

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 192 181	1 219 585,16	102

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 192 181 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 219 585,16 EUR, čo predstavuje 102 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
414 712	468 025,92	113

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 414 712 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 468 025,92 EUR, čo predstavuje 113 % čerpanie.

v tom :

v €

SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU –

Mzdy , poistné a príspevky zamestnávateľa

Mzdy , platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtových 109 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 122 371,19 €, čo je 112 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a starostu obce, mzda pracovníkov – prenesený výkon hlásenie pobytu občanov , ŽP

Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní

Z rozpočtových 41 490 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2018 vo výške € 49 670,37 čo je 120 % plnenie.

Sú tam zahrnuté odvody z miezd pracovníkov OcÚ, starostu a tiež odvody pri DoVP.

Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 168 500 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 203 661,84 € čo je 121 % plnenie.

Čerpanie výdavkov správy OcÚ podľa súhrnných položiek v €

položka	Názov položky	Suma €
632	Energia ,plyn, internet,telefon, poštovne	21 107,05
633	Všeobecný material, služby, reprez.výdavky, nákup výpočtovej techniky, ochranné prac. Pomôcky, nákup materiálu vrb. izba.	36 406,12
634	Dopravné/autoprevádzka , KUKA, traktor, os.auta,poistné, prepravné , karty, parkovné, známky	29 794,94
635	Rutinná a štandardná údržba/výp.techniky,objektu ,/ údržba haly šibénky a vrb. izby	36 478,40
636	Najomne za prenájom /prenajom budov, pozemkov,	571,45
637	Ostatné tovary a služby /špec.služby,školenie, všeob.služby-výdavky , bankové poplatky,stravovanie zamestancov, prídela do soc.fondu, dohody o vykonaní práce, poistne majetku, kolkové známky, geom.plány,projektové dokumentácie na projekty, dovoz stravy dôchodcom, odmeny za kultúrnu činnosť, náklady ťažba dreva	79 303,88

Bežné transfery pre neziskové organizácie, pre PO a FO

Z rozpočtovaných 18 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 14 897,37 € , čo je 83 % plnenie.

Ide o príspevky na neziskové spoločenské organizácie vo výške 5000 €/ TJ , únia nevidiacich a iné/, na členské príspevky vo výške 7 070,49 € z toho bolo poskytnutých 3 360,12 € pre spoločnú úradovňu, centrum voľného času 251,400 € , folklórne slávnosti vo výške 500 € a organizácií sociálne služby Myjava 1 990 €. Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 1673,88 € a odstupné vo výške 1 153 €.

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12.2018 vo výške 1 308,33 € , čo je 88 % plnenie.

Ide o splácanie úrokov - úver VUB, úver splátka nákup autobusa.

MATRIKA

Z rozpočtovaných 1 932 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 2019,92 € čo je 105 %. Ide o výdavky na matričnú činnosť.

VŠEOBECNE VEREJNE SLUŽBY

Z rozpočtovaných 580 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 526,86 €, čo je 91 % Ide o výdavky vynaložené na voľby do samosprávy.

POŽIARNA OCHRANA

Z rozpočtovaných 6 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 6 902,22 € čo je 106 % plnenie. Patria sem výdavky na el. energiu, palivo, školenie hasičov a poplatkov na štartovnom, nákup pracovného oblečenia. Vo výdavkoch je zahrnutá i dotácia z hasičského zboru Bratislava vo výške 4 400 €.

ÚDRŽBA CIEST , CHODNÍKOV

Z rozpočtovaných 11 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 11 793,23 € čo je 107 % plnenie. Ide o výdavky na celkovú údržbu ciest, či už zimnú alebo o opravy ciest v kop. osadách.

NAKLADANIE S ODPADOM

Z rozpočtovaných 22 300 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 23 302,81 €, čo je 105 % plnenie. Ide o výdavky na odvoz všetkých druhov odpadu, či už popolnic, prípadne veľkoobjemového odpadu, tiež je tu zarátaný poplatok za uloženie odpadu. Palivo na KUKA voz, mzdy + odvody pracovníkov, ktorí vykonávajú odvoz odpadu.

VEREJNÉ OSVETLENIE

Z rozpočtovaných 8 800 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 8 250,74 €, čo je 94 % plnenie. Ide o výdavky na elektrickú energiu VO, údržbu VO.

ZDRAVOTNÍCTVO

Z rozpočtovaných 7 330 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 4 957,00 €, čo je 68 % plnenie. Ide tu o výdavky na el. energiu, vykurovanie, nákup všeobecného materiálu.

KNIŽNICA

Z rozpočtovaných 380 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 379,93 €, čo je 100 % plnenie. Ide o výdavky na nákup kníh a všeobecný materiál nákup tlačív.

OSTATNÁ KULTÚRNA ČINNOSŤ

Z rozpočtovaných 4 200 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 3 830,30 € čo je 91 % plnenie. Ide o výdavky na všeobecný materiál pre rôzne kultúrne akcie napr. deň matiek, deň detí ,mikuláš, vrbovčianský jarmok , posedenie s dôchodcami.

VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 2 600 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 2 765,18 €, čo je 106 % plnenie. Ide o výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, tlač obecných novín Vrbovčan, poplatky SOZA.

NÁBOŽENSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 9 100 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 9 743,63 €, čo je 108 % plnenie. Ide o výdavky el. energia, údržba cintorína- orezanie líp.

POMOC OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 vo výške 1 645,00 €, čo je 110 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to starostlivosť o starých občanov., finančné príspevky a vecné dary pre občanov , ktorí sa dožili významného životného jubilea

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
187 938,00	168 339,23	90

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 187 938,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 168 339,23 EUR, čo predstavuje 90 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) Nákup snehovej fréze – 1 810,35 €
- b) Nákup autobusu – 21 509,70 €
- c) PD Tri kamene – 540 €
- d) GP bytovka – 267 € €
- e) Zmeny a doplnky UP - 8 128 €
- f) Nová cesta – „Laski“ – 15 308,80 €
- g) Rekonštrukcia a modernizácia budova OCU – 26 614,18 €
- h) Modernizácia budovy ihriska – zábradlie – 5 246,40 €
- i) Prístavba dom smútku – 10 521,19 €
- j) Rekonštrukcia budova hasičská zbrojnica Vrbovce – 31 923,06 € vlastné prostriedky
- k) Bytovka – prekládka kábla – 4 747,76 €
- l) Rekonštrukcia budova hasičská zbrojnica Vrbovce - 29 991,44 € - dotácia z MV
- m) Rekonštrukcia budova hasičská zbrojnica Šance – 11 731,35 € - dotácia z MV

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
50 712,00	53 488,86	105

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 50 712 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 53 488,86 EUR, čo predstavuje 105 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 33 324 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume. 36 101 EUR, čo predstavuje 108 %.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 17 388 EUR na čerpanie kontokorentného úveru bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2018 v sume 17 387,86 EUR , čo predstavuje 100 %

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
---------------------------	-------------------------	------------

2018 po poslednej zmene		
538 819,00	529 731,15	98 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 538 819 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 529 731,15 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :
 Základná škola 492 053,77 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 065 800,95
z toho : bežné príjmy obce	1 014 217,40
bežné príjmy RO	51 583,55
Bežné výdavky spolu	997 757,07
z toho : bežné výdavky obce	468 025,92
bežné výdavky RO	529 731,15
Bežný rozpočet	68 043,88
Kapitálové príjmy spolu	62 304,38
z toho : kapitálové príjmy obce	62 304,38
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	168 339,23
z toho : kapitálové výdavky obce	168 339,23
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-106 034,85
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-37 990,97
Úprava schodku	-32 295,20
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 70 286,17
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	167 162,60
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	53 488,86
Rozdiel finančných operácií	113 673,74
PRÍJMY SPOLU	1 295 267,93
VÝDAVKY SPOLU	1 219 585,16
Hospodárenie obce	75 682,77
Vylúčenie z prebytku	32 295,20
Upravené hospodárenie obce	43 387,57

Schodok rozpočtu v sume 70 286,17 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 podľa osobitných predpisov v sume 32 295,20 EUR bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný :

- z finančných operácií 70 286,17 EUR

Schodok rozpočtu 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 11 299,79 EUR, a to na :

-prenesený výkon v oblasti školstva v sume 11 299,79 EUR

b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 18 014,77 EUR, a to na :

- rekonštrukciu HZ Šance v sume 18 014,77 EUR

c/ nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 80 EUR,

d /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 2 900,64 EUR,

Zostatok finančných operácií v sume 113 673,74 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 70 286,17 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 43 387,57 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 43 387,57 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 43 387,57 EUR.

5. 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	61 134,27
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	97 270,46
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 19/B-C/18 zo dňa 26.4.2018 /splátka úveru, nákup techniky, modernizácia ihriska/ - uznesenie č. 20/G/18 zo dňa 9.8.2018 / rekonštrukcia OcU, zmeny a doplnky UP, nákup autobusu, rek. HZ Vrbovce, prístavba dom smútku/	139 302,04
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	19 102,69

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	259,61
Prírastky - povinný príděl – 1,05 %	1 182,52
- povinný príděl - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 070,59
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	371,54

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	2 812
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	480
Úbytky - použitie fondu : - na rekonštrukcia strechy - na opravu	3 292
KZ k 31.12.2018	80

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	2 646 240,88	2 701 413,06
Neobežný majetok spolu	1 931 763,60	2 070 295,45
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 309,84	9 233,84
Dlhodobý hmotný majetok	1 921 453,76	2 061 061,61
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	708 824,46	625 462,17
z toho :		
Zásoby	1 098,11	1 086,96
Zúčtovanie medzi subjektami VS	525 800,11	512 879,07
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11 110,96	13 003,60
Finančné účty	170 815,28	98 492,54
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5 652,82	5 655,44

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	2 646 240,88	2 701 413,06
Vlastné imanie	1 553 096,21	1 575 903,71
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 553 096,21	1 575 903,71
Záväzky	107 869,50	136 562,04
z toho :		
Rezervy	1 271,00	1 271,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	5 226,40	29 314,56
Dlhodobé záväzky	4 114,41	7 798,53
Krátkodobé záväzky	27 804,69	64 825,95
Bankové úvery a výpomoci	69 453,00	33 352,00
Časové rozlíšenie	985 275,17	988 947,31

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:			
- dodávateľom	16 922,49	16 922,49	
- zamestnancom	19 438,36	19 438,36	
- poisťovniam	9 129,76	9 129,76	
- daňovému úradu	6 104,14	6 104,14	
- štátnemu rozpočtu	29 314,56	29 314,56	
- bankám	33 352,00	33 352,00	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	13 231,20	13 231,20	
Záväzky spolu k 31.12.2018	127 492,51	127 492,51	

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
VUB Senica	investičný	100 000,00	36 101,00	1 253,51	33 352,00	2019

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.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	963 967,31
- skutočné bežné príjmy RO	49 549,95
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 013 517,26
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	33 352,00
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	33 352,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	33 352,00

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
33 352,00	1 013 517,26	3,29 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	953 238,68
- skutočné bežné príjmy RO	60 278,58
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1 013 517,26
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	319 297,73
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- osobitný príjem- recyklačný fond	738,13
- účelovo určené peňažné dary	4 960,00
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	324 995,86
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	688 521,40
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	53 488,86
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	1 308,33
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	54 797,19

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
54 797,19	688 521,40	7,96 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení 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. 3/2018 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 na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ bežné výdavky	5 000,00	5 000,00	

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2018 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia z Obvodného úradu v Novom Meste nad Váhom. Predmetom podnikania je:

- Prevádzkovanie verejných vodovod
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve
- Prevádzkovanie pohrebiska

V roku 2018 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	40 007,23	EUR
Celkové výnosy	40 014,94	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	7,71	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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZS s MS	173 840,90	173 840,90	

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec neposkytla svojej s. r. o. finančné prostriedky nakoľko Obecné služby Vrbovce s .r. o. boli zlikvidované, zrušené.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3-	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný školský úrad, Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – prenesené kompetencie- bežné výdavky	319 908,00	308 735,02	11 172,98
UPSVaR, Myjava	Dotácia ZŠsMŠ – stravné bežné výdavky	371,00	371,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- vzdelávacie poukazy- bežné výdavky	3 718,00	3 718,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ-školské potreby- bežné výdavky	66,40	66,40	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ–dopravné- bežné výdavky	3 090,00	2 963,19	126,81
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – príspevok na učebnice – bežné výdavky	57,00	57,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- na výchovu a vzdel. pre MŠ- bežný výdavok	2 254,00	2 254,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMS na výchovu a vzdelávanie znevýhodnené prostredie- bežný výdavok	0	0	0
MV SR, Bratislava	Dotácia – matrika bežný výdavok	2 019,92	2 019,92	0
MV SR Bratislava	Dotácia – ochrana ŽP bežný výdavok	143,29	143,29	0
MV SR , Bratislava	Dotácia – pobyt občanov- bežný výdavok	497,64	497,64	0
MDVaRR SR, Bratislava	Dotácia – stavebné- bežný výdavok	1 673,88	1 673,88	0
MV SR, prezídium hasičského zboru, Bratislava	Dotácia – rekonštrukcia HZ Vrbovce- kapitálový výdavok	29 991,44	29 991,44	0
MV SR prezídium hasičského zboru Bratislava	Dotácia – rekonštrukcia HZ Šance – kapitálový výdavok	29 746,12	11 731,35	18 014,77
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – lyžiarsky kurz-bežný výdavok	3 600,00	3 600,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – škola v prírode- bežný výdavok	3 500,00	3 500,00	0
MV Bratislava	Dotácia – register adries-bežný výdavok	56,40	56,40	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia - odchodné	2 657,00	2 657,00	0
OkU , Trenčín	Dotácia- Voľby	526 ,86	526,86	0
Spolu záväzky 357				29 314,56

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Myjava	500,00	500,00	0
Mesto Myjava	155,40	155,40	0
Mesto Senica	96,00	96,00	0
Mesto Myjava – sociálne zariadenie	1 990,00	1 990,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s VUC

13 .Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiacia správa k plneniu programového rozpočtu

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Vrbovce, obec zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programov obce počnúc zostaveným rozpočtom na rok 2018/2018.

