



Záverečný účet Obce Trenčianske Jastrabie za rok 2018

Predkladá : Mgr. Marek Brožek
Spracoval: Mária Reháková

V Trenčianskom Jastrabí dňa 17. apríla 2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 24. apríla 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 24. apríla 2019

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Trenčianskom Jastrabí dňa 14. 05. 2019,
uznesením č. 61/2019

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 15. mája 2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 15. mája 2019

Závěrečný účet obce za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie 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 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 12. 12. 2017 uznesením č. 121/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 25.01.2018 uznesením č. 9/2018
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 2/2018 dňa 26.01.2018
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 3/2018 dňa 31.01.2018
- štvrtá zmena schválená dňa 28.02.2018 uznesením č. 39/2018
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 5/2018 dňa 18.04.2018
- šiesta zmena schválená dňa 20.04.2018 uznesením č. 39/3/2018
- siedma zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 7/2018 dňa 04.06.2018
- ôsma zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 8/2018 dňa 05.06.2018
- deviata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 9/2018 dňa 23.07.2018
- desiatu zmena schválená dňa 09.08.2018 uznesením č. 61/2018
- jedenásta zmena schválená dňa 25.10.2018 uznesením č. 73/2018
- dvanásta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 12/2018 dňa 31.10.2018
- trinásta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 13/2018 dňa 20.11.2018
- štrnástu zmena schválená dňa 10.12.2018 uznesením č. 85/2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 017 416,00	1 113 127,58
z toho :		
Bežné príjmy	998 116,00	1 005 705,43
Kapitálové príjmy	0	40 033,46
Finančné príjmy	15 000,00	59 043,26
Príjmy RO s právnou subjektivitou	4 300,00	8 345,43
Výdavky celkom	1 017 416,00	1 113 127,58
z toho :		
Bežné výdavky	468 606,00	529 239,08
Kapitálové výdavky	25 000,00	92 343,20
Finančné výdavky	18 000,00	18 006,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	505 810,00	473 539,30
Rozpočtové hospodárenie obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 113 127,58	1 109 640,01	99,68

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 113 127,58 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 109 640,01 EUR, čo predstavuje 99,68 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1 005 705,43	1 002 217,86	99,65

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 005 705,43 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 002 217,86 EUR, čo predstavuje 99,65 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
478 667,00	477 861,84	99,83

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 439 266,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 439 234,41 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 029,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 26 938,19 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,66 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 13 445,62 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 13 341,25 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 151,32 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 26 634,58 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 303,61. EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 86,18 EUR.

Daň za psa 595,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 171,94 EUR

Daň za ubytovanie 578,40 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 10 343,90 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
73 971,00	71 288,59	96,37

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 18 510,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 17 065,05 EUR, čo je 92,19 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 4 201,08 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 12 863,97 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 48 956,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 47 924,22 EUR, čo je 97,89 % plnenie. Jedná sa o príjmy za ostatné poplatky v sume 8 502,26 EUR (prevažnú časť tvoria príjmy za štítky na odpadové nádoby v sume 3 825,96 EUR, za stavebnú činnosť v sume 3 250,00 EUR a správne poplatky v sume 1 426,30 EUR), za predaj výrobkov, tovarov a služieb v sume 7 444,87 EUR (prevažnú časť tvoria príjmy za réžiu ŠJ v sume 6 157,17 EUR), za školy a školské zariadenia v sume 2 460,00 EUR, za stravné v sume 29 401,09 EUR, za porušenie predpisov v sume 116,00 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6 505,00	6 299,32	96,83

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 6 505,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 6 299,32 EUR, čo predstavuje 96,83 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov vo výške 3 654,96 EUR, z vratiek vo výške 2 412,15 EUR a z odvodov z hazardných hier vo výške 232,21 EUR.

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
453 067,43	453 067,43	100

Z rozpočtovaných grantov a transferov 453 067,43 EUR bol skutočný príjem vo výške 453 067,43 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	409 904,00	Školstvo – normatívne FP
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	24 939,00	Školstvo – nenormatívne FP
Okresný úrad Trenčín, odbor školstva	2 041,00	Školstvo – predškolská výchova
Ministerstvo DV a RR SR	1 367,52	Stavebná činnosť
Ministerstvo DV a RR SR	53,22	Špec. stav.úrad účelové komunikácie
ÚPSVaR Trenčín	5 946,82	Zamestnanosť § 50j
ÚPSVaR Trenčín	116,20	Školské potreby pre deti HN
ÚPSVaR Trenčín	680,00	Strava pre deti HN
Ministerstvo vnútra SR	3 243,18	Matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	406,56	REGOP
Ministerstvo vnútra SR	526,86	Komunálne voľby 2018
Ministerstvo vnútra SR	26,00	Register adries
Okresný úrad TN, odbor ŽP	117,07	Starostlivosť o ŽP
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	DHZ obce Trenčianske Jastrabie
VÚC Trenčín	700,00	Transfer – Jastrabská 25
Spolu	453 067,43	

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
40 033,46	40 033,46	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 40 033,46 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 40 033,46 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 33,46 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 33,46 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 40 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 40 000 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	30 000,00	Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice
MV SR	10 000,00	Prevenia kriminality
Spolu	40 000,00	

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
59 043,26	59 043,26	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 59 043,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 59 043,26 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 39/3/2018. zo dňa 02.05.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 37 309,74 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 37 309,74 EUR z rezervného fondu obce použité na :

- Projektová dokumentácia výmena okien a dverí ocu v sume 1 100,00 €
- Projektová dokumentácia priechody pre chodcov v sume 1 000,00 €
- Projektová dokumentácia úprava chodníka VNK v sume 600,00 €
- PD stavené úpravy sociálnych zariadení zdravotné stredisko v sume 1 200,00 €
- Rekonštrukcia budovy DHZ spoluúčasť v sume 8 425,71 €
- Rekonštrukcia prístreška DHZ v sume 20 661,92 €
- Rekonštrukcia zastavanej plochy TJ Inovec v sume 4 322,11 €

Príjmové finančné operácie – rezervný fond obec v sume 15 000,00 € boli použité na splátku úveru.

Príjmové finančné operácie – integrované obslužné miesto IOMO skutočnosť 6,00 €.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 6 337,87 EUR – ZŠ Trenčianske Jastrabie
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 389,65 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
8 345,43	8 345,43	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 8 345,43 EUR bol skutočný príjem vo výške 8 345,43 EUR. Jedná sa o nedaňové príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške **334,50 EUR**, administratívne poplatky školský klub detí vo výške **3 587,00 EUR**, z obce Trenčianske Múce vo výške **400,00 EUR**, granty - Rajo vo výške **16,96 EUR**, z dobročinných v sume **1 300,72 EUR**, z vratiek (RZZP) **721,86 EUR** a vratka sociálnej poisťovne **1 984,39 EUR**.

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
0	0	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1 113 127,58	1 033 470,33	92,84

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 113 127,58 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 033 470,33. EUR, čo predstavuje 92,84 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
529 239,08	481 498,55	90,98

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 529 239,08 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 481 498,55 EUR, čo predstavuje 90,98 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 207 094,33 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 198 023,53 EUR, čo je 96 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ,

matriky, aktivačných pracovníkov, pracovníkov materskej školy a školskej jedálne, s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 74 065,78 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 70 863,00 EUR, čo je 96 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 230 337,37 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 196 523,93 EUR, čo je 85 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, materskej školy, školskej jedálne ako sú energie, materiál, cestovné náhrady dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby, potraviny ŠJ.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 14 741,60 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 13 192,52 EUR, čo predstavuje 89 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 3 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 895,57 .EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
92 343,20	69 388,60	75,14

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 92 343,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 69 388,60. EUR, čo predstavuje 75 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Projektová dokumentácia – výmena okien a dverí ocú

Z rozpočtovaných 1 100,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1 100,00.EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice

Z rozpočtovaných 38 425,71EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 38 425,71EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c)Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice – prístrešok

Z rozpočtovaných 20 661,92EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018v sume 20 661,92 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d)Projektová dokumentácia – priechody pre chodcov

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1 000,00 EUR čo predstavuje 100 % čerpanie.

e)Projektová dokumentácia – úprava chodníka VNK

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 600,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

f)Projektová dokumentácia – úpravy sociálnych zariadení zdravotné stredisko

Z rozpočtovaných 1 200,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 1 200,00 EUR čo predstavuje 100 % čerpanie.

g)Rekonštrukcia zastavanej plochy – TJ Inovec

Z rozpočtovaných 6 400,97 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 6 400,97 EUR čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
18 006,00	18 006,00	100

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 18 006,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 18 006,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 18 000,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 18 000,00 EUR, čo predstavuje 100 %.

Výdavkové finančné operácie – integrované obslužné miesto IOMO, odvod správneho poplatku do ŠR v sume 6,00 EUR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
473 539,30	464 577,18	98,11

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 473 539,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 464 577,18 EUR, čo predstavuje 98 % čerpanie.

V tom v € :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Základné vzdelanie	434 693,00	425 730,88	98 %
Základné vzdelanie – nevyčerpané prostriedky z min. r.	6 337,87	6 337,87	100 %
Zariadenia pre záujmové vzdelávanie – ŠKD	27 750,00	27 750,00	100 %
Základné vzdelanie – poplatky za prenájom budov	334,50	334,50	100 %
Základné vzdelanie – Obec Trenčianske Jastrabie (dobropis)	1 300,72	1 300,72	100 %
Základné vzdelanie – granty (Rajo)	16,96	16,96	100 %
Základné vzdelanie – vratky (RZZP)	721 ,86	721,86	100 %
Základné vzdelanie – vratky (Sociálna poisťovňa)	1 984,39	1 984,39	100 %
Základné vzdelanie – Obec Trenčianske Mítice	400,00	400,00	100 %
SPOLU	473 539,30	464 577,18	98 %

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 010 563,29
z toho : bežné príjmy obce	1 002 217,86
bežné príjmy RO	8 345,43
Bežné výdavky spolu	946 075,73
z toho : bežné výdavky obce	481 498,55
bežné výdavky RO	464 577,18
Bežný rozpočet	64 487,56
Kapitálové príjmy spolu	40 033,46
z toho : kapitálové príjmy obce	40 033,46
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	69 388,60
z toho : kapitálové výdavky obce	69 388,60
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-29 355,14
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	35 132,42
<i>Vylúčenie z prebytku/ ZŠ(8962,12)+ŠJ(2063,90)+ŠR(10000,00)</i>	<i>-21 026,02</i>
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	14 106,40
Prijmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	59 037,26
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	18 000,00
Rozdiel finančných operácií	41 037,26
PRÍJMY SPOLU	1 109 634,01
VÝDAVKY SPOLU	1 033 464,33
Hospodárenie obce	76 169,68
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	<i>-21 026,02</i>
Upravené hospodárenie obce	55 143,66

Prebytok rozpočtu v sume 35 132,42 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 **21 026,02 EUR** navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 14 106,40 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 41 037,26 EUR podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 41 037,26 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z **prebytku 76 169,68 EUR vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 8 962,12 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 8 962,12 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 10 000,00 EUR, a to na :
 - prevencia kriminality v sume 10 000,00 EUR
- c) 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 2 063,90 EUR, (obec, RO)

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške **55 143,66 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	16 750,77
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	37 309,74
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	37 309,74
- uznesenie č.39/2018zo dňa20.4.2018	
- Projektová dokumentácia výmena okien a dverí ocu	1 100,00 €
- Projektová dokumentácia priechody pre chodcov	1 000,00 €
- Projektová dokumentácia úprava chodníka VNK	600,00 €
- PD stavené úpravy soc. zariadení zdravotné stredisko	1 200,00 €
- Rekonštrukcia budovy DHZ spoluúčasť	8 425,71 €
- Rekonštrukcia prístreška DHZ	20 661,92 €
- Rekonštrukcia zastavanej plochy TJ Inovec	4 322,11 €
- Splátka úveru	15 000,00 €
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2018	1 750,77

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

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	824,40
Prírastky - povinný prídela – 1,25 %	2 135,84
Úbytky - závodné stravovanie	1 050,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
KZ k 31.12.2018	1 910,24

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec nevytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

Fond rozvoja bývania

Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..

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	1 257 925,77	1 303 353,77
Neobežný majetok spolu	1 158 116,94	1 185 746,52
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	4 641,86	3 003,50
Dlhodobý hmotný majetok	1 020 943,08	1 050 211,02
Dlhodobý finančný majetok	132 532,00	132 532,00
Obežný majetok spolu	97 127,52	114 115,59
z toho :		
Zásoby	546,15	696,91
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 300,72	1 164,33
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	4 436,43	2 847,57
Finančné účty	90 844,22	109 406,78
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2 681,31	3 491,66

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	1 257 925,77	1 303 353,77
Vlastné imanie	611 050,64	635 027,48
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	611 050,64	635 027,48
Záväzky	128 630,99	139 047,95
z toho :		
Rezervy	1 150,00	250,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 337,87	18 962,12
Dlhodobé záväzky	917,51	2 514,01
Krátkodobé záväzky	24 182,98	39 279,19
Bankové úvery a výpomoci	96 042,63	78 042,63
Časové rozlíšenie	518 244,14	529 278,34

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	5 330,65	5 330,65	
- zamestnancom	18 801,60	18 801,60	
- poisťovniam	9 094,35	9 094,35	
- daňovému úradu	4 272,87	4 272,87	
- štátnemu rozpočtu	18 962,12	18 962,12	
- bankám (úver)	78 042,63	78 042,63	
- nevyfakturované dodávky	1 140,00	1 140,00	
- ostatné záväzky	639,72	639,72	
Záväzky spolu k 31.12.2018	136 283,94	136 283,94	

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
Prima banka Slovensko a.s.	Univerzálny bankový úver	298 745,27	18 000,00	2 215,99	78 042,63	2023

Obec uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o úvere na výstavbu telocvične pri základnej škole v Trenčianskom Jastrabí. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2023. 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	956 229,86
- skutočné bežné príjmy RO	5 201,36
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	961 431,22
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	78 024,63
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	78 042,63
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0

- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- z úverov	0
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	78 042,63

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
78 042,63	961 431,22	8,12 %

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	956 229,86
- skutočné bežné príjmy RO	5 201,36
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	961 431,22
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	432 624,02
- dotácie zo ŠR	13 576,12
- dotácie z MF SR	0
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0
- účelovo určené peňažné dary	1 570,00
- stravné ŠJ	27 494,95
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	475 265,09
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	486 166,13
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	18 000,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	18 000,00

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
20 895,57	486 166,13	4,30 %

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. 5/2013 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 -
Telovýchovná jednota Inovec - BV	6 800,00	6 800,00	0
KST drive – stolný tenis - BV	2 000,00	2 000,00	0
Čirkev - BV	2 000,00	2 000,00	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 5/2013 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia

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.

a) 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 -
ZŠ Trenčianske Jastrabie	29 402,18	29 402,18	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ Trenčianske Jastrabie	434 693,00	425 730,88	8 962,12
ZŠ Tr. Jastrabie – FP r. 2017 Čerpané do 31.03.2018	6 337,87	6 337,87	0

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

Obec Trenčianske Jastrabie nemala v roku 2018 zriadenú príspevkovú organizáciu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých FP - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad TN	Školstvo prenesené kompetencie - BV	434 693,00	425 730,88	8 962,12
Okresný úrad TN	Školstvo predškolská výchova - BV	2 041,00	2 041,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika - BV	3 243,18	3 243,18	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov - BV	406,56	406,56	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby do VUC - BV	518,24	518,24	0
Ministerstvo vnútra SR	Register adries - BV	26,00	26,00	0
ÚPSVaR Trenčín	Dávky v hmotnej núdzi - BV	750,60	750,60	0
ÚPSVaR Trenčín	Zamestnanosť § 50j - BV	5 946,82	5 946,82	0
MDV a RR SR	Cestná doprava - BV	53,22	53,22	0
MDV a RR SR	Stavebný poriadok - BV	1 367,52	1 367,52	0
Okresný úrad TN, odbor ŽP	Starostlivosť o ŽP - BV	117,07	117,07	0
Dobrovoľná požiarna ochrana	DHZ Trenčianske Jastrabie - BV	3 000,00	3 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Rekonštrukcia hasičskej zbrojnice - KV	30 000,00	30 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Prevenencia kriminality - KV	10 000,00	0	10 000,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Zemplínske Jastrabie Turnaj Jastrabčanov	335,00	335,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Trenčiansky samosprávny kraj Jastrabská 25	700,00	700,00	0

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

V zmysle zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Trenčianske Jastrabie časť II. Rozpočet obce § 3 ods. 10 obec Trenčianske Jastrabie zostavuje viacročný rozpočet bez programovej štruktúry.

Ostatné podrobnosti, ktoré nie sú presne rozpísané v tomto záverečnom účte sa spomínajú v „Poznámkach k individuálnej ročnej účtovnej závierke za rok 2018“, vo „Výročnej správe obce za rok 2018“, v „Poznámkach rozpočtovej organizácie“, v „Správe o hospodárení ZŠ Trenčianske Jastrabie“, prípadne v odbornom stanovisku hlavného kontrolóra obce.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu 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 55 143,60 EUR.