

Závěrečný účet Obce Bolešov za rok 2018

Predkladá :Sláviková
Spracoval: Sláviková

V Bolešove dňa 15.05.2019

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 07.06.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 07.06.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 07.06.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Bolešove dňa 26.06.2019, uznesením č. 38/2019.

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 09.07.2019
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 09.07.2019

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

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 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 13.12.2017 uznesením č.49/2017

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 12.2.2018 uznesením č. 12/2018
- druhá zmena schválená dňa 02.05.2018 uznesením č. 19/18 a 22/2018
- tretia zmena schválená dňa 20.06.2018 uznesením č. 35/2018
- štvrtá zmena schválená dňa 17.09.2018 uznesením č.42/2019 a 43/2018
- piata zmena schválená dňa 25.10.2018 uznesením č. 56/2018 rozpočtovým opatrením č.5
- šiesta zmena schválená dňa 11.12.2018 uznesením č. 16/2018

- rozpočtové opatrenie starostu zo dňa 03.08.2018

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1554025,00	1591257,02
z toho :		
Bežné príjmy	1309625,00	1400926,63
Kapitálové príjmy	0	19274,13
Finančné príjmy	190000,00	79904,38
Príjmy RO s právnou subjektivitou	54400,00	91151,88
Z toho PFO		4974,60
Výdavky celkom	1552078,00	1558303,63
z toho :		
Bežné výdavky	510913,00	562815,95
Kapitálové výdavky	186600,00	115279,30
Finančné výdavky	9804,00	18304,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	844761,00	861904,38
Z toho kapitálové		6450,00
Rozpočtové hospodárenie obce	+1947,00	+32953,39

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1591257,02	1589489,92	99,88

Z rozpočtovaných celkových príjmov **1591257,02** EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1589489,92EUR, čo predstavuje 99,88% plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1400926,63	1398604,90	99,83

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1400926,63 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1398604,9 EUR, čo predstavuje 99,83 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
831585,5	831565,40	99,99

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 751887,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 751886,38 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,99 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 23881,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 23876,05 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12943,44 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 10612,56 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 320,05 EUR. Z toho za rozpočtový rok bolo zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov 2247,81 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 0 EUR.

Daň za psa

Bola rozpočtovaná vo výške 580,00€ a skutočný príjem dosiahol 566,41,00€, nedoplatky z minulých rokov neboli.

Daň za užívanie verejného priestranstva 0

Daň za predajné automaty

Bola rozpočtovaná vo výške 35,00€ a skutočný príjem dosiahol 35,00€, nedoplatky z minulých rokov neboli.

Daň za ubytovanie

Bola rozpočtovaná vo výške 125,50€ a skutočný príjem dosiahol 125,50€, nedoplatky z minulých rokov neboli.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Bola rozpočtovaná vo výške 55077,00€ a skutočný príjem dosiahol 55076,06€, za rozpočtový rok bolo uhradených od občanov a podnikateľov 19674,44 € nedoplatok predstavuje 52€, príjem za skládkovanie na skládku LUŠTEK predstavuje sumu za rozpočtový rok 35401,62 €, pohľadávka za mesiac december vo výške 3095,27€ .

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
15650	14131,3	90,30

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1249 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1192,20 EUR, čo je 95,45% plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 115 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1033,20 EUR, príjem z prenajatých strojov predstavuje 44 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 11668 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 10558,71 EUR, čo je 94,28 % plnenie, v tom správne poplatky boli rozpočtované v sume 4200 EUR, skutočný príjem bol 3391,45 EUR čo je 80,75 %, poplatky z nepriemyselného a náhodného predaja služieb boli rozpočtované vo výške 7368 EUR. Skutočný príjem predstavuje 7167,26 EUR. Najväčší podiel poplatkov z inkasovanej čiastky tvorí príjem za separovanie odpadu 3385,06, vyhlásenie 1470 EUR.

Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR

Iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
2633	2380,39	90,41

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 2633 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2380,29 EUR, čo predstavuje 90,41% plnenie.

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

c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 553691,13 EUR bol skutočný príjem vo výške 552908,20 EUR, čo predstavuje 99,86 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	517,11	Evidencia obyvateľov
2.	Ministerstvo vnútra SR	4466,45	Matrika
3.	MDVaRR SR	1739,37	Spoločný stavebný úrad
4.	Ministerstvo vnútra SR	484206	Školstvo
5.	Okresný úrad TN	148,90	Životné prostredie
7.	Ministerstvo vnútra SR	11465	Dopravné
8.	Ministerstvo vnútra SR	4294	Vzdelávacie poukazy
9.	Okresný úrad TN-odbor školstva	0	Odchodné
10.	Ministerstvo vnútra SR	3312	Predškolská výchova
11.	Okresný úrad Trenčín	526,86	Voľby
12.	MDVaRR SR	67,69	PVŠS na úseku dopravy

13.	Ministerstvo vnútra SR	106	Za učebnice
14.	ÚPSVaR TN	5511,71	Znevýhodnení nezamestnaní ESF,ŠR
15.	Obec Slavnica	341,98	Za služby PO
16.	Obec Sedmerovec	351,09	Za službu PO
17.	Okresný úrad TN-odbor školstva	20160	Asistent učiteľa
18.	Obec Borčice	521,24	Za služby PO
19.	Okresný úrad TN-odbor školstva	3150	Lyžiarsky kurz
20.	Okresný úrad TN-odbor školstva	2900	Škola v prírode
21.	Okresný úrad Trenčín VVS	22,80	Register adries
22.	DHZ SR	3000	Dotácia na požiaru ochranu
23.	VÚC TN	800	Dotácia na oslavy výročia DHZ a hody
24.	Enviromentálny fond	5000	Projekt „Kvitnuci Bolešov „
25.	Dar od podnikateľa	300	Nočná hasičská súťaž
	Spolu	552908,20	

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Nevyčerpané granty a transfery sa vylučujú z prebytku a budú použité nasledujúci rozpočtový rok

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
19274,13	19274,13	100

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 19274,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 19274,13 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

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

Príjem za predaj železného šrotu zo zberných surovín.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 19134,13 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 19134,13 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	19134,13	Dotácia na rekonštrukciu budovy DHZ

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
79904,38	80459,01	100,69

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 79904,38 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 80459,01 EUR, čo predstavuje 100,69% plnenie.

V roku 2017 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č.48/2017 úver v sume 180000,00 EUR , tento sa môže čerpať do 31.12.2019. V roku 2018 bol vyčerpaný v sume **39190,21** EUR, čerpanie bude pokračovať aj v roku 2019.

V roku 2018 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR /ZŠ/ v sume **6714,17** EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

V PFO bola prijatá finančná zábezpeka v sume 600,00EUR a príjem za IOM v sume 2,00EUR

Použitie rezervného fondu bolo prijaté nasledovnými uzneseniami :

- č. 12/2018-1.A zo dňa 12.02.2018 na Rekonštrukciu soc. zariadení na FK v sume 14170,16EUR , v skutočnosti bolo plnenie vo výške 14112,26 EUR
- č. 22/2018-1.A zo dňa 02.05.2018 na Autobusové zastávky vo výške 7760 EUR.
- č. 43/2018-1.A zo dňa 17.09.2018 na Výstavbu chodníka 8820,37, havária kanalizácie na FK 3260€, Rozšírenie parkovacej plochy k ZŠ, ul. Kaštieľska 22919,63EUR. V skutočnosti bolo plnenie spolu **33952,63** EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
86177,28	86177,28	100

Z rozpočtovaných bežných príjmov 86177,28 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 86177,28 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

V porovnaní s rokom 2017 nastala zmena v sledovaní príjmov v RO. V predchádzajúcich rokoch neboli príjmy za stravu od rodičov na školské stravovanie súčasťou rozpočtu, ale od roku 2018 sa zmenila metodika a všetky príjmy aj výdavky rozpočtovej organizácie sú rozpočtované

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola- TVC, SZUŠ	10323,00EUR
vrátky RZZP	2273,56EUR
Projekt EU,ŠR	17271,00EUR
MŠ	3318,00EUR
ŠKD	2072,50 EUR
ŠJ-potraviny, stravníci	50786,97 EUR
Pedag.prax	132,25EUR

Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0% plnenie.

Príjmové finančné operácie:

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

4974,60	4974,60	100
---------	---------	-----

Jedná sa o nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania z roku 2017, tieto boli použité v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1558303,63	1495411,98	95,96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1558303,63 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1495411,98 EUR, čo predstavuje 95,96% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
1418270,33	1379181,06	97,24

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1418270,33 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1379181,06 EUR, čo predstavuje 97,24% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 135947,35 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 135485,26 EUR, čo je 99,66 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, TKO, matriky, , opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 55064,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 52392,81EUR, čo je 95,15 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 210690,78EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 187765,48EUR, čo je 89,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 159533,37 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 158467,48EUR, čo predstavuje 99,33 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1580EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1143,27EUR, čo predstavuje 72,36% čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
115279,30	91498,15	79,37

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 115279,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 91498,15 EUR, čo predstavuje 79,37% čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Zmeny a doplnky ÚP obce Bolešov

Z rozpočtovaných 3100EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 3100 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia budovy DHZ

Z rozpočtovaných 23123,13 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0% čerpanie.

c) Autobusové prístrešky

Z rozpočtovaných 7760 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 7760 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

d) Výstavba chodník

Z rozpočtovaných 8821 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 8821EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

e) Projekty

Z rozpočtovaných 6250 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 5690 EUR, čo predstavuje 91,04 % čerpanie.

f) Verejné osvetlenie – splátkový kalendár

Z rozpočtovaných 6600 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 6586,80 EUR, čo predstavuje 99,80 % čerpanie.

g) Rekonštrukcia budovy ŠK

Z rozpočtovaných 54876,17EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2018 v sume 54817,37 EUR, čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
18304	18282,77	99,88

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 18304 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 18282,77EUR, čo predstavuje 99,88% čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 18304 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 17680,77 EUR, čo predstavuje 96,60 %, vrátene z prijatých finančných zábezpek spolu 600 EUR a odvod príjmu 2,00 EUR –IOM do ŠR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
855454,38	843926,76	98,65

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 855454,38 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 843926,76 EUR, čo predstavuje 98,65% čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	543569,46 EUR
MŠ	146364,23 EUR
ŠJ	109019,45EUR
ŠKD	44973,62EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
6450	6450	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 6450 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 6450 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0 EUR
Materská škola	6450 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	1484782,18
z toho : bežné príjmy obce	1398604,90
bežné príjmy RO	86177,28
Bežné výdavky spolu	1379181,06
z toho : bežné výdavky obce	535254,30
bežné výdavky RO	843926,76
Bežný rozpočet	105601,12
Kapitálové príjmy spolu	19274,13
z toho : kapitálové príjmy obce	19274,13
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	97948,15
z toho : kapitálové výdavky obce	91498,15
kapitálové výdavky RO	6450,00
Kapitálový rozpočet	-78674,02
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	26927,10
Vylúčenie z prebytku	34593,12
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-7666,02
Prijmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	85433,61
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	18282,77
Rozdiel finančných operácií	67150,84
PRÍJMY SPOLU	1589489,92

VÝDAVKY SPOLU	1495411,98
Hospodárenie obce	94077,94
<i>Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku</i>	34593,12
Upravené hospodárenie obce	59484,82

Prebytok rozpočtu v sume 26927,10 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 sa upravuje o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu a na základe osobitných predpisov podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách vo výške 34593,12 EUR a takto zistený schodok v sume -7666,02 EUR bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný

- z finančných operácií v sume 7666,02 EUR.

Prebytok 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 - znižuje o 34593,12 EUR :**

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 19134,13 EUR, a to na :
 - dotácia na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice v sume 19134,13 EUR
- nevyčerpané prostriedky rozpočtových organizácií poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 15458,99 EUR, a to na :
 - ZŠ s MŠ 11 527,62 EUR
 - ZŠ S MŠ- potravinový účet 3931,37 EUR
 -

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zostatok finančných operácií v sume 67150,84 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie upraveného schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 67 150,84 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 59484,82 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 59484,82 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 59484,82 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	66863,19
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	56786,33

- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
-	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č.12/2018 zo dňa 12.02.2018 Rekonštrukcia soc. zariadení na FK	14112,26
- uznesenie č.22/2018 zo dňa 02.05.2018 obstaranie autobusových prístreškov 4ks	7760,00
- uznesenie č. 43/2018 zo dňa 17.09.2018 Havarijný stav kanalizácia na FK Chodník oproti OcÚ	3260,00 8820,37
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky – požičané na opravu miestnych komunikácií, tieto boli 28.12.2018 vrátené na účet RF	
KZ k 31.12.2018	89696,89

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	843,51
Prírastky - povinný príděl - 1 %	1221,84
Úbytky - na stravné lístky	1154,00
KZ k 31.12.2018	911,35

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	2768558,10	2786912,28
Neobežný majetok spolu	2606775,58	2575812,24
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	14570,00	15531
Dlhodobý hmotný majetok	2355635,64	2323711,30
Dlhodobý finančný majetok	236569,94	236569,94
Obežný majetok spolu	159356,52	208548,14
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	9425,91	5625,57
Dlhodobé pohľadávky	631,33	1823,08
Krátkodobé pohľadávky	5764,08	4222,35
Finančné účty	143535,20	196877,14
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2426,00	2551,90

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	2768558,10	2786912,28

Vlastné imanie	1147814,36	1197135,34
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1147814,36	1197135,34
Závazky	79457,72	119414,05
z toho :		
Rezervy	800	800
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6714,17	30661,75
Dlhodobé záväzky	25544,95	19025,99
Krátkodobé záväzky	22725,60	23743,87
Bankové úvery a výpomoci	23673	45182,44
Časové rozlíšenie	1541286,02	1470362,89

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	1925,32	1925,32	0
- zamestnancom	8568,74	8568,74	0
- poisťovniam	5436,25	5436,25	0
- daňovému úradu	1226,76	1226,76	0
- štátnemu rozpočtu	30661,75	30661,75	0
- bankám	45182,44	45182,44	0
- štátnym fondom			
- ostatné záväzky	24701,44	24701,44	
Záväzky spolu k 31.12.2018	117702,7	117702,7	0

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	Kúpa nehnuteľnosti	49000,00€	2,5%	578,54	13869€	r. 2020
Prima banka	Rekonštrukci a budovy a areálu ŠK Slovan Bolešov	39190,21	1,4%	121,32	31313,44	r.2028
Spolu:		88190,21		669,6	45182,44	

Obec spláca investičný úver prijatý v roku 2015 mesačnými splátkami 817,00€. K 31.12.2018 bol zostatok úveru 13869,00€. Splátka úveru za rok 2018 predstavuje sumu 9804,00€
V roku 2018 obec prijala úver v sume 39190,21€, tento začala splácať. Splátka úveru za 2018 bola 7876,77€ Zostatok úveru k 31.12.2018 je 31313,44€, 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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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	1296344,12
- skutočné bežné príjmy RO	64636,17
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1360980,29
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	45182,44
- 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	45182,44
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	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	45182,44

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
45182,44	1360980,29	3,32%

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:	1360980,29
- skutočné bežné príjmy obce	1296344,12
- skutočné bežné príjmy RO	64636,17
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	1360980,29
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	516498,66
- dotácie zo ŠR	3917,97
- dotácie z MF SR účelovo určené transfery	31026,14
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	

- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	551442,77
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	809537,52
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	17680,77
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	669,6
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018**	18350,37

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017*	§ 17 ods.6 písm. b)
18350,37	809537,52	2,27%

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. 1/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - 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 - bežné výdavky na činnosť	9150 EUR	9150 EUR	0
Požiarny zbor	2500	2500	0
Jednota dôchodcov	750	750	0
Únia žien	700	700	0
Súkromná ZUŠ	137994	137994	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká

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 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 -
- prostriedky zriaďovateľa,	238366,00	238366,00	0
- vlastné prostriedky RO-MŠ,ŠKD,ŠJ,TVC	77680,00	73748,63	3931,37

- 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 s MŠ Bolešov zo ŠR	523543	512015,38	8652,14
Granty	132,25	132,25	
Projekt z EU,ŠR	17271	14395,52	2875,48

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

- Obec nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
--------------	--	---	---	--------------------------

- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľov	517,11	517,11	0
Ministerstvo vnútra SR	Matrika	4466,45	4466,45	0
MDVaRR SR	Spoločný stavebný úrad	1739,37	1739,37	0
Ministerstvo vnútra SR	Školstvo	484206	475880,04	8325,96
Okresný úrad TN	Životné prostredie	148,90	148,9	0
Ministerstvo vnútra SR	Dopravné	11465	11138,82	326,18
Ministerstvo vnútra SR	Vzdelávacie poukazy	4294	4294	0
Ministerstvo vnútra SR- prezídium HZ	Rekonštrukcia budovy DHZ	19134,13	0	Presunuté do r.2019 19134,13
Ministerstvo vnútra SR	Predškolská výchova	3312	3312	0
Okresný úrad Trenčín	Voľby do orgánov samosprávy obcí	526,86	516,99	9,87 Neminuté vrátené späť v roku 2018
MDVaRR SR	PVŠS na úseku dopravy	67,69	67,69	0
Ministerstvo vnútra SR	Za učebnice	106	106	0
ÚPSVaR TN	Znevýhodnení nezamestnaní ESF,ŠR	5511,71	5511,71	0
Okresný úrad TN- odbor školstva	Asistent učiteľa	20160	20160	0
Okresný úrad TN- odbor školstva	Lyžiarsky kurz	3150	0	Neminuté vrátené späť v roku 2018 na OÚTN odbor školstva
Okresný úrad TN- odbor školstva	Škola v prírode	2900	0	Neminuté vrátené späť v r. 2018 na OÚTN odbor školstva
Okresný úrad Trenčín	Register adries	22,80	22,8	0

VVS				
DHZ SR	Dotácia na požiarnu ochranu	3000	3000	0
Spolu		564728,02	530881,88	33846,14

Bežné transfery zo štátneho rozpočtu poskytnuté obci boli použité v súlade s ich účelom. Nevyčerpaný transfer na prenesený výkon štátnej správy v školstve vo výške 8325,96€ na b.v v ZŠ, dopravné 326,18 € škola vyčerpała do 31.03. nasledujúceho roka na bežné výdavky okrem platov a odvodov v súlade s § 8 ods. 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení.

Kapitálová časť transferu určená na rekonštrukciu hasičskej zbrojnice vo výške 19134,13€ nebola vyčerpaná, ale prenesená do roku 2019.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Enviromentálny fond	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Projekt Kvitnuci Bolešov	5000	5000	0

Obec uzatvorila v roku 2018 zmluvu s Enviromentálnym fondom na poskytnutie FP „Kvitnuci Bolešov“. Dotácia bola použitá na výsadbu drevín.

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 Ilava - OS	386	386	0
Mesto Dubnica nad Váhom-spoločný stavebný úrad	1739,37	1739,37	0

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Slavnica	341,98	341,98	0
Obec Sedmerovec	351,09	351,09	0
Obec Borčice	521,24	521,24	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 -
Bolešovské hody a Oslavy výročia DHZ	800	800	0

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

Obec Bolešov v zmysle uznesenia č. 49/2017 nezostavuje programový rozpočet.