



Závěrečný účet Obce KOSTOLNÉ

za rok 2018

Predkladá : Miroslav Cibulka

Spracoval: Viera Šipkovská

V Kostolnom, dňa 20.04.2018

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 23.05.2019
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 23.05.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Kostolnom dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

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:
 - α) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - β) štátnemu rozpočtu
 - γ) štátnym fondom
 - δ) rozpočtom iných obcí
 - ε) 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 07.12.2017 uznesením č. 29.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 25.07.2018 uznesením č. 15
- druhá zmena schválená dňa 05.10.2018 uznesením č. 19
- tretia zmena schválená dňa 06.12.2018 uznesením č. 26

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	465 056,00	615 206,00
z toho :		
Bežné príjmy	442 044,00	499 060,00
Kapitálové príjmy	0,00	39 858,00
Finančné príjmy	10 012,00	58 012,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	13 000,00	18 276,00
Výdavky celkom	406 493,00	496 807,00
z toho :		
Bežné výdavky	281 493,00	349 524,00
Kapitálové výdavky	10 000,00	10 634,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	115 000,00	136 649,00
• bežné	115 000,00	136 649,00
• kapitálové	0,00	0,00
Rozpočet obce	58 563,00	118 399,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
615 206,00	587 651,15	95,52

Z rozpočtovaných celkových príjmov 615 206,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 587 651,15 EUR, čo predstavuje 95,52 % plnenie.

1. Bežné príjmy

obec

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
499 060,00	498 578,37	99,90

Z rozpočtovaných bežných príjmov 499 060,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 498 578,37 EUR, čo predstavuje 99,90 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
385 722,00	385 263,18	99,88

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 216 892,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 216 892,30 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 21 545,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 21 103,69 EUR, čo je 97,95 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 922,79 EUR, dane zo stavieb boli v sume 9 985,04 EUR a dane z bytov boli v sume 195,86 EUR. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 442,68 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 408,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 391,00 EUR, čo je 95,83 %. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 17,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 146 877,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 146 876,19 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Obec Kostolné má predpísané pohľadávky za daň komunálneho odpadu a drobné stavebné odpady vo výške 12 959,65 EUR, z toho voči Kopaničiarskej odpadovej spoločnosti, s.r.o. Kostolné, t.j. za uloženie a likvidáciu odpadu vo výške 12 440,14 EUR (uvedená pohľadávka je splatná do 31.1.2018) a voči občanom 459,51 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
24 220,00	24 199,15	99,91

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 16 870,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 16 850,49 EUR, čo je 99,88 % plnenie. Uvedený príjem predstavujú iné príjmy z podnikania vo výške 6 794,25 EUR, z toho rozdelenie zisku Doliny, spol. s.r.o. Stará Turá: 5 300,00 EUR a Spoločné lesy Hrašné-Kostolné, spol. s.r.o. 1 494,25 EUR. Príjem z prenajatých pozemkov v sume 8 622,00 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 434,24 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 4 099,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 097,88 EUR, čo je 99,97 % plnenie. Prevažnú časť tvoria príjmy zo správnych poplatkov za overovanie podpisov vo výške 481,10 EUR, z cintorínskych poplatkov v čiastke 340,00 EUR a za hrobové miesta 2 210,00 EUR, za odpadové nádoby 72,00 EUR, poplatky zo školného materskej školy v sume 316,80 EUR, členské za knižnicu v sume 14,10 EUR, za znečisťovanie ovzdušia 663,88 EUR.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finančných výpomocí, vkladov

Z rozpočtovaných 39,00 EUR bol skutočný príjem 39,26 EUR, čo je 100,67 % plnenie. Uvedený príjem bol naplnený z úrokov z tuzemských vkladov.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 212,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 211,52 EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy naplnené z dobropisov vo výške 2 836,50 EUR a príjmy z vratiek 375,02 EUR.

c) Granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
89 118,00	89 116,04	100,00

Z rozpočtovaných grantov a transferov 89 118,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 89 116,04 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	73 551,00	Školstvo – prenesený výkon
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	2 019,92	Matrika – prenesený výkon
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR Bratislava	674,88	Spoločný stavebný úrad – prenesený výkon
Okresný úrad Trenčín	57,77	Starostlivosť o životné prostredie – prenesený výkon
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	200,64	Hlásenie pobytu občanov a registra – prenesený výkon
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom	247,00	Stravné pre deti a žiakov v hmotnej núdzi

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom	49,80	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	863,75	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	733,00	Dopravné
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	1 273,00	Výchova a vzdelávanie pre materské školy (predškola)
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	250,00	Príspevok na žiaka zo sociálne znevýhodneného prostredia
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	2 100,00	Škola v prírode
Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	1 545,58	Voľby do NR SR
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom	1 793,50	Rodinné prídavky a hmotná núdza- Pilátová
Okresný úrad Trenčín	27,00	Príspevok na učebnice prvouky
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	29,20	Register adries
Spolok priateľov a občanov obce Kostolné	500,00	Súťaž vo varení gulášu a čamprla – sponzor
RadioLAN, Myjava	200,00	Súťaž vo varení gulášu a čamprla • sponzor
Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Dotácia pre hasičov

Granty a transfery zo štátneho rozpočtu boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

Granty od sponzorov boli tiež použité na daný účel.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
39 858,00	39 858,20	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 39 858,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 39 858,20, čo je 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje dotáciu z Ministerstva vnútra SR Bratislava vo výške 29 982,20 EUR na prístavbu garáže hasičskej zbrojnici, Kostolné – Babulicov Vrch a príjem z predaja pozemkov vo výške 9 876,00 EUR, z toho 6 006,00 EUR na výstavbu rodinného domu.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
58 012,00	29 930,06	51,59

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 58 012,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 29 930,06 EUR, čo predstavuje 51,59 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 15 zo dňa 25.7. 2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 48.000,00 EUR na kapitálové výdavky a bežné výdavky v prípade havárie. Skutočné plnenie bolo v dôsledku havárií 29 918,14 EUR.

V roku 2018 boli do 31. marca použité nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu v sume 11,92 EUR na dopravnom žiakov Základnej školy Kostolné v súlade so zákonom 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
18 276,00	18 275,49	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 18 276,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 18 275,49 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 18 275,49 EUR

Kapitálové príjmy základná škola nemala.

Príjmové finančné operácie boli skutočne plnené vo výške 1 009,03 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
496 807,00	516 083,79	103,88

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 496 807,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 516 083,79 EUR, čo predstavuje 103,88 % čerpanie.

Skutočnosť čerpania výdavkov bola vyššia oproti rozpočtu z dôvodu vzniknutých havárií, ktoré sme nerozpočtovali, nakoľko boli hradené z rezervného fondu. Bola zrealizovaná oprava svietidiel na verejnom osvetlení, zapríčinené búrkou, oprava kúrenia, resp. kotla v kultúrnom dome počas zimných mesiacov, položenie novej krytiny, oprava dažďovej kanalizácie a oprava poškodeného chodníka z hľadiska bezpečnosti.

1. Bežné výdavky obec

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
349 524,00	368 800,38	105,52

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 349 524,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 368 800,38 EUR, čo predstavuje 105,52 % čerpanie.

Skutočnosť čerpania bežných výdavkov je vyššia z dôvodu vzniknutých havárií čerpaných z rezervného fondu, ktoré sa nerozpočtujú.

Čerpanie podľa funkčnej klasifikácie bolo nasledovné:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy - obec (0111)	191 958,00	200 246,99	104,32
Všeobecné verejné služby inde neklasifikované – voľby (0160)	1 546,00	1 545,58	99,97
Ochrana pred požiarmi (0320)	10 278,00	10 276,70	99,99
Komunikácia - údržba ciest, chodníkov (0460)	56 036,00	56 036,28	100,00
Nakladanie s odpadmi (0510)	14 216,00	14 216,32	100,00
Verejné osvetlenie (0640)	4 273,00	8 633,83	202,06
Rekreačné a športové služby (0810)	9 895,00	9 895,19	100,00
Kultúrne služby - knižnica, kultúrne podujatia, interiérové vybavenie KD Babulicov Vrch – stoly, stoličky, dvere, maľovanie, oprava kúrenia - havária, elektroinštalácia, revízia v KD, preprava dôchodcov (0820)	19 278,00	25 909,11	134,40
Vysielacie a vydateľské služby - oprava rozhlasu (0830)	175,00	175,20	100,11
Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - MŠ (09111)	37 043,00	37 040,15	99,99
Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou – ZŠ: oprava strechy, kúrenia, odrezky dreva, atletické hry žiakov (09121)	726,00	725,58	99,94
Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania – ŠJ: oprava vodoinštalácie, revízia a elektroinštalačné práce	2 292,00	2 291,95	100,00
Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi – rodinné prídavky a vratka za stravu v hmotnej núdzi (1070)	1 808,00	1 807,50	99,97
S p o l u :	349 524,00	368 800,38	105,52

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 122 242 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 122 239,70 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov obecného úradu, starostu, prenesený výkon matriky, hlásenie pobytu občanov, životného prostredia, registra adries, odmena pri voľbách a mzdové prostriedky pedagogických zamestnancov materskej školy.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 43 292 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 43 288,65 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Patria sem odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 174 672 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 193 953,96 EUR, čo je 111,04 % čerpanie. Zvýšené percento čerpania je z dôvodu nepredvídanej havárie kúrenia, verejného osvetlenia, položenia krytiny, miestnej komunikácie a dažďovej kanalizácie.

- **Cestovné náhrady** – Z rozpočtovaných výdavkov 3 303 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 3 303,03 EUR, čo je 100,00 % čerpanie.
- **Energie, voda a komunikácie** – Z rozpočtovaných výdavkov 18 932 EUR bolo skutočne čerpané v sume 18 932,47 EUR, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú elektrina, plyn, vodné, poštové, komunikačná infraštruktúra a telekomunikačné služby.
- **Materiál** – Z rozpočtovaných výdavkov 37 599 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 37 597,20 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk ako sú kancelárske a čistiace, hygienické potreby, posypový, vodoinštalčný a elektroinštalčný materiál, interiérové vybavenie (digestor, dvere, stoly, stoličky - KD, posuvné dvere v kancelárii obecného úradu), palivo do kosačiek a traktora, prevádzkové stroje (vertikutátor – motorový prevzdušňovač HECHT 5676, kotol elektrický, elektrická trojpec, sporák plynový, stôl kuchynský – KD), pracovné náradie, knihy do knižnice, učebné pomôcky pre MŠ, reprezentačné výdavky a iné materiálové výdavky.
- **Dopravné** – Z rozpočtovaných výdavkov 2 012 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 2 012,74 EUR, čo je 100,04 % čerpanie. Ide o výdavky týkajúce sa prepravy volebných výsledkov, prepravu detí na lyžiarsky výcvik Stará Myjava, preprava zamestnancov na školenie, hasičov na súťaž, deň detí - Bojnice, dôchodcov – múzeum M.R.Štefánika a návšteva pamätnej mohyle Bradlo.
- **Rutinná a štandardná údržba** – Z rozpočtovaných výdavkov 65 958 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 85 241,29 EUR, čo je 129,24 % čerpanie. Ide o opravu chodníka v obci: 52 163,88 EUR, oprava kúrenia: 6 630,05 EUR, oprava dažďovej kanalizácie: 5 286,18 EUR, oprava svietidiel verejného osvetlenia: 3 834,80 EUR, oprava striekačky – hasiči: 3 195,53 EUR, zimná údržba: 2 540,40 EUR. Vykonala sa oprava miestnej komunikácie: 2 142,00 EUR, oprava krytiny: 1 911,67 EUR, údržba multifunkčného ihriska: 1 728,00 EUR, oprava poškodeného chodníka Babulicov Vrch: 1 095,00 EUR, maľovanie KD: 1 012,97 EUR, výmena okien: 1 012,00 EUR, oprava vodoinštalácie v školskej kuchyni: 896,03 EUR, oprava traktora: 478,00 EUR, oprava kúrenia v základnej škole: 437,58 EUR, oprava krovinorezu: 310,00 EUR, oprava rozhlasu: 175,20 EUR, oprava strechy v základnej škole: 135,00 EUR, oprava kladiva BOSCH: 119,50 EUR, oprava kosačky STIGA: 84,50 EUR, oprava práčky – ihrisko: 53,00 EUR.
- **Nájomné za nájom budov** – Z rozpočtovaných výdavkov 1 376,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 376,32 EUR, čo je 100,02 % čerpanie. Ide o prenájom priestorov Stará Turá – Penzión Na Mlyne v rámci školenia BOZP a mobilných kabín (guláš fest a čamprla).
- **Služby** - Z rozpočtovaných výdavkov 45 492,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 45 490,91 EUR, čo je 100 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky

všetkých stredísk, ako sú rôzne všeobecné a špeciálne služby, vývoz odpadu, výdavky súvisiace so športovými podujatiami a kultúrnou činnosťou, školenia, poplatky, stravovanie, poisťné, prídely do sociálneho fondu, odmeny poslancom, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce a iné služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 9 318,00 EUR bolo skutočné čerpané k 31.12.2018 v sume 9 318,07 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Ide o transfer poskytnutý Centru voľného času Stará Turá a Myjava: 383,40 EUR. Transfer poskytnutý Obecnému športovému klubu Slovan Kostolné: 4 000,00 EUR. Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 674,88 EUR. Boli vyplatené rodinné prídavky a hmotná núdza osobitnému príjemcovi podľa rozhodnutia Úradu práce a sociálnych vecí a rodiny Nové Mesto nad Váhom: 1 793,50 EUR, členské príspevky do združení: 2 447,09 EUR a vyplatené nemocenské dávky pri dočasnej neschopnosti vo výške 19,20 EUR.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
10 634,00	10 634,44	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 10 634,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 10 634,44 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí nákup nehnuteľností, z toho

- pozemky: 2 326,21 EUR
- nákup a montáž konvektomatu: 6 448,23 EUR
- projektová dokumentácia k Prístavbe garáže k hasičskej zbrojnici, Kostolné – Babulicov Vrch: 1 860,00 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
0,00	0,00	0,00

Výdavkové finančné operácie neboli rozpočtované ani čerpané.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
136 649	136 648,97	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 136 649 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 136 648,97 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Bežné výdavky	Mzdy 610	Poistné 620	Tovary a služby 630	Bežné transfery	Spolu
Základná škola	48 288,34	18 746,38	20 994,75	373,83	88 403,30
ŠKD	5 984,80	2 107,65	761,89		8 854,34
Sociálna pomoc			282,80		282,80
Školská jedáleň	17 036,64	6 043,93	15 924,95	103,01	39 108,53
Z toho Potraviny ŠJ			13 021,72		13 021,72
Spolu	71 309,78	26 897,96	37 964,39	476,84	136 648,97

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2018 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
0	0,00	

Základná škola v Kostolnom nečerpala kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	516 853,86
z toho : bežné príjmy obce	498 578,37
bežné príjmy RO	18 275,49
Bežné výdavky spolu	505 449,35
z toho : bežné výdavky obce	368 800,38
bežné výdavky RO	136 648,97
Bežný rozpočet	11 404,51
Kapitálové príjmy spolu	39 858,20
z toho : kapitálové príjmy obce	39 858,20
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	10 634,44
z toho : kapitálové výdavky obce	10 634,44
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	29 223,76
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	40 628,27
Vylúčenie z prebytku	31 626,80
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	9 001,47
Príjmy z finančných operácií	30 939,09
Výdavky z finančných operácií	0,00
Rozdiel finančných operácií	30 939,09
PRÍJMY SPOLU	587 651,15
VÝDAVKY SPOLU	516 083,79
Hospodárenie obce	71 567,36
Vylúčenie z prebytku	31 626,80

prebytok rozpočtu v sume 40 628,27 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 štátneho rozpočtu v sume 30 401,80 EUR a nevyčerpané finančné prostriedky školského stravovania na stravné v sume 1 225,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume **9 001,47 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 30 939,09 EUR, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v sume **30 939,09 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 tohto prebytku vylučujú:

- a) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku 2018 na dopravné v sume 419,60 EUR,
- b) nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 29 982,20 EUR, a to na:
 - „Prístavba garáže k hasičskej zbrojnici Kostolné – Babulicov Vrch“,
- c) nevyčerpané prostriedky školského stravovania na stravné 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 1 225,00 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 vo výške 39 940,56 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	58 849,52
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulé rozpočtové roky	700,70
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 15 zo dňa 25.7.2018:	29 918,14
• na nákup pozemkov: 2 326,21 €	
• konvektomat: 6 448,23 €	
• projektová dokumentácia „Prístavba garáže	

k hasičskej zbrojnici: 1 860,00 € • havárie – bežné výdavky: <ul style="list-style-type: none"> ➤ oprava kúrenia v KD: 6 630,05 € ➤ pokládka krytiny: 1 911,67 ➤ oprava svietidiel: 4 360,80 € ➤ oprava dažďovej kanalizácie: 5 286,18 € ➤ oprava poškodeného chodníka: 1 095,00 € 	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	29 632,08

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 vyššieho stupňa**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	1 370,65
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 112,55
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	779,59
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2018	1 703,61

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 01.01.2018 v EUR	KS k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	2 238 262,47	2 271 737,15
Neobežný majetok spolu	2 138 700,89	2 134 224,50
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	1 425 872,35	1 421 395,96
Dlhodobý finančný majetok	712 828,54	712 828,54
Obežný majetok spolu	97 853,96	136 021,88
z toho :		
Zásoby		
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21 183,20	20 289,29

Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	15 875,89	14 299,64
Finančné účty	60 794,87	101 432,95
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	1 707,62	1 490,77

P A S Í V A

Názov	ZS k 01.01.2018 v EUR	KS k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	2 238 262,47	2 271 737,15
Vlastné imanie	1 870 098,05	1 878 227,28
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 870 098,05	1 878 227,28
Záväzky	22 229,99	53 345,14
z toho :		
Rezervy	996,00	996,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	11,92	30 401,80
Dlhodobé záväzky	1 370,65	1 703,61
Krátkodobé záväzky	19 851,42	20 243,73
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	345 934,43	340 164,73

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 záväzku voči:			
- dodávateľom	2 816,85	2 816,85	0
- zamestnancom	9 463,88	9 463,88	0
- poisťovniam	6 111,61	6 111,61	0
- daňovému úradu	1 532,09	1 532,09	0
- štátnemu rozpočtu	30 401,80	30 401,80	0
- bankám	0,00	0,00	0

- štátnym fondom	0,00	0,00	0
- ostatné záväzky	319,30	319,30	0
Záväzky spolu k 31.12.2018	50 645,53	50 645,53	0

Stav úverov k 31.12.2018

Obec Kostolné nemá žiadny úver.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

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. 3/2008 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 -
Obecný športový klub Slovan Kostolné - bežné výdavky	4 000,00 EUR	4 000,00 EUR	0

K 31.12.2018 bola uvedená dotácia vyúčtovaná, ktorá bola poskytnutá v súlade so VZN č. 3/2008 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

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.

α) [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 -
Základná škola Kostolné	59 401,29	59 349,10	52,19

- 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 -
Základná škola Kostolné	77 299,87	77 299,87	0

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

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

Obec Kostolné má založenú obchodnú spoločnosť „Spoločné lesy Hrašné -Kostolné s.. r. o.“ Obec v roku 2018 neposkytla žiadne finančné prostriedky.

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

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Školstvo – bežné výdavky	73 551,00	73 551,00	0
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	Matrika – prenesené kompetencie – bežné výdavky	2 019,92	2 019,92	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho	Stavebná činnosť – bežné výdavky	674,88	674,88	0

rozvoja SR Bratislava				
Okresný úrad Trenčín	Životné prostredie – bežné výdavky	57,77	57,77	0
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	Hlásenie pobytu občanov a registra SR – bežné výdavky	200,64	200,64	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NMnV	Stravné pre deti a žiakov v hmotnej núdzi – bežné výdavky	247,00	247,00	0
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NMnV	Školské potreby pre deti a žiakov v hmotnej núdzi – bežné výdavky	49,80	49,80	0
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Vzdelávacie poukazy – bežné výdavky	863,75	863,75	0
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Dopravné – bežné výdavky	744,92	325,32	419,60
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Výchova a vzdelávanie pre materské školy – bežné výdavky	1 273,00	1 273,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Príspevok na žiaka zo sociálne znevýhodneného – bežné výdavky	250,00	250,00	0
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Škola v prírode – bežné výdavky	2 100,00	2 100,00	0
Okresný úrad Nové Mesto n/Váhom	Voľby do NR SR - bežné výdavky	1 545,58	1 545,58	0
Ministerstvo vnútra SR prezídium hasičského zboru Bratislava	Prístavba garáže k hasičskej zbrojnici Kostolné – Babulicov Vrch – kapitálové výdavky	29 982,20	0,00	29 982,20
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny NMnV	Rodinné prídavky a hmotná núdza – bežné výdavky	1 793,50	1 793,50	0
Okresný úrad, odbor školstva Trenčín	Príspevok na učebnice prvouky – bežné výdavky	27,00	27,00	0
Ministerstvo vnútra SR Bratislava	Register adries – bežné výdavky	29,20	29,20	0
Spolu záväzky 357		115 410,16	85 008,36	30 401,80

χ) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Stará Turá	252,00	252,00	0
Mesto Myjava	131,40	131,40	0

Obec Kostolné poskytla finančné prostriedky vo výške 383,40 EUR žiakom na činnosť

Centra voľného času, z toho Stará Turá vo výške 252,00 EUR a Myjava vo výške 131,40 EUR.

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

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu s VÚC.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

V súvislosti s novelou zákona č. 426/2013 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy platnej od 1.1.2014 obce do 2000 obyvateľov nebudú mať povinnosť zostavovať Programový rozpočet.

Obecné zastupiteľstvo Obce Kostolné rozhodlo dňa 16.12.2013 uznesením č. 5/2013 o neuplatňovaní Programovej štruktúry rozpočtu obce.

12. 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 39 940,56 EUR.