

Závěrečný účet Obce Pravenec za rok 2017

Predkladá : Ing. Róbert Mikulášik - starosta

Spracoval: Mária Paninárová

V Pravenci dňa

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa,..... uznesením č.bod II, písm.
c)

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
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

a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. 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 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce Pravenec na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný vrátane finančných operácií. Finančné hospodárenie obce Pravenec sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva dňa 15.12.2016 č. 63/2016 II. a bol 8-krát upravovaný:

- prvá zmena schválená dňa 28.02.2017 uznesením OZ č. 4/2017 II
- druhá zmena schválená dňa 27.4.2017 uznesením OZ č. 28/2017 II
- tretia zmena schválená dňa 21.06.2017 uznesením OZ č. 43/2017 II
- štvrtá zmena schválená dňa 30.08.2017 uznesením OZ č. 54/2017 II
- piata zmena schválená dňa 19.10.2017 uznesením OZ č. 60/2017 II
- šiesta zmena schválená dňa 03.11.2017 1. rozpočtovým opatrením v kompetencii starostu
č. 69/2017 I
- siedma zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením OZ č. 70/2017 II
- ôsma zmena schválená dňa 29.12.2017 2. rozpočtovým opatrením v kompetencii starostu
č. 4/2018 I

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	568 170,00	453 150,00
z toho :		
Bežné príjmy	435 170,00	453 150,00
Kapitálové príjmy	0	0
Finančné príjmy	0	0
Príjmy RO s právnou subjektivitou	-	-
Výdavky celkom	568 170,00	453 150,00
z toho :		
Bežné výdavky	435 170,00	440 450,00
Kapitálové výdavky	133 000,00	12 700,00
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	-	-
Rozpočet obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
453 150,00	472 429,63	104,25
V tom mimorozpočtové príjmy:	4 236,45	-
Schválené rozpočtované príjmy	468 193,18	103,32

Z celkových príjmov 453 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 472 429,63 EUR, čo predstavuje 104,25 % plnenie. Schválené rozpočtované príjmy započítané do výsledku hospodárenia sú vo výške 453 150,00 EUR, skutočné čerpanie je 468 193,18 EUR čo je 103,32 %.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
453 150,00	468 093,18	103,29

Z rozpočtovaných bežných príjmov 453 150,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 468 093,18 EUR, čo predstavuje 103,29 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
431 910,00	444 209,16	102,85

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 297 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 307 572,25 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,56 % .

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 92 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 93 658,07 EUR, čo je 101,69 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 8 028,21 EUR, dane zo stavieb boli v sume 85 629,86 EUR a dane z bytov boli v sume.....-..... EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 85 561,93 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 8 096,14 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 26 951,10 EUR.

Daň za psa 930,00 EUR skutočný príjem pri rozpočte 1 010,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva 0 EUR rozpočet 0

Daň za nevyhľadné hracie prístroje 0 EUR rozpočet 0 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 42 048,84 EUR pri rozpočte 41 800,00 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
10 860,00	15 109,66	139,13

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 1 620,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 718,13 EUR, čo je 106,06 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 462,45 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 255,68 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 9 240,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 13 391,53 EUR, čo je 144,93% plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 080,00	2 032,97	66,01

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 080,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 2 032,97 EUR, čo predstavuje 66,01 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek, úroky z vkladov, príjmy z výtťažkov lotérií, príjmy z pokút a refundácií.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 7 300,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 6 741,39 EUR, čo predstavuje 92,35 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obvodný úrad pre CD aPK	57,33	Stavebný úrad-spol. obecný úrad
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. rozvoja	1234,11	Stavebný úrad-spoločná úradovňa
Okresný úrad Trenčín	979,00	Školstvo-výchova a vzdelávanie
Ministerstvo financií SR	1 002,80	Voľby do VÚC
Obvodný úrad ŽP Trenčín	124,01	Životné prostredie
Ministerstvo vnútra SR	559,91	Evidencia obyvateľstva
Ministerstvo práce sociálnych vecí a r.	1 771,00	Projekt NPP OS
Trenčiansky samosprávny kraj	1 000,00	Oslavy 1. pís.zmienky o obci
ÚPSVaR	70,56	Prídavok na dieťa
	6 741,39	

Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom. Rozdiel v plnení a predpise 57,33 EUR predstavuje dotácia z obvodného úradu pre CD a PK, ktorý je zasielaný priamo na spoločnú úradovňu a neprechádza cez bankový účet obce.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	100,00	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 100,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných0..... EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume....0.....EUR, čo je0.... % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške ..0.. EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške ..0.. EUR.

Príjem z predaja pozemkov a hmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 100,00 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných ..0.. EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume..0.. EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0	0	-

Z rozpočtovaných finančných príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume ...0... EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

V roku 2017 bol prijatý úver v sume 0 EUR .

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nie je zriaďovateľom rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
453 150,00	354 883,76	78,32

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 453 150,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 354 883,76 EUR, čo predstavuje 78,32 % čerpanie.

- Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
440 450,00	348 767,20	79,19

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 440 450,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 348 767,20 EUR, čo predstavuje 79,19 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 103 390,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 91 792,51 EUR, čo je 88,78 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, opatrovateľskej služby a pracovníkov školstva .

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 46 970,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 32 832,47 EUR, čo je 69,90 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 251 150,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 192 539,17 EUR, čo je 76,66 % 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 38 940,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 31 603,05 EUR, čo predstavuje 71,25 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
12 700,00	6 116,56	48,16

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 12 700,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 6 116,56 EUR, čo predstavuje 48,16 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu:

a) Prípravná projektová dokumentácia na multifunkčné ihrisko

Z rozpočtovaných 1 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 1 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Nákup prevádzkových zariadení:

Workout zostava na detské ihriská – z rozpočtovaných 3 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 3 182,40 EUR, čo je 90,93 %.

Kamery na cintorín dedina – z rozpočtovaných 2 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 1 934,16 EUR, čo je 96,71 %.

g) Kapitálové výdavky v celkovej rozpočtovej sume 6 200,00 EUR neboli čerpané z dôvodu neodovzdania projektovej dokumentácie na rekonštrukciu obecného domu, parkoviska v časti kolónia a včasné neukončenie administratívy na nákup rozpočtovaného pozemku.

3) Výdavkové finančné operácie :

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej úprave	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
0	0	-

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 0 EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	468 093,18
z toho : bežné príjmy obce	468 093,18
bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	348 767,20
z toho : bežné výdavky obce	348 767,20
bežné výdavky RO	0
Bežný rozpočet	119 325,98
Kapitálové príjmy spolu	100,00
z toho : kapitálové príjmy obce	100,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	6 116,56
z toho : kapitálové výdavky obce	6 116,56
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-6 016,56
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	113 309,42
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	113 309,42
Príjmy z finančných operácií	0
Výdavky z finančných operácií	0
Rozdiel finančných operácií	0
PRÍJMY SPOLU	468 193,18
VÝDAVKY SPOLU	354 883,76
Hospodárenie obce	113 309,42
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	-
Upravené hospodárenie obce	113 309,42

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Prebytok rozpočtu je v sume 113 309,42 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.

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2017, t.j. výsledok medzi bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami je prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 113 309,42 EUR, zistený podľa § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení a schváleného rozpočtu hospodárenia na rok 2017. V zmysle rozpočtových pravidiel obce Pravenec doporučujeme rozdeliť a zaúčtovať tento prebytok hospodárenia nasledovne:

- tvorbu rezervného fondu(10%)	11.330,94 EUR
- tvorbu rezervného fondu	73.651,12 EUR
- tvorba fondu opráv a údržbu majetku obce(25%)	28.327,36 EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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 1.1.2017	175.484,23
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2016	33.257,61
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	-
- z finančných operácií-vratka z BÚ	-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	-
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	208.741,84

Peňažný fond

Obec vytvára peňažný fond opráv a údržby majetku v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond opráv a údržby	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	32 884,80
Prírastky - prírastok z prebytku hosp. r.2016	11 160,27
KZ k 31.12.2017	44 045,07

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a obecné zastupiteľstvo.

Sociálny fond	Suma v EUR
---------------	------------

ZS k 1.1.2017	667,50
Prírastky - povinný prídela – 1,25 %	1 005,58
- prírastok z prebytku hosp. r.2016	223,21
- ostatné prírastky	0
Úbytky - závodné stravovanie	406,50
- regeneráciu PS, dopravu	621,33
KZ k 31.12.2017	868 46

Bežný účet sociálneho fondu 221 020 má vyšší zostatok o 579,53 EUR, čo je spôsobené výplatou miezd a úhradu tvorby SF za december 2017 v januári 2018.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	1 335 931,77	1 406 695,39
Neobežný majetok spolu	1 062 511,79	1 017 499,06
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	15 913,12	13 923,12
Dlhodobý hmotný majetok	825 394,67	782 371,94
Dlhodobý finančný majetok	221 204,00	221 204,00
Obežný majetok spolu	272 603,32	388 381,15
z toho :		
Zásoby	6 602,68	14 994,87
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	10 846,86	3 694,22
Finančné účty	255 153,78	369 692,06
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	816,66	815,18

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 335 931,77	1 406 695,39
Vlastné imanie	1 312 759,21	1 372 842,05
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	5 244,36	5 244,36
Fondy	0	0

Výsledok hospodárenia	1 307 514,85	1 367 597,69
Závazky	18 780,76	29 860,18
z toho :		
Rezervy	550,00	550,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé záväzky	667,50	868,46
Krátkodobé záväzky	17 563,26	28 441,72
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	4 391,80	3 993,16

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje záväzky: vo výške 29 310,18 EUR, a to:

a/ dlhodobé (sociálny fond)	868,46 EUR
b/ krátkodobé	28.441,72 EUR

v tom:

- voči dodávateľom, prij. preddavky a nevyfakt.dod.	4 873,85 EUR
- ostatné (zádržné)	7 010,25 EUR
- nevyplatené mzdy zamestnancom za 12/2017	8 954,20 EUR
- odvody z miezd a daň z príjmov za 12/2017	6 500,96 EUR
- členské Skládka TKO	1 102,46 EUR

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 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 9/2011 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 -
MTJ Pravenec – bežné výdavky na činnosť.	10 000,00	10 000,00	0
Jarmok ľudových remesiel – organizácia jar.	499,18	499,18	0
Klub dôchodcov dedina - príspevok	300,00	300,00	0
ZO Jednoty dôchodcov Slovenska –prisp.	400,00	400,00	0

Folklórna skupina Vrbinka-príspevok	161,00	161,00	0
CSS Bôrik – príspevok k výročiu	100,00	100,00	0
Občania obce Pravenec – narodenie dieťaťa	300,00	300,00	0
Rímsko-katolícka cirkev Nedožery-Brezany	2 500,00	2 500,00	

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 9/2011 zo dňa 15.12.2011 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. Obec mala povinnosť usporiadať svoje hospodárenie vo vzťahu ku štátnemu rozpočtu.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nemá zriadené a založené žiadne právnické osoby, príspevkové a rozpočtové organizácie.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu (ŠR)

Poskytovateľ	Účel	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 v €	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 v €	Rozdiel k 31.12. 2017 v €
Okresný úrad Trenčín	Školstvo	979,00	979,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľstva	559,91	559,91	0,00
Obvodný úrad ŽP Trenčín	Životné prostredie	124,01	124,01	0,00
Ministerstvo financií SR	Voľby do VÚC	1 002,80	1 002,80	0,00
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	Stavebný úrad - SOcÚ	1 234,11	1 234,11	0,00
Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny	Projekt NP POS	1 771,00	1 771,00	0,00
Trenčiansky samosprávny kraj	Oslavy 750. výročia	1 000,00	1 000,00	0,00
ÚPSVaR	Pridavok na dieťa	70,56	70,56	0,00
Spolu		6 741,39	6 741,39	0,00
Obvodný úrad pre CD a PK Trenčín	Stavebný úrad - SOcÚ	57,33	57,33	0,00

Obec usporiadala svoje vzťahy voči ŠR správne vo výške 6.741,39 € prijatých prostriedkov zo ŠR (FIN 1-12 príjmy) a použitých prostriedkov tiež vo výške 6.741,39 €.

a) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neposkytla ani neobdržala žiadne finančné prostriedky od iných obcí.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec obdržala finančné prostriedky od VÚC vo výške 1 000,- € ako príspevok na oslavy 750. výročia prvej písomnej zmienky o obci.

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

Obec od 1.1.2017 rozhodnutím obecného zastupiteľstva neeviduje výdavky podľa jednotlivých programov. Záverečný účet obce na str. 16-19 poskytuje podrobný prehľad o rozpočte a jeho plnení podľa položiek jednotlivých výdavkov zoradených podľa štatistickej klasifikácie výdavkov verejnej správy. (Vyhl. 247/2014)

Porovnaním skutočných príjmov a výdavkov s rozpočtom s nasledovnej tabuľky je vidieť, že obec celkove splnila úlohy, prekročila príjmy a ušetrila výdavky.

Text	Rozpočet v € r. 2017	Skutočnosť v € r. 2017	Rozdiel v €
Bežné príjmy	453 150,00	468 093,18	14 943,18
Kapitálové príjmy	0	100,00	100,00
Bežné výdavky	440 450,00	348 767,20	91 682,80
Kapitálové výdavky	12 700,00	6 116,56	6 583,44
Výsledok hospodárenia - prebytok	0	113 309,42	113 309,42

Celkový výsledok hospodárenia – prebytok vo výške 113 309,42 €, vznikol prekročením príjmov o 15 043,18 € a ušetrovaním výdavkov v sume 98 266,24 €.

Príjmy sú vyššie hlavne z výnosu z dane z príjmov poukázaných územnej samospráve o 10 572,25 €. Na dani z nehnuteľností vybrala obec viac o 1 558,07 € a administratívne a iné poplatky boli vyššie o 4 151,53 €. Naopak nižšie príjmy oproti rozpočtu obec dosiahla u iných nedaňových príjmov vo výške 1 047,03 €. U kapitálových príjmov je výnos z predaja pozemku 100,00 €.

V prílohe č. 1 záverečného účtu je uvedené plnenie jednotlivých výdavkov zoradených podľa štatistickej klasifikácie výdavkov verejnej správy oproti stanovenému rozpočtu. Z tohto prehľadu vidieť, kde a koľko finančných prostriedkov bolo ušetrovaných a ktoré položky rozpočtu neboli splnené. Hlavné dôvody nižších výdavkov bolo ich maximálne šetrenie vykonávaním súťaží,

prieskumov trhu a iných dostupných prostriedkov na zistovanie čo najnižších výdavkov. Ďalším dôvodom šetrenia je nesplnenie rozpočtovaných úloh zo strany dodávateľov, neukončenie projektov a štúdií v predpokladanom čase, upustenie od nákupu kompostérov z obecných prostriedkov, kvôli snahe získať prostriedky z eurofondov.

Nižšie uvedený rozpis poukazuje na najväčšie šetrenie bežných výdavkov podľa jednotlivých klasifikácií rozpočtu. Šetrenie je vyjadrené v celých eurách a je nasledovné:

01 Všeobecné verejné služby	22 651 €
- poistné a príspevok do poisťovní	5 673 €
- poštové a telekomunikačné služby	736 €
- materiál	2 144 €
- doprava	1 226 €
- údržba	1 242 €
- výdavky na voľby	997 €
- služby	7 166 €
- všeob. personálne služby	1 276 €.
02 Protipožiarna ochrana	100 €
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	1 010 €
04 Cestná doprava	5 149 €
- materiál	255 €
- údržba miestnych komunikácií	2 534 €
- projekty a štúdie	2 360 €
05 Odpadové hospodárstvo	7 261 €
- materiál	2 422 €
- služby	2 514 €
- členské príspevky	2 100 €
- nakladanie s odpadovými vodami	225 €
06 Rozvoj obcí	5 480 €
- všeobecné služby (výrub topoľov)	2 440 €
- štúdia – park kolónia	1 000 €
- verejné osvetlenie (elektrická energia)	1 197 €
- špeciálne služby, údržba, prístroje, materiál	843 €
08 Šport a rekreačné služby	21 222 €
Šport	4 930 €
- energie	2 578 €
- revízia hracích zariadení	1 000 €
- materiál, transfery, údržba, a ost.	1 352 €
Kultúra	16 292 €
- energie	4 634 €
- materiál	2 694 €
- údržba	2 204 €
- služby	2 281 €
- poistné z dohôd, odmeny, prisp.	2 745 €
- oslavy 750. výročia	1 134 €
09 Vzdelávanie	15 132 €
- energie	3 964 €
- údržba	1 243 €
- materiál	1 442 €
- mzda a odvody poistného	6 976 €

- služby	667 €
- príspevky na záujmovú činnosť	608 €
- bežné transféry	232 €
10 Sociálna starostlivosť	13 678 €
- mzdy a platy, poistné a odmeny	7 865 €
- služby	112 €
- transfery jednotlivcom a organizáciám	3 728 €
- akcie pre kultúru a šport a sociálnu komisiu	1 073 €
- JFP a živelné pohromy	900 €
 Šetrenie bežných výdavkov celkom	 91 683 €

Ďalším vplyvom na hospodárenie obce sú kapitálové výdavky. Tým, že obec šetrila bežné výdavky, nebolo potrebné použiť na ich krytie prostriedky z rezervného fondu. V hodnote 6 200.- € neboli čerpané prostriedky pre neuskutočnenie plánovaných akcií, ako je neodovzdanie projektovej dokumentácie na rekonštrukciu obecného domu, včasné neukončenie administratívy na nákup rozpočtovaných pozemkov a nespracovanie projektovej dokumentácie na parkovisko v časti kolónia.

Záverom je možné konštatovať, že napriek všetkým ťažkostiam a okolnostiam obec hospodárila v r. 2017 dobre a plnenie rozpočtu je možné považovať za priaznivé pre obec.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a jeho stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2017.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2017.

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia 113 309,42 EUR na:

Tvorbu rezervného fondu v zákonnej tvorbe 10%	11 330,94 EUR
Tvorbu fondu opráv a údržby vo výške 25%	28 327,36 EUR
Tvorbu rezervného fondu z prebytku rozpočtového hospodárenia	73 651,12 EUR

Príloha č. 1 záverečného účtu

01 Všeobecné verejné služby	127 680,00	105 029,03	82,26%
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	123 860,00	102 699,67	82,92%
transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	5 500,00	4 229,95	76,91%
mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	55 500,00	54 892,75	98,91%
poistné a príspevok do poisťovní	22 990,00	17 316,99	75,32%
príspevok na DDS	200,00	162,58	81,29%
cestovné náhrady	100,00	95,12	95,12%
poštové a telekomunikačné služby	3 400,00	2 664,56	78,37%
materiál (reprez., noviny, knihy, všeob. mat., ...)	5 500,00	3 355,86	61,02%
dopravné (benzín, údržba auta, PZP, ...)	2 450,00	1 224,23	49,97%
rutinná a štandardná údržba VT a budov	2 300,00	1 058,84	46,04%
výdavky na voľby do VÚC 2017, poistné	2 000,00	1 002,80	50,14%
výdavky na registr. Obyvateľstva	570,00	559,91	98,23%
výdavky na životné prostredie	150,00	124,01	82,67%
služby (audit, strav., tvorba SF, všeobecné služby, ...)	18 200,00	11 033,50	60,62%
členské príspevky	5 000,00	4 978,57	99,57%
01.1.2. Finančné a rozpočtové záležitosti	1 100,00	885,41	80,49%
poplatky a odvody	1 100,00	885,41	80,49%
mylné platby	0,00	0,00	-
01.3.1 Všeobecné personálne služby	2 720,00	1 443,95	53,09%
poistné a príspevok do poisťovní - poslanci OZ	720,00	358,95	49,85%
služby (poplatky a odvody, odmeny poslancom OZ)	2 000,00	1 085,00	54,25%

02.2.0 CO – Protipožiarna ochrana	100,00	0	0%
Odmeny z dohôd	100,00	0	0%

03. Verejný poriadok a bezpečnosť	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
03.2.0 Ochrana pred požiarimi	3200,00	2189,88	68,43%
materiál	100,00	62,64	62,64%
služby	100,00	83,40	83,40%
členské	1340,00	1277,00	95,30%
zabezpečenie kom. Systému PO a BP	1200,00	512,84	42,74%
rutinná a štandardná údržba (has. prístroje a hydranty)	300,00	254,00	84,67%
Odmeny z DVP	100,00	0,00	0,00%
Poistné a príspevok do poisťovní	60	0	0

04 Komunikácie	75 780,00	70 631,48	93,21%
04.5.1 Cestná doprava	75 780,00	70 631,48	93,21%
všeobecný materiál	700,00	444,66	63,52%
údržba dopr. značenia	0,00	0,00	0,00%
rutinná a štandardná údržba (zimná údržba MK)	3 000,00	2 803,50	93,45%
Oprava a údržba MK pri ihrisku	29 000,00	28 906,14	99,68%
Oprava a údržba MK Drahy	7 000,00	6 899,20	98,56%
Oprava odstavnej plochy pri ihrisku	2 480,00	2 304,00	92,90%
Vysprávky a zemné práce	1 700,00	1 347,42	79,26%
Oprava MK pri kaštieli	29 000,00	27 386,56	94,44%
Projekt na opravu MK	1 800,00	0,00	0,00%
Sprac. dopr. štúdie	1 100,00	540,00	49,09%

05 Odpadové hospodárstvo	58 880,00	51 619,41	87,67%
05.1.0 . Nakladanie s odpadmi	58 580,00	51 544,41	87,99%
materiál	18 380,00	15 958,40	86,82%
rutinná a štandardná údržba (kosačka+fréza, det.ihriská)	200,00	0,00	0,00%
služby	31 000,00	28 685,53	92,53%
členské príspevky	9 000,00	6 900,48	76,67%
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	300,00	75,00	25,00%

06 Rozvoj obcí	12 350,00	6 870,24	55,63%
06.2.0 Prostredie pre život	4 350,00	369,84	8,50%
prevádzkové stroje, prístroje	250,00	0,00	0,00%
všeobecný materiál	400,00	297,04	74,26%
štúdia - park kolónia	1 000,00	0,00	0,00%
všeobecné služby	2 500,00	60,00	2,40%
pracovné odevy a OOP	200,00	12,80	6,40%
06.4.0 Verejné osvetlenie	8 000,00	6 500,40	81,26%
energie, voda a komunikácie	6 000,00	4 803,57	80,06%
rutinná a štandardná údržba (údržba VO)	1 000,00	981,83	98,18%
špeciálne služby (VO)	1 000,00	715,00	71,50%

08 Športové a rekreačné služby	74 170,00	52 947,46	71,39%
08.1 Šport	23 010,00	18 079,50	78,57%
energie, voda a komunikácie	5 800,00	3 221,68	55,55%
materiál, stroje a prístroje	1 800,00	1 417,37	78,74%
rutinná a štandardná údržba	2 300,00	2 194,00	95,39%
služby (súťaže)	150,00	150,00	100,00%
transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	10 500,00	10 000,00	95,24%
odmeny zamestnancov	1 000,00	910,00	91,00%
poistné do poisťovní	260	186,45	71,71%
prenájom pozemkov	200	0	0,00%
revízia hracích zariadení	1000	0	0,00%

Kultúra	51 160,00	34 867,96	68,15%
08.2. Kultúrne služby /OD/	8 550,00	5 551,06	64,92%
energie, voda a komunikácie	6 650,00	4 144,09	62,32%
materiál	1 700,00	1 406,97	82,76%
služby (pranie, odmeny z dohôd)	200,00	0,00	0,00%
8.2. Klubové a špeciálne kultúrne zariadenia	20 450,00	14 025,55	68,58%
poistné z dohôd	750,00	234,7	31,29%
energie, voda a komunikácie	4 350,00	2 678,22	61,57%
materiál	2 200,00	436,29	19,83%
rutinná a štandardná údržba (objektu KaSS, drobné opravy)	200,00	0,00	0,00%
služby (aj odmeny z dohôd)	2 000,00	1 100,00	55,00%
príspevky na činnosť	1 600,00	1 360,18	85,01%
oslavy 750. výročia prvej písomnej zmienky o obci	9 350,00	8 216,16	87,87%
8.2. Knižnice	1 720,00	836,76	48,65%
poistné z dohôd	370,00	93,42	25,25%
materiál (všeobecný, knihy)	350,00	299,34	85,53%
služby (odmeny z dohôd)	1 000,00	444,00	44,40%
8.2. ZPOZ	2 400,00	1 593,95	66,41%
poistné z dohôd	400,00	263,76	65,94%
materiál	1 000,00	780,19	78,02%
odmeny zam. V mimoprac. Pomere	1 000,00	550,00	55,00%
transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	0,00	0,00	
8.3. Vysielacie a vydavateľské služby	3 050,00	2 187,28	71,71%
poistné z dohôd	450,00	176,70	39,27%
rutinná a štandardná údržba miestneho rozhlasu	500,00	95,76	19,15%
služby (tlač novín "Pravenčan/ka" a odmeny z dohôd)	2 100,00	1 914,82	91,18%
8.4. Náboženské a iné spoločenské služby	14 990,00	10 673,36	71,20%
poistné z dohôd	1 370,00	516,01	37,66%
energie, voda a komunikácie	4 300,00	3 843,80	89,39%
materiál	1 300,00	933,55	71,81%
rutinná a štandardná údržba	1 600,00	0,00	0,00%
prenájom pozemku od lesov	120,00	120,00	100,00%
služby (aj odmeny z dohôd)	3 800,00	2 760,00	72,63%

09 Vzdelávanie	68 710,00	53 578,14	77,98%
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie	49 360,00	39 873,67	80,78%
dotácia zo ŠR - na bežné výdavky 5-ročných - MŠ	0,00	0,00	0,00%
mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	26 250,00	24 409,10	92,99%
poistné a príspevok do poisťovní	10 500,00	9 080,08	86,48%
energie, voda a komunikácie	7 850,00	3 886,52	49,51%
materiál (v tom aj knihy, uč.pom, odevy, hračky-int.vybav)	2 800,00	2 016,14	72,01%
rutinná a štandardná údržba (budova, hojdačky...)	1 100,00	24,60	2,24%
služby	350,00	180,00	51,43%
bežné transféry jednotlivcovi, poistné žiakov, prídel zo SF	510,00	277,23	54,36%
09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimár	18 550,00	13 512,47	72,84%
mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	11 200,00	8 488,50	75,79%
poistné a príspevok do poisťovní	4 000,00	2 996,50	74,91%
materiál	1 600,00	941,71	58,86%
rutinná a štandardná údržba	200,00	32,40	16,20%
služby a nezaradené položky	1 550,00	1 053,36	67,96%
09.5.0 Nedefinovateľné vzdelávanie	800,00	192,00	24,00%
príspevky na záujmovú činnosť	800,00	192,00	24,00%

10 Sociálna starostlivosť	19 580,00	5 901,56	30,14%
10.1.2 Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	15 780,00	4 903,91	31,08%
mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania	7 000,00	2 284,04	32,63%
transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	4 170,00	1 771,00	42,47%
poistné a príspevok do poisťovní	3 510,00	760,69	21,67%
služby (posudky, poistné-OS, tvorba SF)	200,00	88,18	44,09%
odmeny zamestnancov	400,00	0,00	0,00%
transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	500,00	0,00	0,00%
10.4.0. Rodina a deti	1 100,00	370,56	33,69%
transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám	1 100,00	370,56	33,69%
10.9.0 Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované	2 700,00	627,09	23,23%
akcie sociálnej komisie a komisie pre kultúru, šport a vzd.	1 500,00	427,09	28,47%
Bežné transfery občianskym združeniam	200,00	100,00	50,00%
JFP - živelná pohroma	1 000,00	100,00	10,00%