

Návrh

Záverečný účet Obce Považany

za rok 2017

Predkladá: Mgr. Eva Ninisová

Spracoval: Irena Brnová

V Považanoch dňa 21. 3. 2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 22. 3. 2018

Záverečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce 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 rozpočtového hospodárenia za rok 2017**
- 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov**
- 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči :**
 - zriadeným a založeným právnickým osobám**
 - štátnemu rozpočtu**
 - štátnym fondom**
 - rozpočtom iných obcí**
 - rozpočtom VÚC**
- 7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.**
- 8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017**
- 9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017**
- 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**
- 11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií**
- 12. Návrh uznesenia**

1. Rozpočet obce na rok 2017

Úvod o rozpočte

Závěrečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2016 bol schválený uznesením č. 20/2017/A, zo dňa 18. mája 2017 bez výhrad. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 73 091,76 €.

Schválenie a úpravy rozpočtu

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec v roku 2017 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. Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 89/2013 zo dňa 20.12.2013 schválilo zostavenie a predkladanie rozpočtu bez programovej štruktúry.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9. decembra 2016 uznesením č. 80/2016/A.

Rozpočet bol zmenený päťkrát

- Rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 18.5.2017, uznesením č. 21/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 21.9.2017, uznesením č. 41/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 23.10.2017, uznesením č. 56/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 27.11.2017, uznesením č. 70/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 29.12.2017, rozhodnutím starostky, presuny na položkách

Rozpočet transferov zo ŠR bol upravený podľa skutočných príjmov zo štátneho rozpočtu.

Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet obce k 31. 12. 2017 v celých €

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	859 739	1 055 091,--
z toho :		
Bežné príjmy	835 239	1 003 694
Kapitálové príjmy	0	43
Finančné príjmy	15 000	40 718
Príjmy RO s právnou subjektivit.	9 500	10 644
Kap.príjmy RO s práv.subj.	-	-
Výdavky celkom	859 739	1 005 091
z toho :		
Bežné výdavky	480 611	526 732
Kapitálové výdavky	15 000	41 477
Finančné výdavky	5 643	5 727
Výdavky RO s právnou subjektivit.	358 485	481 095
Kap.výdavky RO s práv.subj.	-	-

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Bežné príjmy

Kód zdroja	Bežné príjmy	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutočnosť za rok 2017	%
41	Daňové príjmy	388 539	422 416	460 012,67	109
41	111 003 výnos dane z príjmov	320 000	339 877	376 729,05	110
41	121 daň z nehnuteľností	68 539	82 539	83 283,62	101
41	Daňové príjmy za špecifické služby	23 050	27 550	28 133,60	102
41	133 001 za psa	730	730	771	105
41	133 012 za užívanie verejného priestranstva	120	120	73,20	61
41	133 013 za odpady	22 200	26 700	27 289,40	102
41	Nedaňové príjmy – príjmy z vlastníctva	14 208	12 826	14 065,56	109
41	212002 príjmy z prenajatých pozemkov	50	468	850,78	181
41	212003 príjmy z prenaj.budov, objektov	13 878	12 078	12 931,98	107
41	212004 príjmy z pren.príst.,zariadení	280	280	282,80	101
41	Nedaň. príjmy-admin.a iné poplatky a platby	45 816	48 166	45 883	95
41	221004 správne poplatky	4 600	5 150	2 853,25	55
41	223001 za predaj výrobkov, tovarov a služieb	38 216	40 016	39 834,25	99
41	223002 príjmy za MŠ	3 000	3 000	3 195,50	106
11H	223001 príjem/Recyklačný fond	0	289	289	100
41	Nedaňové príjmy-úroky z vkladov	35	395	435,86	110
41	242 úroky z vkladov	35	395	435,86	100
41	Ostatné príjmy	3 020	9 552	9 735,45	102
41	292008 výťažok z lotérií a stávkových hier	20	20	41,50	205
41	292012 z dobropisov	1 500	3 806	4 864,36	127
41	292017 z vratiek	0	3 958	3 958,49	100
41	292027 iné	1 500	1 768	871,10	101
71	Granty	0	67	66,72	100
111	Transfery zo ŠR spolu	360 571	482 433	482 432,59	100
111	312001 na Zariadenie opatrov.sluzby	41 500	48 237	48 236,80	100,0
111	312001 na Základnú školu	281 000	330 671	330 671	100,0
111	312 001 na matriku	2 622	3 068	3 068,31	100,0
111	312001 na Školský úrad	23 700	28 237	28 237	100,0
111	312001 na evidenciu a register obyvat.	398	417	416,79	100,0
111	312001 na životné prostredie	166	118	118,03	100,0
111	312001 na cestovné žiakov	5 464	929	928,04	100,0
111	312001 na školské potreby	150	16	16,60	100,0
111	312001 na stravné	1 000	60	60	100,0
111	312001 na vzdelávacie poukazy	2 871	3 744	3 744	100,0
111	312001 na predškolská výchova	1 400	2 393	2 393	100,0
111	312001 na Voľby samospr.krajov 2017	0	505	504,81	100,0
111	312001 na žiakov znevýhod.prostr.	300	173	173	100,0
111	312001 na učebnice ZŠ	0	53	53	100,0
111	312001 škola v prírode	0	2 400	2 400	100,0
111	312001 na register adries	0	293	293,20	100,0
111	312001 na ZŠ havária	0	60 389	60 389	100,0
111	312001 na obec služby §52, 52a	0	130	130,01	100,0
111	312001 na lyžiarsky kurz	0	600	600	100,0
	Bežné príjmy	835 239	1 003 694	1 041 054,45	104,0

	Príjmy RO s práv.subj. – vlastné príjmy	9 500	10 644	10 643,57	100,0
--	------------------------------------------------	--------------	---------------	------------------	--------------

Kapitálové príjmy

Kód zdroja	Popis	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutočnosť za rok 2017	%
	Kapitálové príjmy	0	35	35	100,0
43	23301 Príjem z pradaja pozemkov	0	35	35	100

Príjmové finančné operácie

Kód zdroja	Popis	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutočnosť za rok 2017	%
46	454001 prevod z rezervného fondu	15 000	40 718	40 717,75	100
	Príjmové fin.operácie spolu	15 000	40 718	40 717,75	100

Rekapitulácia plnenia príjmov za rok 2017

Pr í j m y	Upravený rozpočet r.2017	Skutočnosť za rok 2017	% plnenia
Bežné príjmy vr.dotácií	1 003 694	1 041 054,45	103,0
Vlastné príjmy RO*	10 644	10 643,57	100,0
Kapitálové príjmy	35	35--	100,0
Rozpočtové príjmy:	1 014 373	1 051 733,02	103,0
Príjm. fin. operácie	40 718	40 717,75	100,0
Spolu:	1 055 091	1 092 450,77	104,0

Rozpis poskytnutej dotácie RO – Základnej škole kardinála A.Rudnaya v Považanoch:

Obec poukázala rozpočtovej organizácii finančné prostriedky vo výške **481 093,90 €** v tom:

Bežné výdavky:

330 671,-- € na zabezpečenie **normatívnych výdavkov**

68 287,04 € na zabezpečenie **nenormatívnych výdavkov**

z toho :

3 744.-- € na vzdelávacie poukazy

928,04 € na dopravné žiakov

173.-- € príspevok na žiakov zo SZP

600.-- € na lyžiarsky kurz

53.-- € príspevok na učebnice

2 400.-- € na školu v prírode

60 389.-- € na havária ZŠ/telocvičňa

82 059,26 € na **originálne kompetencie** /z rozp.obce 71 415,69 €, vlastné ZŠ 10 643,57 €

76,60 € na stavu , školské potreby – hmotná núdza

Komentár k plneniu príjmov za rok 2017

Bežné príjmy

Vlastné príjmy

Z toho:

a) Príjmy z prenájmu majetku – rozpočet 12 826.-- €, plnenie 14 065,56 €, t.j. na 109 %

V tom:

- za prenájom budovy – Pošta - 221,02 €
- za prenájom pozemkov - 837,52 €
- za prenájom hrobové miesta – 13,26 €
- za prenájom KD, sály, inventáru – 2 597,45 €
- za nájom – školské byty - 921,36 €
- za nájom z bytu v KD - 1 212.--€
- za nájom – byty 8 b.j. – 7 980,15 €
- za prenájom prístr.zariad. - 282,80 €

b) Administratívne a iné poplatky a platby – rozpočet 48 166.--€, plnenie 46 172.-- €, t.j. na 96%

V tom:

- príjem z recyklač.fondu – 289.--€
- správne poplatky od FO – 2 423,25 €
- správne poplatky od PO – 430.-- €
- poplatky za predaja odpadových nádob občanom – 400.-- €
- príjmy z MR – 272.-- €
- cintorínske poplatky – 170.-- €
- príjem služby v ZOS – 17 474,50 €
- príjem zo vstupného – 271,15 €
- príjem školné MŠ - 3 195,50 €
- príjem úhrada stravy v ZOS – 21 246,60 €

c) Úroky

Z rozpčtovaných 395.-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 435,86 €, čo je 110 % plnenie.

d) Iné nedaňové príjmy

Výťažok z lotérií a iných hier:

Z rozpočtovaných 20.--€ bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 41,50 €, čo je 207,5 % plnenie.

Z dobropisov:

Z rozpočtovaných 3 806.-- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 4 864,36 €, čo je 127,7 % plnenie.

Z vratiek :

Z rozpočtovaných 3958.--€ bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 3 958,49 €, čo je 100 % plnenie.

Z iných príjmov:

Z rozpočtovaných 1 768.--€ bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 871,10 €, čo je 49,2 % plnenie.

Transfery zo štátneho rozpočtu

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia	
----------------------	-------------------------	-----------	--

482 433.--	482 432,59	100 %	
------------	------------	-------	--

Transfery zo štátneho rozpočtu boli poukázané prostredníctvom Okresného úradu, odbor školstva Trenčín a Okresného úradu Nové Meste nad Váhom. Transfer na Zariadenie opatrovateľskej služby Považany bol poukázaný z Ministerstva práce sociálnych vecí a rodiny.

Podrobný rozpis dotácií je uvedený v bode B. Finančné usporiadanie vo ŠR.

Vyúčtovanie dotácií bolo vykonané v zmysle pokynov a v určenom termíne, vrátane Súhrnnej správy o hospodárení za školstvo.

Výnos z finančných prostriedkov poskytnutej dotácie z MP SVaR nevznikol, nakoľko sme vracali štvrtročne finančné prostriedky za neobsadené miesta.

Kapitálové príjmy

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Z rozpčtovaných 35.--€ bol skutočný príjem 35.--€, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjmové finančné operácie

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 20/2017/A zo dňa 18.5.2017 bolo schválené použitie prebytku hospodárenia za rok 2016 vo výške 73 091,76 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.a) a b) zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, na: tvorbu rezervného fondu vo výške 73 091,76 €. Skutočné čerpanie v roku 2017 bolo vo výške 40 717,75 €. Zostatok RF k 31.12.2017 je vo výške 32 374,01 €.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017

Bežné výdavky

Kód zdroja	Funkčná klasifikácia	Popis	Schválený Rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Skutoč. za 2017	%
111	xxxxx	Financ. z prostriedkov štát. rozpočtu	69 786	83398	83406,64	100
111	0111	Výdavky ver.správy – obecný úrad	564	828	828,02	100,0
	0111	61x – mzdové náklady	564	828	828,02	100,0
111	0133	Výdavky -Matričná činnosť	2622	3068	3068,31	100,0
		611 mzdové náklady	1328	1928	1928	100,0
		62x odvody	465	708	708,47	100,0
		632 energie,voda ,komunikácie	618	216	216,50	100,0
		633 materiál	98	98	98	100,0
		637 služby	113	118	117,34	100,0
111	0160	Výdavky –Voľby 2017	0	505	504,81	100,0
111	0620	Rozvoj obcí	0	130	130,01	100
		633 materiál	0	130	130,01	100
111	09111	Výdavky-predškolská výchova	1400	2393	2393	100,0
		612 mzdové náklady	1400	2393	2393	100,0
111	0980	Vzdelávanie-Spoločný škol.úrad	23700	28237	28237	100,0
		641 Transfery v rámci VS	23700	28237	28237	100,0
111	1020	Zariadenie opatrovateľskej služby	41500	48237	48245,49	100
		610 mzdové náklady	9394	27917	27916,43	100,0
		620 odvody	2655	4541	4549,03	100,0
		632 energie,voda, komunikácie	9451	7224	7223,52	100,0
		633 materiál	5351	3096	3095,25	100,0

		635 rutinná a štandardná údržba	12302	4434	4434,39	100,0
		637 služby	2347	1025	1026,87	100,0
11H		Finan. z prostr.prijatých od iných subj.	0	289	289	100
11H	0510	Nakladanie s odpadmi	0	289	289	100
		637 Všeobecné služby	0	289	289	100
41	xxxx	Financovanie vlastné zdroje	410825	442978	394962,72	89
41	0111	Výdavky ver.správy-obecný úrad	130888	147431	137512,09	93
		610 mzdové náklady	67427	72055	69078,80	96
		620 odvody	21556	27570	27066,49	98
		631 cestovné	864	864	658,22	76
		632 energie, voda, komunikácie	10845	8376	6315,85	75
		633 materiál	7550	12150	11048,51	91
		635 opravy a údržba	5466	3826	3370,23	88
		636 nájomné	0	1	1	100
		637 služby	17180	22590	19972,99	88
41	0112	Finančná a rozpočtová oblasť	1950	2550	2507,46	98
		637 služby /bank.popl. a audít.služby/	1950	2550	2507,46	98
41	0170	Transakcie verejného dlhu	1759	1759	1259,31	72
		651 úroky z úverov	1759	1759	1259,31	72
41	0451	Doprava-miestne komunikácie	11479	679	554,08	81
		635 údržba MK	1479	679	554,08	81
41	0510	Nakladanie s odpadmi	29994	30126	22467,98	74
		633 materiál	1000	1000	0	0
		637 služby-odvoz a likvidácia odpadov	28994	29126	22467,98	77
41	0520	Nakladanie s odpadovými vodami	332	332	159,98	48
		637 služby	332	332	159,98	48
41	0560	Ochrana životného prostredia	1000	1818	1817,82	100
		637 Všeobecné služby	1000	1818	1817,82	100
41	0620	Rozvoj obce a údržba zelene	58061	25380	21597,94	85
		610 mzdové náklady	6649	6807	6559,86	96
		620 odvody	1594	2266	2044,34	90
		633 materiál	1544	1994	1495,47	75
		635 opravy a údržba	830	480	467,62	97
		637 služby	47444	13833	11030,65	79
41	0640	Verejné osvetlenie	8298	6798	5411,75	79
		632 el. energia	6639	6639	5332,44	80
		635 opravy a údržba	1659	159	79,31	50
41	0660	Bývanie a občianska vybavenosť	3160	3160	802,88	26
		633 Materiál	1500	1500	0	0
		635 údržba	0	152	152,80	100
		637 Služby	1660	1508	650,08	43
41	0810	Rekreačné a športové služby	5000	11500	10233,37	89
		642 Transfery TJ	5000	11500	10233,37	89
41	0820	Kultúrne služby/Knižnica,KD,ostatné/	25274	44486	31310,94	70
		610 mzdové náklady	4979	4977	4879,34	98
		620 odvody	1593	1665	1517,26	91
		632 energie	4781	4981	1462,95	29
		633 materiál	4166	10746	7369,23	68
		635 údržba	498	10390	7539,52	73
		636 nájom	800	800	800	100
		637 služby	8457	10927	7742,64	71
41	0830	Vydavateľské služby	2126	2566	1697,46	66

		633 materiál	72	72	0	0
		635 údržba prístrojov MR	300	710	705,60	99
		637 služby	1754	1784	991,86	56
41	0840	Domy smútku a iné spoločenské služby	2700	6040	5448,36	91
		632 energie, voda	800	800	318,63	40
		633 materiál	500	3400	3384,91	100
		635 údržba	100	100	86,20	86
		637 služby	0	570	570	100
		642 transfery neziskovým organiz.	1300	1170	1088,62	93
41	09111	Materská škola	87822	107079	105871,14	99
		610 mzdové náklady	46285	60843	60693,79	99
		620 odvody	14870	21399	21197,14	99
		631 cestovné	35	0	0	0
		632 energie, voda, telef. poplatky	13665	9030	8796,58	97
		633 materiál	2722	2711	2302,66	85
		635 opravy a údržba	8000	8400	8337,77	100
		637 služby	2045	4696	4543,20	97
		642 Nemocenské dávky	200	0	0	0
41	09121	Primárne vzdelávanie/ZŠ	0	1260	1260	100
		637 služby	0	1260	1260	100
41	0950	Vzdelávanie – školenia, CVČ	800	1802	1767,49	98
		637 služby	800	1100	1066,29	97
		642 transfery CVČ	0	702	701,20	100
41	1020	Staroba/ZOS,opatrov.sluzba/	40182	48212	43282,67	89
		610 mzdové náklady	11500	9811	5690,86	58
		620 odvody	4182	7073	6760,65	95
		631 cestovné	0	103	102,87	100
		632 energie,voda	0	280	272,28	100
		633 materiál	21500	30	29,60	0
		637 Služby	3000	30832	30343,86	98
		642 Nemocenské dávky	0	83	82,55	100
71	09111	Predškolská výchova	0	67	66,72	100
		633 Materiál	0	127	66,72	100
		Bežné výdavky:	480611	526732	478725,08	91
		Bežné výdavky RO s práv.subjekt.	358485	481095	481093,90	100
		V tom: z dotácie z KŠU a UPSVaR	290785	399035	399034,64	100
		z dotácie na ŠKD a ŠJ	58200	71416	71415,69	100
		z vlastných príjmov	9500	10644	10643,57	100

Kapitálové výdavky

Zdroj financ.	Funkč. klas.	Popis	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Plnenie za rok 2017	%
	0111	Všeobec.verejné služby	0	647	647	100
43	0111	Kúpa pozemkov	0	35	35	100
46	0111	Kúpa pozemkov	0	612	612	100
46	0620	Rozvoj obce	0	13800	13800	100
		716 Projekt. dokumentácia	0	13800	13800	100
46	0660	Bývanie a občianska vybavenosť	0	1377	1376,88	100
		713 Nákup interier.vybavenia	0	1377	1376,88	100
46	0820	Kultúrne služby – Technické zhod.KD	15000	18742	18741,50	100
46	0912	Vzdelávanie - školstvo	0	7564	7564,25	100

41	1020	Zariadenie opatrov.sluzby	0	724	724	100
		Kapitálové výdavky spolu	15000	41477	41476,75	100

Výdavkové finančné operácie

Zdroj financ.	Funkčná klas.	Popis	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Plnenie za rok 2017	%
41	0170	821 Splátky úveru	5643	5726	5725,53	100
		Výd. finančné operácie celkom	5643	5787	5787,45	100,4

Rekapitulácia plnenia výdavkov za rok 2017

V ý d a v k y	Upravený rozpočet	Plnenie za 2017	% plnenia
Bežné výdavky	526 732	478 725,08	91
Bežné výdavky RO	481 095	481 093,90	100
Kapit. výdavky	41 477	41 476,75	100
Rozpočt. výdavky:	1 049 304	1 001 295,73	96
Výdavkové fin. operácie	5 787	5 787,45	100
Spolu:	1 055 091	1 007 083,18	95

Komentár k plneniu výdavkov za rok 2017

Bežné výdavky

Obec zabezpečovala okrem financovania samosprávnych pôsobností aj výdavky na prenesený výkon štátnej správy, najmä na úseku školstva, registra občanov, matriky, stavebného poriadku a územného plánovania, životného prostredia, vo výške poskytnutých transferov. Na tieto činnosti boli vykázané s kódom zdroja 111.

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 187 609,-€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 180 018,10 €, čo je 96 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, , matriky, knižnice, pracovníkov Materskej školy, Zariadenia opatrovateľskej služby, opatrovateliek, kontrolórky obce, pracovníka údržbárskych prác v obci.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 65 259.--€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 63 880,32 €, čo je 98 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, z 10 útvarov agendy mzdy.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 230 413,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 193 224,61 €, čo je 84 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby, odmeny na základe dohôd, odmeny poslancom OZ, stravovanie zamestnancov.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 41 692,- € bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 40 342,74 €, čo predstavuje 97 % čerpanie. Ide o poukázané transfery Spoločnému školskému úradu, Spoločnej úradovni na výkon v oblasti stavebníctva, životného prostredia, transfery poskytnuté TJ Považany, občianskym združeniam, ZMOS.

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

Z rozpočtovaných 1 759,- € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 vo výške 1 259,31 €, čo predstavuje 72 % čerpanie. Ide o splácanie úrokov úveru ŠFRB.

Kapitálové výdavky

Z rozpočtovaných 41 477.--€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 vo výške 41 476,75 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Ide o nasledovné výdavky:

- Rekonštrukcia KD	18 741,50 €
- Zariadenie do telocv.ZŠ	7 564,25 €
- Televízor do ZOS	724.-- €
- Projekt dok.kanaliz.	13 800.-- €
- Kúpa pozemkov	647.-- €

Výdavkové finančné operácie

Z rozpočtovaných 5 787.-- € na splácanie istiny z prijatého úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 5 787,45 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Základná škola kardinála A.Rudnaya Považany

Bežný rozpočet:	481 095,-- €	čerpanie:	481 093,90 €
	z toho: ZŠ	-	399 034,64 €
		ŠKD	28 599,67 €
		ŠJ	53 459,59 €

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za r. 2017 a jeho použitie

Hospodárske obdobie roka 2017 obec uzatvorila s nasledovným výsledkom:

V zmysle ustanovení § 16 zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov výsledok rozpočtového hospodárenia obce je rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu vrátane príjmov a výdavkov rozpočtovej organizácie. Finančné operácie v zmysle § 10 ods.6 zákona sú súčasťou rozpočtu, ale nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	1 051 698,02
z toho : bežné príjmy obce	1 041 054,45
bežné príjmy RO	10 643,57

Bežné výdavky spolu	959 818,98
z toho : bežné výdavky obce	478 725,08
bežné výdavky RO	481 093,90
Bežný rozpočet	91 879,04
Kapitálové príjmy spolu	35,--
z toho : kapitálové príjmy obce	35,--
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	41 476,75
z toho : kapitálové výdavky obce	41 476,75
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 41 441,75
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	50 437,29
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	50 437,29
Príjmy z finančných operácií	40 717,75
Výdavky z finančných operácií	5 725,53
Rozdiel finančných operácií	34 930,30
PRÍJMY SPOLU	1 092 450,77
VÝDAVKY SPOLU	1 007 083,18
Hospodárenie obce	85 367,59
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	0
Upravené hospodárenie obce	85 367,59

Prebytok rozpočtu v sume 50 437,29 €, 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, **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 50 437,29 €

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 34 930,30 €, **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 34 930,30 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 85 367,59 €.

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** nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky**, poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu. Takéto prostriedky na konci účtovného obdobia obec nevykazovala.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

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 €
ZS k 1.1.2017	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	71 414,29
- z finančných operácií	1 677,47
Úbytky - použitie rezervného fondu : uzn. č. 20/2017/A, zo dňa 18.5.2017 - kapitálové výdavky (na odstránenie: Projekt.dokum. kanaliz.čerp.stan., Kúpa pozemkov, Kovová konštr.do telocvične ZŠ, Rekonštrukcia KD)	40 717,75
- krytie schodku hospodárenia	-
KZ k 31.12.2017	32 374,01

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č. 152/1994 Z.z. v z.n.p. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2017	971,84
Prírastky - povinný prídel - 1 %	1 565,42
- ostatné prírastky	-
Úbytky - stravovanie	581,70
- regeneráciu PS	880.--
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2017	1 075,56

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v €
ZS k 1.1.2017	7 233,35
Prírastky – z dohodnutého nájomného vo výške 0,5% nákladov na obstaranie nájomného bytu	994,01
Úbytky - použitie fondu:	0
KZ k 31.12.2017	8 227,36

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- **A. Zriadeným a založeným právnickým osobám**
- **B. Štátnemu rozpočtu, Ostatným subjektom VS**
- **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 rozpočtovej organizácii – Základná škola kar.Alexandra Rudnaya Považany

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ kard.A.Rudnaya	82 059,26	82 059,26	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy - ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZŠ kard.A.Rudnaya	399 034,64	399 034,64	-

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu, , ostat.subj.VS

Účelové určenie grantu	Poskytovateľ	Druh Kap.Bež.	Poskyt. suma	Použitá suma	Použ. do 31.3.18
Účet 357					
Transfer na ZOS	UPSVaR	B	48 236,80	48 026,80	-
Transfér na ZŠ	OU,odbor šk.	B	330 671.--	330 671.--	-
Transfér matrika	Okr.úrad N.M.	B	3 068,31	3 068,31	-
Transfér Školský úrad	OU,odbor šk.	B	28 237.--	28 237.--	-
Transfér Hlásenie pobytu	Okr.úrad N.M.	B	416,79	416,79	-
Transfér predškol.vých.	OU,odbor šk.	B	2 393.--	2 393.--	-
Transfér na živ.postr.	OU Tn	B	118,03	118,03	-
Transfér vzdelávacie pouk.	OU,odbor šk.	B	3 744.--	3 744.--	-
Transfér cestovné	OU,odbor šk.	B	928,04	928,04	-
Transfér škol.potreby	Okr.úrad N.M.	B	16,60	16,60	-
Transfér strava hmot.núdz	Okr.úrad N.M.	B	60.--	60.--	-
Transfér Voľby 2017	Okr.úrad N.M.	B	504,81	504,81	-
Transf.na žiakov znev.prostredia	OU odbor šk.	B	173.--	173.--	-
Transfér na učebnice ZŠ	OU odbor škol.	B	53.--	53.--	-
Transfér na lyžiar.kurz	OU odbor škol.	B	600.--	600.--	-
Transfér na havária ZŠ	OU odbor škol.	B	60 389.--	60 389.--	-

Transfér škola v prírode	OU odbor škol.	B	2 400.--	2 400.--	-
Transfér aktiv.činn.	UPSVaR	B	130,01	130,01	-
Transfer register adries	Min.vnútra SR	B	293,20	293,20	-
Spolu			482 432,59	482 432,59	

C. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

D. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neposkytla ani neprijala finančné prostriedky z iných obcí.

E. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec nemá finančné vysporiadanie voči rozpočtom VÚC.

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám podľa § 7 ods.4 zákona č. 583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2005 o dotáciách, právnickým osobám, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel .

Prehľad o poskytnutých dotáciách miestnym záujmovým a spoločenským organizáciám:

Názov organizácie	Schválená dotácia	Použitá dotácia	Dátum vyúčtovania	Účel dotácie
Telovýchovná jednota Považany	8 664,15	8 664,15	1.2.2018	Športová činnosť Prevádzkové náklady
Telovýchovná jednota Považany	1 569,22	1 569,22	1.2.2018	Náklady na elektrickú energiu
Príspevok – CVČ Nové Mesto nad Váhom	557,70	557,70	30.1.2018	Záujmová činnosť CVČ
Príspevok –CVČ Piešťany	72.--	72.--	1.2.2017	Záujmová činnosť CVČ
Únia nevidiacich a slabozrak.Slovenska	50.--	50.--	2.2.2018	Klubová činnosť
Príspevok – CVČ N.Mesto,Konkr.det.sestier	71,50	71,50	30.12.2017	Záujmová činnosť CVČ
S p o l u:	10 984,57	10 984,57		

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	1 801 892,33	1 900 549,12
Neobežný majetok spolu	1 629 223,99	1 679 832,39
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 850,25	0
Dlhodobý hmotný majetok	896 849,74	937 136,39
Dlhodobý finančný majetok	730 524.--	742 696.--
Obežný majetok spolu	171 449,24	219 473,11
z toho :		
Zásoby	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	10 290,43	9 205,39

Dlhodobé pohľadávky	-	
Krátkodobé pohľadávky	5 348,50	65,81
Finančné účty	155 810,31	210 201,91
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	
Časové rozlíšenie	1 219,10	1 243,62

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 801 892,33	1 900 549,12
Vlastné imanie	1 316 284,18	1 331 026,46
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	1 316 284,18	1 331 026,46
Záväzky	147 951,54	275 288,51
z toho :		
Rezervy	1 500.--	1 500.--
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	135 048,08	242 045,60
Krátkodobé záväzky	11 403,46	31 742,91
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	337 656,61	294 234,15

9. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	20 811,48	20 811,48	0
- ostatné záväzky	131 921,59	131 921,59	0
Záväzky spolu k 31.12.2016	152 733,07	152 733,07	0

Stav úveru k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
ŠFRB	Nájomné byty 8 b.j. č. 144	182 566,55	5 787,45	1 259,31	121 055,44	2036

Obec k 31.12.2017 eviduje dlh na výstavbu 8 b.j. nájomných bytov:

- voči ŠFRB vo výške 121 055,44 €

Obec uzatvorila v roku 2006 Zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov, vo výške 182 566,55 €. Úver je dlhodobý – 30 rokov, s dobou splatnosti do roku 2036, splátky úveru a splátky úrokov sú mesačne, počet splátok 360, po 587,23 €.

Doba splátky úveru	Výška splátky istiny	Výška splátky úrokov
Rok 2006	955,87	805,82.--
Rok 2007	5 229,69	1 817,11
Rok 2008	5 302,27	1 744,53
Rok 2009	5 336,88	1 709,88

Rok 2010	5 530,92	1 515,84
Rok 2011	5 446,23	1 600,53
Rok 2012	5 489,05	1 557,71
Rok 2013	5 562,--	1 484,76
Rok 2014	5 613,85	1 432,91
Rok 2015	5 671,01	1 375,75
Rok 2016	5 725,53	1 321,23
Rok 2017	5 787,45	1 259,31

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.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2016 z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:

- skutočné bežné príjmy obce	939 704,49 EUR
- skutočné bežné príjmy RO	9 482,34 EUR
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	949 186,83 EUR
- z toho 60 %	569 512,09 EUR
- z toho 25 %	237 296,71 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:

- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	121 055,44 EUR
------------------------------------	----------------

SPOLU celková suma dlhu obce **121 055,44 EUR**

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	121 055,44 EUR
----------------------------------------	----------------

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB **0 EUR**

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá podnikateľskú činnosť.

11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

12. Návrh uznesenia

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 85 367,59 €.

V Považanoch dňa 21.3.2018
Vypracovala: Irena Brnová

Predkladá: Mgr. Eva Ninisová
starostka obce

Pred schválením:

Vyvesené: 22.3.2018
Zvesené:

Schválené Obecným zastupiteľstvom dňa , uznesením číslo