

OBEC PRUŽINA



Závěrečný účet obce za rok 2016

Závěrečný účet je zostavený podľa § 16 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

V Pružine, marec 2017

Predkladá: Michal Ušiak, starosta obce

Spracoval: Ing. Marta Belavá

V Pružine, dňa 7. 3. 2017

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli dňa:

Závěrečný účet bol **schválený OZ dňa:**

uznesením č.:

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

O B S A H :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov - rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
10. Návrh na uznesenie

Záverečný účet obce P R U Ž I N A za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet na rok 2016. Obec schválila rozpočet na rok 2016 v roku 2015 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 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový, ktorý schodok obec kryla prebytkom bežného rozpočtu a finančnými operáciami. Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11. 12. 2015, uznesením č.60/2015. V priebehu roka 2016 bol rozpočet zmenený 22-krát, s nasledovnými zmenami:

- prvá zmena schválená dňa 7. 1. 2016, starostom obce - dotácie zo ŠR
 - druhá zmena schválená dňa 18. 1.2016 , starostom; obce – dotácia – školstvo
 - tretia zmena schválená dňa 28. 1. 2016, starostom obce dotácie na prenesené kompetencie
 - štvrtá zmena schválená dňa 29. 2. 2016, starostom obce
 - piata zmena schválená dňa 13. 3. 2016, uznesením č. 5/2016 mimoriadne OZ
 - šiesta zmena schválená dňa 16. 3. 2016, starostom – dotácie – odchodné a DPO-ŠR
 - siedma zmena schválená dňa 31. 3. 2016, starostom obce
 - ôsma zmena schválená dňa 15. 4. 2016, uznesením OZ č. 12/2016
 - deviatá zmena schválená dňa 29. 4. 2016, starostom obce
 - desiatá zmena schválená dňa 25. 05. 2016, starostom obce
 - jedenásta zmena schválená dňa 31. 5. 2016, starostom obce
 - dvanásta zmena schválená dňa 17. 6. 2016, starostom obce – dotácia matrika
 - trinásta zmena schválená dňa 27. 6. 2016, starostom obce-zmeny v školstve, aktivačné práce
 - štrnásť zmena schválená dňa 30.6.2016, starostom obce
 - pätnásta zmena schválená dňa 12. 8. 2018, uznesením OZ 29/2016
 - šestnásť zmena schválená dňa 1. 7. 2016, starostom obce - dotácia – kanalizácia
 - sedemnásť zmena schválená dňa 2. 9. 2016, starostom obce – územný plán obce
 - osemnásť zmena schválená dňa 30. 9. 2016, starostom obce
 - devätnásť zmena, schválená dňa 6. 10. 2016, starostom obce –školstvo
 - dvadsiata zmena, schválená dňa 31. 10. 2016, starostom obce
 - dvadsiata prvá zmena, schválená dňa 7. 11. 2016, starostom – školstvo
 - dvadsiata druhá zmena, schválená 16. 12. 2016, uznesením č. 59/2016
- Z uvedených zmien bolo 10 takých, ktoré sa priamo týkali účelových dotácií zo ŠR.

Rozpočet obce k 31. 12. 2016 v EUR

	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 167 141	1 530 668
z toho :		
Bežné príjmy	1 148 571	1 251 049
Kapitálové príjmy	14 500	236 042
Finančné príjmy	4 070	42 142
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	1 435
Výdavky celkom	1 167 141	1 530 668
z toho :		
Bežné výdavky	580 063	638 893
Kapitálové výdavky	119 104	380 210
Finančné výdavky	41 500	40 500
Výdavky RO s právnou subjektivitou	426 474	471 065
Rozpočet o b c e - vyrovnaný	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 530 668	1 554 147,73	103,4

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 252 484	1 275 972,57	101,9

V plnení bežných príjmov sú aj príjmy základnej školy vo výške 1 434,47 €. Viac v bode 6. Hodnotí sa plnenie rozpočtu, vrátane základnej školy.

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 252 484 €, bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 v sume 1 275 972,57 €, čo predstavuje 101,9 % plnenie, aj vzhľadom na zvýšenie dane na samosprávu.

1) daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
626 064	651 948,80	104,1

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej finančnej čiastky 542 609 € z výnosu dane z príjmov boli skutočné príjmy k 31.12.2016 – 569 441,14 €, čo predstavuje plnenie na 105 %. V porovnaní s rokom 2015 to bolo viac o 78 836,17 €, čo priaznivo ovplyvnilo príjmovú časť rozpočtu obce.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 36 024 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 35 287,50 €, čo je plnenie na 97,9 %. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 16 878,97 €, dane zo stavieb boli vo výške 18 233,64 € a z bytov 174,89 €. Výška skutočných daní bola o na úrovni roku 2015. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na daniach z nehnuteľností vo výške 1 160,66 €, čo je obdobne ako za predchádzajúce hodnotené obdobie. Pohľadávky sa vymáhali výzvami.

c) Daň za psa bola v skutočnosti v roku 2016 - 1 401,17 €, nedoplatok na dani bol 7 €.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva - v roku 2016 bol rozpočet 770 €, skutočne bolo vybratých 770 €, čo je o 40 € viac ako v roku 2015.

e) Daň za ubytovanie – skutočný príjem bol 424,38 €, čo je o 36 € menej ako v roku 2015.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad z rozpočtovaných 44 800 € bol skutočný príjem 44 624,61 €, čo je o 416 € viac ako v roku 2015 a plnenie na 99,6 %. Nedoplatok na uvedenej dani bol 2 545,17 €, čo je o 283 € menej ako roku 2015.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
135 159	133 779,53	98,8

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 59 911 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 59 709,77 €, čo je menej o 1 080 € ako v roku 2015. Príjmy z prenajatých pozemkov boli vo výške 1 352,75 €, z prenajatých bytov v sume 53 906,62 €. Príjem za nájom budov a priestorov – zdravotné stredisko, lekáreň, kultúrny dom bol vo výške 4 450 €, čo je porovnateľné s rokom 2015. Dividendy v roku 2016 prijaté neboli.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 67 371 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 66 579,52 €, čo je o 5 198 € viac ako v roku 2015. Dôvodom je zvýšený príjem za opatrovateľskú službu, služby v bytovkách, ale aj za likvidáciu odpadových vôd. Prevažnú časť príjmov tvoria príjmy za služby v bytovkách v sume 32 864,58 €, za vypúšťanie odpadových vôd v sume 11 351,15 €, za opatrovateľskú službu 9 064,10 €. Príjem za réžiu v ŠJ bol 2 352,61 €, od rodičov na prevádzku v MŠ bol príjem v sume 1 210 € a za ŠKD 1 284,- €.

c) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov v sume 7 877 € bol skutočný príjem 7 490,24 €, čo predstavuje 95,1 % plnenie. Medzi inými nedaňovými príjmami boli vratky zo zdravotného poistenia v sume 6 004,41 €, príjmy z dobropisov v sume 1 228,72 € a z lotérií 228,24 €. Tieto príjmy boli o 742,96 € nižšie ako v roku 2015.

3) **Bežné príjmy - ostatné príjmy:**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
491 152	490 244,24	99,8

Obec prijala v roku 2016 nasledovné granty a transfery v EUR:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR Považská Bystrica	36 340,76	Aktivačné služby- 4 projekty
2.	Okresný úrad–TN–školsstvo	433 121,80	Prenesené kompetencie– základná škola
3.	Okresný úrad P.Bystrica	3 001,-	Matrika –prenesené kompetencie
4.	ÚPSVaR Považská Bystrica	1 114,80	Osobitný príjemca
5.	ÚPSVaR Považská Bystrica	696,32	Strava, učebné pomôcky - deti v HN
6.	Okresný úrad ŽP- Trenčín	189,40	Dotácia na PVŠS na úseku ŽP
7.	Okresný úrad P. Bystrica	668,25	Na register obyvateľstva – prenesený výk.
8.	Okresný úrad TN	3 906,-	Pre MŠ - predškolači
9.	Okresný Pov. Bystrica	1 417,60	Voľby NR SR
10.	Pôdohosp. platobná agentúra	2 736,04	Vratka DPH z proj. Detské ihrisko
11.	Pôdohosp. platobná agentúra	3 441,42	Jednotná platba na plochu
13.	Dobrovoľná požiari ochrana	3 000,-	Na materiálové vybavenie, odevy
14.	Stravníci v ŠJ v zmysle VZN	295,45	Za réžiu v školskej jedálni pri MŠ
15.	Grant z Oblast.org.cest.ruchu	300,-	Propagácia športového podujatia

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v plnej výške, okrem dotácie na školstvo a jednotnú platbu na plochu. Zostatok nevyčerpaného transferu za ZŠ bol 9 648,71 €,

z toho 1 189,99 € je dopravné a 8 458,72 € je nevyčerpaná dotácia z tovarov z roku 2016. Zostatok dotácie bol poukázaný ZŠ ako nová dotácia roku 2017 s kódom zdroja 131G. Zostatok dotácie z Pôdohospodárskej platobnej agentúry bol 3 441,42 €.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
236 642	236 033,98	99,8

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov v sume 236 042 €, bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 - 236 033,98 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Tieto príjmy boli o 40 025 € nižšie ako v roku 2015. Najväčším kapitálovým transferom bola dotácia z Environmentálneho fondu na kanalizáciu v obci v sume 199 999,98 €. Všetky prijaté dotácie boli v roku 2016 aj použité.

a) **Príjem z predaja kapitálových aktív:** V roku 2016 sa nepredávali žiadne kapitálové aktíva.

b) **Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:**

V roku 2016 príjem z predaja pozemkov činil 1 092,- €, čo je o 534,30 € viac ako v roku 2015.

c) **Granty a transfery:**

V roku 2016 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery:

P.č .	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Environmentálny fond	199 999,98	Kanalizácia v obci
2.	Environmentálny fond	21 320,-	Rekonštrukcia kotolne obec.úradu
3.	Minister.dopravy a výstavby SR	13 622,-	Územný plán obce

Obec v roku 2016 prijala 3 kapitálové transfery a to z Environmentálneho fondu na kanalizáciu v obci v sume 199 999,98 €, na rekonštrukciu kotolne obecného úradu v sume 21 320,- € a z Ministerstva dopravy a výstavby SR v sume 13 622 € na územný plán obce.

5) Príjmové finančné operácie:

v EUR		
Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
42 142	42 141,18	100

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Uznesením obecného zastupiteľstva, zo dňa 12. 8. 2016 č. 30/2016 bolo schválené čerpanie rezervného fondu v sume 30 378,59 € na investičné akcie v obci. Fond opráv sa čerpal na krytie úhrad faktúr za údržbu bytoviek a to v sume 1 314,- €.

Vo finančných operáciách boli účtované aj príjmy za školstvo z roku 2015 v sume 10 448,59 €, ktoré boli použité s časovou výnimkou do konca marca 2016.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

v EUR		
Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 435,-	1 434,47	100

Textová časť – bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola mala príjmy v sume 1 434,47 € a to za ŠKD – od rodičov v sume 1 284 €, z dobropisov a za ekopaky v sume 150,47 €.

Kapitálové príjmy :

ZŠ Štefana Závodníka Pružina v roku 2016 nemala žiadne kapitálové príjmy.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v EUR

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 530 668,-	1 409 917,15	92,1

1) Bežné výdavky obce:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
638 893	588 594,71	92,1

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	191 604	186 325,98	97,2
Finančná a rozpočtová oblasť	5 563	5 491,45	98,7
Ochrana život. prostredia-odp. hosp.	53 813	52 998,39	98,5
Bývanie a obč. vybav.+ rozvoj obce	37 580	36 083,67	96
Zdravotníctvo	4 440	3 818,75	86
Rekreačné a športové služby	4 800	4 675,-	97,4
Vzdelávanie - predškolská výchova	85 870	77 595,87	90,4
Vzdelávanie - základné vzdelanie	423	422,93	100
Vzdelávanie - školské stravovanie	40 627	38 058,75	93,7
Príspevok pri narodení detí	1 960	1 820,-	92,8
Matrika	3 128	3 131,06	100
Požiarňa ochrana	7 060	6 570,37	93,1
Civilná ochrana	660	589,53	89,3
Cestná doprava a MK	26 310	9 941,31	37,8
Verejné osvetlenie	14 910	14 712,19	98,6
Vodovod	2 070	1 705,52	82,4
Aktivačné služby	47 862	45 691,01	95,4
Voľby NR SR	1 417	1 417,60	100
Úvery - úroky	9 250	8 832,44	95,4
ČOV – bežné výdavky	24 150	22 812,86	94,4
Sociálne zabezp.-opatrovat. služba	43 930	44 067,45	100,3
Sociál.zabezp.-inde neklasifikované	1 975	1 762,63	89
Kultúra, kultúr. služby, náboženské služby, príspevky obč. združeniam	18 414	12 820,99	69,6
Hmotná núdza –prís.p.strav.,uč.pom.	1 246	886,32	71,1
Školenia, Centrá voľného času	1 934	1 887,28	97,6
Ochrana prírody a krajiny-parky	7 897	4 475,36	56,7
S P O L U	638 893	588 594,71	92,1

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

Z rozpočtovaných 193 641 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 190 642,25 €, čo je 98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky zamestnancov OÚ, matriky, MŠ, ŠJ

a aktivačných pracovníkov. Výdavky na mzdy boli vyššie ako v roku 2015 aj z dôvodu navýšenia plátov podľa zákona.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 74 664 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 72 995,46 €, čo bolo 98 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd za zamestnávateľa a DDP za OÚ, matriku, MŠ a ŠJ a aktivačných pracovníkov.

c) Tovary a služby - Z rozpočtovaných 302 182 € sa skutočne čerpalo na tovaroch a službách 258 062,62 €, čo predstavuje 85 % plnenie. Ide o prevádzkové výdavky OÚ a všetkých stredísk, a to cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, údržba, poistenie a ostatné tovary a služby. Najväčšími položkami bol vývoz odpadov a poplatky za odpad v sume 52 255,64 €, na ČOV v sume 22 812,86 €, na špeciálne služby – externý manažment. Náklady na tovary a služby boli o 30 863 € vyššie ako v roku 2015 aj z dôvodu zvýšených výdavkov na externý manažment pri vypracovaní projektu k zníženiu energetickej náročnosti budov, energetický audit, ako i monitorovaciu správu za projekt Rekonštrukcia ZŠ. Vyššie boli aj vratky z preplátok za služby po ročnom vyúčtovaní bytov.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 59 156 € bolo skutočné čerpanie transferov k 31.12.2016 vo výške 58 061,94 €, čo predstavuje 98 %. Najväčšou položkou boli mzdy opatrovateliek 36 053,46 €, čo je o 6 289 € viac ako v r. 2015, na prevádzku Spoločnej úradovne sa čerpalo 5 979,13 €, transfer TJ a na plavecký výcvik žiakov predstavovali 4 675,- € a príspevky pri narodení dieťaťa boli v sume 1 820,- €, tiež boli vyššie ako v roku 2015 – viac narodených detí.

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

Z rozpočtovaných 9 250 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 vo výške 8 832,44 €, čo predstavuje 95 % plnenie. Zahrnuté sú v tom úroky z úveru ŠFRB – 8 793,14 € a úroky z investičného úveru. Celkové úroky z úveru boli nižšie o 3 088,27 € aj vzhľadom na splatenie bankového úveru ešte v máji 2016. Nový úver prijatý nebol.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
380 210	320 769,20	84,4

Skutočné kapitálové výdavky boli len v obci a to na nasledovné investičné akcie v EUR:

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verej. správy- rek. kotolne OÚ	22 870	22 868,26	100
Výdav. verej. správy-kúpa pozemkov	25	27	108
Výdavky verej. správy- kamer. systém	4 600	3 360	73
Výdavky verej. správy-proj.-zníž. EN	9 750	5 880	60,3

Výdav. verej. správy- nákladné auto	2 700	2 700,-	100
Miestne komunikácie-rekonštrukcia	39 952	3 085,54	8
Rozvoj obcí územný plán,rozhladňa	39 686	26 728,36	67
Tribúna pri ihrisku	2 000	0	0
Kanalizácia v obci	218 025	218 024,78	100
Verejné osvetlenie – rozšírenie IBV	17 044	17 043,59	100
Bežecká dráha – ovál pri ihrisku	13 353	13 351,38	100
Požiarna zbrojnica-prístavba	485	483,60	100
Kultúrny dom	7 220	7 216,69	100
Cintorín – oporný múr	2 500	0	0
S P O L U :	380 210	320 769,20	84,4

Textová časť – kapitálové výdavky :

V hodnotenom období boli najväčšie kapitálové výdavky na kanalizáciu obce 218 024,78 €, financovanú prevažne z Environmentálneho fondu v sume cca 200 000 €, rekonštrukciu a modernizáciu kotolne obecného úradu v celkovej sume 22 868,26 €, z toho dotácia z Environmentálneho fondu bola 21 320 €. Významnou položkou bolo aj rozšírenie verejného osvetlenia v IBV v dolnej časti obce v celkovej sume 17 043,59 €, financovanú z vlastných zdrojov obce. Podarilo sa ukončiť aj areál viacúčelového ihriska o bežeckú dráhu z prostriedkov obce v sume 13 351,38 €. Na spracovanie územného plánu obce bolo investovaných 19 993 €, z toho dotácia z Ministerstva dopravy a výstavby SR bola v sume 13 622 €. Z vlastných prostriedkov obce bol spracovaný aj projekt na rozhladňu v obci za 5 000 €. Rozšírenie kamerového systému o 3 kamery bolo v sume 3 360,- €. Neboli však naplnené položky na rekonštrukciu miestnych komunikácií, na čakáreň v časti Priedhorie, nebol dobudovaný oporný múr na cintoríne, pokračovalo sa len svojpomocne.

a) Výdavky verejnej správy

V roku 2016 obec eviduje výdavky na rekonštrukciu kotolne obecného úradu v sume 22 868,26 €, kde účelovo využila dotáciu zo ŠR v sume 21 320 €. Ďalšie výdaje boli na kúpu nákladného auta v sume 2 700,- €, na rozšírenie kamerového systému v sume 3 360,- €, na spracovanie projektu „Zníženie energetickej náročnosti budovy OÚ v sume 5 880,- €, na dobudovanie oválu pri viacúčelovom ihrisku v sume 13 351,38 €. Celkové výdavky boli 48 186,64 € a boli o 15 697,30 € vyššie ako v roku predchádzajúcom.

b) Nakladanie s odpadovými vodami

V rámci tejto kapitoly boli výdavky na rozšírenie kanalizačnej siete v obci. Dodávateľská firma VK SOK rozšírila sieť o ďalších 350 bm, o celkovom náklade 218 024,78 €, z toho prostriedky Environmentálneho fondu boli v sume 199 999,98 € a z vlastných prostriedkov obce v sume 18 024,80 €. V tejto sume bola zahrnutá aj nová ulička ku Ondrejíčkovým.

c) Verejné osvetlenie

Obec v minulom roku rozšírila verejné osvetlenie v obci v dolnej časti obce – IBV v sume 17 043,59 €. V roku 2017 sa v tejto investícii bude pokračovať.

d) **Kultúra** – v rámci zníženia nákladov na vykurovanie v KD, obec pristúpila k zatepleniu stropu v celkovej sume 7 216,69 €, od čoho očakáva v budúcnosti úsporu financií.

e) **Miestne komunikácie** – napriek rozpočtovaným 39 952 €, obec investovala do rekonštrukcie len 3 085,54 € a to v časti Priedhorie. Plánované investície sa presúvajú do roku 2017.

f) **Rozvoj obcí** – v rámci tejto kapitoly obec dala spracovať nový územný plán v sume 19 993 €, s podporou Ministerstva dopravy a výstavby SR v sume 13 622,- €. K tomuto dokumentu viackrát zasadalo obecné zastupiteľstvo a nový dokument dáva priestor k výstavbe pre občanov aj podnikateľov a ďalší rozvoj obce

3) Výdavkové finančné operácie v EUR:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
40 500	40 642,97	104

Z rozpočtovaných 40 500 € bolo čerpaných 40 642,97 € a to na splácanie istín – úveru z Prima banky celkom 4 199,71 € a ŠFRB v sume 36 443,26 € v zmysle zmlúv. Bankový úver bol splatený v máji 2016.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky v EUR :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
468 905	457 750,27	97,6

Textová časť – bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou boli 457 750,27 €, z toho:

Základná škola	430 667,06 €
Školský klub detí	26 583,21 €
Školská knižnica	500, - €.

Celkový rozpočet pre ZŠ bol 468 905 € v čom sú zahrnuté ZŠ, ŠKD aj knižnica. V rozpočte boli tak normatívne, ako aj nenormatívne príspevky – na vzdelávacie poukazy, dopravu, odchodné, učebnice a na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia. Novými dotáciami boli dotácie na lyžiarsky kurz a na školu v prírode. Skutočnosť v ZŠ bola 457 750,27 €, čo je o 29 151 € viac ako v roku 2015. Dotácia na dopravné nebola vyčerpaná v plnej výške, zostatok bol 1 189,99 € a z tovarov v sume 8 458,72 € a boli presunuté do roku 2017. Výdavky ZŠ boli z dotácií na prenesené kompetencie, ako i z vlastných príjmov, ktoré v r. 2016 predstavovali 1 434,47 € (príjem od rodičov – ŠKD, dobropisy, ekopaky). V roku 2016 bolo presunutých na výdavkový účet ZŠ 1 317,49 € za dopravné a 5 725,36 € ako dotácia na tovary z roku 2015. Tieto dotácie boli čerpané v termíne do 31.03.2016 s KZ 131F. Rozpočet na ŠKD bol 28 089 €, z toho obec v rámci originálnych kompetencií v roku 2016 poukázala škole sumu 25 299,21 € na 2 oddelenia, ostatné výdavky boli financované z vlastných príjmov v ŠKD, hlavne na nákup učebných pomôcok. Obec poukázala viac o 5 840,06 € a to z dôvodu odchodného.

5) Kapitálové výdavky základnej školy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 160	2 160	100

V roku 2016 Základná škola Štefana Závodníka Pružina mala kapitálové výdavky v sume 2 160 € z prostriedkov obce na rekonštrukciu a modernizáciu učebne.

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	1 275 972,57
z toho : bežné príjmy obce	1 274 538,10
bežné príjmy RO	1 434,47
Bežné výdavky spolu	1 046 344,98
z toho : bežné výdavky obce	588 594,71
bežné výdavky RO	457 750,27
Bežný rozpočet	229 627,59
Kapitálové príjmy spolu	236 033,98
z toho : kapitálové príjmy obce	236 033,98
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	322 929,20
z toho : kapitálové výdavky obce	320 769,20
kapitálové výdavky RO	2 160,-
Kapitálový rozpočet	-86 895,22
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	142 732,37
Vylúčenie z prebytku	16 672,13
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	126 060,24
Príjmy z finančných operácií	42 141,18
Výdavky z finančných operácií	40 642,97
Rozdiel finančných operácií	1 498,21
PRÍJMY SPOLU	1 554 147,73
VÝDAVKY SPOLU	1 409 917,15
Hospodárenie obce	144 230,28
Vylúčenie z prebytku	16 672,13

Prebytok rozpočtu v sume 142 732,37 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 je zdrojom rezervného fondu. Z prebytku sa **vylučujú** podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona:

predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 090,13 EUR, a to na :

- na tovary a služby ZŠ 8 458,72 EUR
- na dopravné žiakom ZŠ 1 189,99 EUR
- jednotná platba na plochu v sume 3 441,42 EUR.

Finančné operácie boli prebytkové v sume 1 498,21 €.

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 ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **13 090,13 EUR**, a to na :

- na tovary a služby 8 458,72 EUR
 - na dopravné žiakom 1 189,99 EUR
 - jednotná platba na plochu v sume 3 441,42 EUR,
ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- b) nevyčerpané prostriedky z **fondy prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume **3 582,- EUR**, t. j. **spolu sa vylučujú účelové prostriedky v sume 16 672,13 EUR.**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **127 558,45 €**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec tvorí rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z. z. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	59 463,89
Prírastky - z prebytku hospodárenia uzn.č.7/2016	55 777,36
- ostatné prírastky	0
Úbytky - použitie rezervného fondu uzn.č.30/2016	30 378,59
- krytie schodku hospodárenia	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31. 12. 2016	84 862,66

Textová časť k Rezervnému fondu

V roku 2016 obec tvorila rezervný fond z prebytku hospodárenia z roku 2015 v sume 55 777,36 €, pričom čerpanie z tohto fondu bolo v sume 30 378,59 € - vopred schválené obecným zastupiteľstvom. Zostatok RF bol 84 862,66 €, čo je aj po čerpaní o 25 399 € viac ako v roku 2015.

Sociálny fond

Tvorbu a použitie SF upravuje kolektívna zmluva a Zásady o hospodárení SF.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2016	26,30
Prírastky - povinný príděl - 1,5 %	2 419,43
Úbytky - stravovanie pracovníkov	761,75
- regeneráciu prac. síl, Deň matiek	1 160,59
- ostatné úbytky – jubileá, odchod do dôchodku	0
KZ k 31. 12. 2016	523,39

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2016 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Neobežný majetok spolu	4 174 434,93	3 995 555,61
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	23 552,00	3 559,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 886 165,80	3 727 279,49
Dlhodobý finančný majetok	264 717,12	264 717,12
Obežný majetok spolu	889 391,95	801 392,05
z toho :		
Zásoby	5 733,35	4 874,73
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	612 546,76	631 672,44
Pohľadávky krátkodobé	7 543,52	9 963,94
Pohľadávky dlhodobé	25,08	70,39
Finančné účty	263 543,21	154 810,55
Poskytnuté návratné fin. výpomocce	0	0
Časové rozlíšene	1 235,72	1 331,15
S P O L U	5 065 062,60	4 798 278,81

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie	1 773 640,80	1 622 511,86
z toho :		
Fondy účtovnej jednotky	0	0
Výsledok hospodárenia	1 773 640,80	1 622 511,86
Závazky	930 388,81	955 826,49
z toho :		
Rezervy	6 604,37	3 958,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	12 051,71	10 448,59
Dlhodobé záväzky	818 714,88	854 779,62
Krátkodobé záväzky	93 017,85	82 440,57
Bankové úvery	0	4 199,71
Časové rozlíšenie	2 361 032,99	2 219 940,46
S P O L U	5 065 062,60	4 798 278,81

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči ŠFRB	842 499,-	EUR
- voči dodávateľom	14 991,50	EUR
- voči štátnemu rozpočtu	13 090,12	EUR
- voči zamestnancom	12 805,66	EUR
- voči poisťovniam a Daňovému úradu	10 111,04	EUR
- ostatné – mzdy opatrovateliek, obstarávky z platu	5 921,41	EUR.
- za verejné obstarávanie	5 000,-	EUR.

Obec eviduje nulovú úverovú zadlženosť podľa § 17 ods. 6 písm. a) zákona č. 583/2004 Z. z. zákona o rozpočtových pravidlách pre územnú samosprávu k 31.12.2016, nakoľko spláca len úver voči ŠFRB.

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2014 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel a to nasledovne:

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	4 400	4 400	0
Jaskyniarsky klub SV – bežné výdavky	400	400	0
Rodič. združenie pri ZŠ Pružina -bežné	275	275	0
S P O L U	5 075	5 075	0

Komentár – všetky dotácie boli použité v súlade s ich účelom a boli riadne a v termíne zúčtované do nákladov obce v zmysle VZN č. 1/2014.

10.Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí.

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa – ŠKD a knižnica, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Š.Z. Pružina ŠKD	25 299,21	25 299,21	0,-
ZŠ. Š.Z. Pružina-kap	2 160,-	2 160,-	0,-
ZŠ - Pružina-vl. príjmy	1 434,47	1 434,47	0,-
ZŠ – Pružina - knižnica	500,-	500,-	0,-

Obec poskytla rozpočtovej organizácii dotáciu na originálne kompetencie - školský klub detí v sume 25 299,21 €, na nákup kníh do knižnice v sume 500,- €. Na kapitálové výdavky obec poskytla 2 160,- € a vrátila vlastné príjmy RO v sume 1 434,47 €.

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ. Š.Z. Pružina	449 924,02	440 275,31	9 648,71

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okres. úrad TN	Školstvo – bežné výdavky	442 881,17	433 232,46	9 648,71
Okres. úrad P.B.	Matrika – bežné výdavky	3 001,-	3 001,-	0
Okres. úrad P.B.	Reg. obyvateľ'ov – bežné výdavky	668,25	668,25	0
Dobrovoľ. PO	Na materiál.vybavenie PO-bež.	3 000,-	3 000,-	0
Okres.úrad P.B	Register adries – bežné výdavky	15,40	15,40	0
Min.dopravy SR	Územný plán obce – kapitálové výd.	13 622,-	13 622,-	0
Úrad práce P.B.	Bežné- hmotná núdza-str.,uč.pom.	696,32	696,32	0
OÚ ŽP Trenčín	Transfer na život. prostr.-bežný	189,40	189,40	0
OÚ Trenčín	Transfer na MŠ- predškolači-bež.	3 906,-	3 906,-	0
Úrad práce P.B.	Transfer na aktivač.práce-bežný	36 340,76	36 340,76	0
Okres. úrad P.B.	Voľby NR SR – bežné výdavky	1 417,60	1 417,60	0
Pôdoh.pl.agentúra	Jednotná platba na plochu-bežné	3 441,42	0	3 441,42

Všetky uvedené dotácie boli účelovo využité, zostatok evidujeme pri školstve a jednotnej platbe na plochu, ktoré sa použijú v roku 2016. Zo žiadnej z prijatých dotácií nevznikol výnos, ktorý by bol záväzkom voči ŠR. Prijímateľom dotácie na stavebný úrad bola priamo Obec Jasenica.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec v roku 2016 prijala zo štátneho fondu nasledovné transfery:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Environmentálny fond	Kanalizácia v obci	199 999,98	199 999,98	0
Environmentálny fond	Rekonštrukcia kotolne OÚ	21 320, -	21 320,-	0

Uvedené dotácie boli v termíne zúčtované a účelovo použité. Z prijatých dotácií nevznikol žiadny záväzok ani výnos voči ŠR.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Obec Jasenica – opatr.sl.	36 053,46	36 053,46	0
Obec Jasenica-prevádzka	8 013,99	8 013,99	0
Mesto Púchov - CVČ	213,28	213,28	0

Dotácie, ktoré obec poskytla Obci Jasenica boli účelovo využité, evidujeme však záväzok v sume 2 771,82 € za mzdy opatrovateliek za 12/2016 a sumu 308,76 € na prevádzku, nakoľko poskytnuté príspevky boli nižšie ako prevádzkové náklady.

Vypracovala: Ing. Marta Belavá

Predkladá: Michal U š i a k

11. Uznesenie:

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- **Použitie prebytku po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR a z Fondu opráv a údržby** v sume **126 060,24 €**, zisteného 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, **na tvorbu rezervného fondu**.
- **Z dôvodu prebytkových FO** v sume 1 498,21 € v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa o túto sumu zvyšuje tvorba rezervného fondu z prebytku roku 2016 na **127 558,45 €**.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2016.

V Pružine, 7. marca 2017

Michal U š i a k
starosta obce