



Konsolidovaná výročná správa
obce P R U Ž I N A
za rok 2016

(obsahuje údaje z individuálnej aj konsolidovanej účtovnej závierky)

J ú n 2 0 1 7

| | |
|--|-----------|
| 1. Základná charakteristika konsolidovaného celku | 3 |
| 1.1 Geografické údaje | 3 |
| 1.2 Demografické údaje | 3 |
| 1.3 Ekonomické údaje | 3 |
| 1.4 Symboly obce | 3 |
| 1.5 Logo obce | 3 |
| 1.6 História obce | 3 |
| 1.7 Pamiatky | 4 |
| 1.8 Významné osobnosti obce | 4 |
| 1.9 Výchova a vzdelávanie | 4 |
| 1.10 Zdravotníctvo | 4 |
| 1.11 Sociálne zabezpečenie | 4 |
| 1.12 Kultúra | 4 |
| 1.13 Hospodárstvo | 5 |
| 1.14 Organizačná štruktúra obce | 5 |
| 1.15. Všeobecné údaje o konsolidovanom celku | 6 |
| 2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie | 6 |
| 2.1 Plnenie príjmov za rok 2016 | 7 |
| 2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2016 | 10 |
| 2.3 Plán rozpočtu na roky 2017-2019 | 14 |
| 3. Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016 | 14 |
| 4. Bilancia aktív a pasív v celých EUR | 16 |
| 4.1 Aktíva | 16 |
| 4.2 Pasíva | 17 |
| 5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v celých EUR | 18 |
| 5.1 Pohľadávky | 18 |
| 5.2 Záväzky | 18 |
| 6. Hospodársky výsledok | 19 |
| 7. Ostatné dôležité informácie | 21 |
| 7.1 Prijaté granty a transfery | 20 |
| 7.2 Poskytnuté dotácie | 21 |
| 7.3 Významné investičné akcie v roku 2016 | 22 |
| 7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti | 22 |
| 7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia | 23 |

1. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Obec je právnickou osobou, ktorá samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

1.1 Geografické údaje

Geografická poloha obce :

Obec leží na severovýchodnom úpätí najvyššieho vrchu Strážovskej vrchoviny – Strážova-1213 m.n.m.

Susedné mestá a obce : mestá: Považská Bystrica, Púchov
obce: Ďurďové, Lieskov - Trstie, Čelkova Lehota

Celková rozloha obce : 42,3 ha – 2 katastre Pružina – 38,505 ha
Briestenné – 3,795 ha

Nadmorská výška : 381 m.n.m.

1.2 Demografické údaje

Hustota a počet obyvateľov : 2056 obyvateľov k 31. 12. 2016 (oproti r. 2015 nárast o 18)

Národnostná štruktúra : **slovenská:** 98,7 %, **česká:** 0,5 %, nezistená: 0,8 %

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu : **rímsko-katolícke :** 2 017 – 98,1 %, **Evanjelické :** 14 - 0,7 %, **právoslávnne:** 1, bez vyznania a iné 24 - 1,2 %.

Vývoj počtu obyvateľov : od r. 2001 – počet obyvateľov – 1907
2011 – počet obyvateľov - 1965
2012 – počet obyvateľov – 1972
2013 - počet obyvateľov – 1984
2014 – počet obyvateľov - 2026
2015 – počet obyvateľov - 2038
2016 – počet obyvateľov – 2056

Od posledného sčítania obyvateľov počet obyvateľov stúpol o 91, (dôvodom je výstavba bytov a rozvoj IBV v dolnej časti obce a následné prisťahovanie nových občanov) a za 15 rokov o 149 obyvateľov.

1.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci : nesleduje sa

Nezamestnanosť v okrese : 7,53 %

Vývoj nezamestnanosti v okrese v roku 2016 sa oproti roku 2015 znížila až o 3,7 % a je nižšia ako celoslovenský priemer. Dôvodom môže byť nárast nových pracovných miest financovaných z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu.

1.4 Symboly obce

Erb obce: Obec má vlastný erb, schválený Heraldickou komisiou zápisom do Heraldického registra pod zn. P 83/97, zo dňa 9. 11. 1999.

Vlajka obce : Obec má vlastnú vlajku v bielo-červeno-modro-zelenom prevedení pozdĺžnymi pruhmi.

Pečať obce: Obec má vlastnú erbovú pečať. Erb vo forme pečate je umiestnený na okrúhлом podklade, ktorý je ohraničený dvomi čiernymi kruhmi a medzi nimi na striebornom podklade je nápis: “Trenčianska oblasť – obec Pružina 1906-1911“. Zapísaná je v kráľovskej knihe vo Viedni 19. 2. 1912 kráľovským radcom.

1.5 Logo obce:

Logo obce predstavuje znázornený erb obce.

1.6 História obce - názov obce

1272 Pruzsina, 1330-Prussina, 1364 – Pruzina, 1864-Barossháza. Prvá písomná zmienka o obci z r. 1272, kedy patrila panstvu Košeca. V 13. storočí prešla do vlastníctva zemianskych rodín Pružinských a Lieskovských. História obce dotvárajú kultúrne a historické pamiatky.

1.7 Pamiatky

- Kostol sv. Žofie/katolícky/-pôvodne gotický, v roku 1759 zväčšený o Presbytérium
- Kalvária okolo kostola: 7 obrazov od J. B. Klemensa z r. 1863
- 4 obrazy od K. Švestku z r. 1880
- Kaplnky: pred kostolom z r. 1879 – Lurdská, Ružencovej Panny Márie z r. 1877, prícestná sv. Jána Nepomuckého, Zvonica v časti obce Briestenné a Pamätná tabuľa A.Kardoša, bývalého starostu obce – sú kultúrne pamiatky zapísané v Registri národných kultúrnych pamiatok.

1.8 Významné osobnosti obce

Štefan Závodník – kňaz – dekan, slovenský národovec a buditeľ, zakladateľ Spolku včelárov na Slovensku, v Pružine pôsobil v r. 1850-1885, Matičiar, zakladateľ Spolku miernosti a triezlivosti – v obci je pochovaný, po ňom je pomenovaný aj Katolícky kultúrny dom, vybudované boli busta a Park Štefana Závodníka. Aj Základná škola v obci má čestný názov s jeho menom.

Gábiel Baroš - buržoázny politik a národohospodár, známy ako Železný minister Slovenska“ – narodil sa v Pružine 6. 7. 1848.

Medzi významné osobnosti obce radíme aj **bratov Šťastných** – svetoznámych reprezentantov hokeja.

1.9 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti *výchovu a vzdelávanie* detí v obci poskytuje:

- Základná škola Štefana Závodníka Pružina
- Materská škola Pružina

Na mimoškolské aktivity sú zriadené:

- 2 oddelenia v školskom klube detí v priestoroch základnej školy,
- žiaci ZŠ majú možnosť navštevovať ZUŠ v Považskej Bystrici. Pre mladších žiakov je výučba zabezpečená v týždni aj v základnej škole.
- V škole pracuje viacero krúžkov, v ktorých okrem iného rozvíjajú kreativitu žiakov.
- Školská knižnica – poskytuje výpožičku kníh rôznych žánrov pre žiakov, ale aj ostatných.
- Viacúčelové ihrisko a detské ihrisko v oddychovej zóne Majtánovce.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj vzdelávania sa bude orientovať na: výučbu cudzích jazykov a fyzickú zdatnosť žiakov.

1.10 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť pre občanov poskytuje:

- Nemocnica s poliklinikou v Považskej Bystrici a ZDRAVIE Púchov
- Lekár súkromný – MUDr. Omelková Helena – ambulancia dospelých
- Lekár súkromný – MUDr. Ivorová Božena – ambulancia pre deti
- Lekár súkromný – MUDr. Durandziová – pediater v Penzióne pod Strážovom
- Lekárneň Belmedika, prevádzka Pružinka Pružina.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja je zdravotná starostlivosť pre občanov postačujúca, chýba len zubný lekár. Možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti sa bude orientovať na: zabezpečenie geriatrickej starostlivosti, nakoľko prestárlych občanov v obci pribúda.

1.11 Sociálne zabezpečenie

Obec zabezpečuje sociálnu starostlivosť prostredníctvom opatrovateliek, ktorých počet sa v priebehu roku 2016 menil. Celkovo v obci pracuje 7 opatrovateliek a v priemere sa opatrovalo 13 občanov. Tento počet sa v priebehu roka menil – dôvody: úmrtie opatrovaného, odchod do sociálneho zariadenia. Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb sa bude orientovať na budovanie penziónu, či iného zariadenia pre seniorov obce.

1.12 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečujú :

- Obec v Kultúrnom dome Štefana Závodníka Pružina - fašiangy, karneval, ples, jarmok (Žofia) , Deň matiek, koncert Marcely Laiferovej v jeseni misijný jarmok, Mikuláš.

V roku 2016 sa organizovali ďalšie kultúrne akcie v obci:

- Základná škola Š. Závodníka –výstavky, besedy v škole aj pre verejnosť, koncerty
- SHR Apoleníková - akcie na farme s kultúrnym programom (folklór, ľudové tradície)
- Jaskyniarsky klub Strážovské vrchy – akcia „Zelená modrá“ organizovaná aj v rámci spolupráce s obcami Pružina a Čelkova Lehota – country, koncerty v jaskyni Dúpna a pod.
- Penzión pod Strážovom – akcia k MDD, kultúrne vystúpenia.

Obec pravidelne 2-krát v roku organizuje víťanie detí do života v sobášnej sieni a ocenenia občanov.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať na rozvoj kultúrnych tradícií v obci – fašiangy, karneval pre deti, jarmoky, výstavy, divadelné predstavenia a vystúpenia známych umelcov.

1.13 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

Reštauračné služby – Penzión pod Strážovom, Martin Jakubech – Pizzéria Včielka, Pizzéria pod orechom – ROSST - Priedhorie, Bripet – mäso údeniny, Krovmont - Dušan Jance, Salaš SHR p. Apoleníková – predaj syrov, bryndze a výrobkov z ovčieho mlieka, Milan Malatký-autodiela.

Najvýznamnejší priemysel v obci :

V obci je zastúpený väčšinou potravinársky priemysel. Je tu prevádzka – firmy RAVITA Prešov-Cereálne výrobky – balička. V obci poskytujú služby a šíria dobré meno aj Bripet – Ján –Briestenský, v zrekonštruovanej budove bývalej školskej jedálne, kde sa spracúva mäso a vyrábajú sa mäsové výrobky a špeciality, nielen pre našich občanov, ale aj na vývoz.

V obci má zastúpenie aj niekoľko majiteľov drevo dielní a to: AV - Anton Valášek, Michal Kostka, Ján a Peter Priedhorský, Miroslav Kardoš - všetky prevádzky sú zamerané na stolársku výrobu. Mladí remeselníci v obci podnikajú aj v Kovovýrobe.

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci:

Z poľnohospodárstva je v obci prevažné zastúpenie živočíšnej výroby, zameranej na chov oviec, ktorý zabezpečuje SHR Oľga Apoleníková. V obci je 5 súkromne hospodáriacich roľníkov. Pôda sa využíva väčšinou ako pasienky a lúky, orná pôda sa využíva málo, občania väčšinu pôdy prenajímajú.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať na: poskytovanie služieb v oblasti cestovného ruchu a agroturistiky. (Penzión, salaš, práce na farme).

1.14 Organizačná štruktúra obce:

Starosta obce: Michal Ušiak

Zástupca starostu obce : Ing. Jaroslav Beňadik

Hlavný kontrolór obce: Ing. Rudolf Zaťko

Obecné zastupiteľstvo:

Poslanci: počet 9

Ing. Jaroslav Beňadik, Ing. Igor Krištofík, Dušan Jance, Stanislav Dolinka, Oľga Apoleníková, Ing. Ján Janiga, Vladimír Hogaj, Mgr. Martin Jakubech, Peter Vrabel.

Komisie: 4 - verejného záujmu, finančná, kultúry a športu, stavebná.

Obecný úrad: Michal Ušiak – starosta obce, Ing. Marta Belavá – ekonómka, Ida Kardošová – mzdová účtovníčka, matrika, Eva Ďurišová – správa majetku obce, bytové hospodárstvo, Daniela Mikulová – dane a poplatky, pokladnička, Dana Kušnieriková – doručovateľka, upratovačka.

Konsolidovaný celok tvoria:

OBEC Pružina

- materská účtovná jednotka

ZÁKLADNÁ ŠKOLA ŠTEFANA ZÁVODNÍKA Pružina - dcérska účtovná jednotka

Všeobecné údaje o konsolidovanom celku

1.15 Identifikačné údaje konsolidujúcej účtovnej jednotky a informácie o konsolidovanej účtovnej jednotke a organizačná štruktúra konsolidovaného celku

1.15.1 Identifikačné údaje konsolidujúcej účtovnej jednotky – materská účtovná jednotka

| | |
|---|------------------------------|
| Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky | Obec Pružina |
| Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky | Pružina č. 415, 018 22 |
| Dátum založenia/zriadenia | r. 1990 |
| Spôsob založenia/zriadenia | Podľa zákona č. 369/1990 Zb. |
| IČO konsolidujúcej účtovnej jednotky | 00317730 |
| DIČ konsolidujúcej účtovnej jednotky | 2020684754 |
| Hlavná činnosť konsolidujúcej účtovnej jednotky | Výkon samosprávnych činností |

1.15.2 Identifikačné údaje konsolidovanej účtovnej jednotky – dcérska účtovná jednotka

| | |
|---|--|
| Názov konsolidujúcej účtovnej jednotky | Základná škola Štefana Závodníka Pružina |
| Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky | Pružina č. 408, 018 22 |
| Dátum zriadenia | 1. 7. 2002 |
| Spôsob založenia | Zriaďovacia listina |
| IČO konsolidovanej účtovnej jednotky | 031202357 |
| DIČ konsolidovanej účtovnej jednotky | 2021328485 |
| Hlavná činnosť konsolidovanej účtovnej jednotky | Základné školstvo |

Základná škola Štefana Závodníka Pružina je dcérskou účtovnou jednotkou Obce Pružina. Obec nemá zriadené žiadne iné dcérske účtovné jednotky (rozpočtové alebo príspevkové organizácie) ani nemá podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach. Taktiež nemá podiely na hlasovacích právach v obchodných spoločnostiach.

Rozpočtová organizácia obce:

Názov: Základná škola Štefana Závodníka

Sídlo: Pružina č. 408

Štatutárny orgán: Mgr. Darina Micháľková

Základná činnosť: základné školstvo.

2. Rozpočet obce k 31. 12. 2016 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce 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 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
- deväta zmena schválená dňa 29. 4. 2016, starostom obce
- desiatu 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
- pätnásť zmena schválená dňa 12. 8. 2016, uznesením OZ 29/2016
- šesťnásť 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 vyššie 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. 1 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 | 1 275 972,53 | 101,9 |

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

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 252 484 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 v sume 1 275 972,57 EUR, čo predstavuje 101,9 % plnenie a je to viac o 118 218 EUR ako v roku 2015.

A) 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 EUR z výnosu dane z príjmov boli skutočné príjmy k 31. 12. 2016 – 569 441,14 EUR, čo je 99,7 % plnenie. V porovnaní s rokom 2015 to bolo viac o 78 836 EUR, čo priaznivo ovplyvnilo príjmovú časť rozpočtu.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 36 024 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 35 287,50 EUR, čo je plnenie na 97,9 %. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 16 878,97 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 18 233,64 EUR a z bytov 174,89 EUR. Výška skutočných daní bola na úrovni roku 2015, sadzby daní sa nemenili. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na daniach z nehnuteľností vo výške 1160,66 €, čo je obdobné ako za predchádzajúce hodnotené obdobie. Pohľadávky sa vymáhali výzvami.

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

d) Daň za užívanie verejného priestranstva - v roku 2016 bol rozpočet 770 EUR, 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 EUR bol skutočný príjem 44 624,61 EUR, čo je o 416 EUR 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.

Daňové príjmy boli oproti roku 2015 vyššie o 79 227,39, hlavne z dôvodu vyšších daní na samosprávu.

B) Bežné príjmy - nedaňové príjmy

v EUR

| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|----------------------|-------------------------|-----------|
| 135 159 | 133 779,53 | 99 |

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.

| C) Bežné príjmy - ostatné príjmy | | v EUR |
|----------------------------------|-------------------------|-----------|
| Rozpočet na rok 2016 | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
| 491 152 | 490 244,24 | 99,8 |

Pri hodnotení ostatných príjmov je potrebné uviesť, že tieto boli vyššie o 35 828,94 EUR ako za predchádzajúce hodnotené obdobie.

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-školstvo | 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 výkon |
| 8. | Okresný úrad TN | 3 906,- | Pre MŠ - predškolačky |
| 9. | Okresný Pov. Bystrica | 1 417,60 | Voľby NR SR |
| 10. | Pôdohosp. platobná agentúra | 2 736,04 | Vratka DPH z projektu Detské ihrisko |
| 11. | Pôdohosp. platobná agentúra | 3 441,42 | Jednotná platba na plochu |
| 12. | Dobrovoľná požiar.ochrana | 3 000,- | Na materiálové vybavenie, odevy |
| 13. | Stravníci v ŠJ v zmysle VZN | 295,45 | Za réžiu v školskej jedálni pri MŠ |
| 14. | 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 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. Z roku 2016 zostala nepoužitá aj dotácia z Pôdohospodárskej platobnej agentúry v sume 3 441,42 €.

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 236 642 € 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 účelovo 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 obecného 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 € a na rekonštrukciu kotolne obecného úradu v sume 21 320,- €. Z Ministerstva dopravy a výstavby SR obec prijala dotáciu v sume 13 622 € na nový územný plán obce.

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 č. 30/2016, 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.

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

v EUR

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

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 €, ktoré boli rozpočtované.

Kapitálové príjmy:

ZŠ Štefana Závodníka v roku 2016 nemala žiadne kapitálové príjmy.

2. 2 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 |

Bežné výdavky obce

v EUR

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

v tom :

v EUR

| 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 a overovanie | 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 –prisp.strav.,uč. pomôc. | 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 bolo 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 platov 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 plenie na 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 na tovaroch a službách skutočne čerpalo 258 062,62 €, čo predstavuje 85 % plenie. 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 preplatkov 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,- €, ktoré boli vyššie ako v roku 2015 – narodených bolo 31 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. Zahnuté 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.

Kapitálové výdavky za materskú účtovnú jednotku:

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

Kapitálové výdavky boli len 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.-zniž. 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 |
| Požiarňa 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 rozhl'adňu 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 čakareň 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.

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. Výdavkové finančné operácie boli nižšie o 187 483 €, nakoľko v roku 2015 obec prijala prekleňovací úver, ktorý do konca roku aj splatila.

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 na ŠKD v roku 2016 viac o 5 840,06 € a to z dôvodu zastupovania a odchodného a vychovávateľky.

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

Z rozpočtovaných 280 789,62 € na mzdy, bolo skutočné čerpanie 280 383,07 €. Výdavky boli za základnú školu, ŠKD a knižnicu.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 97 957,02 € bolo skutočné čerpanie 97 203,38 €, čo je čerpanie na 99 %. Sú tu zahrnuté výdavky do poisťovní, na DDP za základnú školu, ŠKD a knižnicu.

c) Tovary a služby

Tovary a služby boli rozpočtované v sume 73 711,36 €, skutočné plnenie 65 251,16 €, čo je plnenie na 89 %. Najväčšie výdavky boli na energie, cestovné žiakom na lyžiarsky kurz a školu v prírode.

d) Bežné transfery

Bežné transfery boli rozpočtované v sume 16 447 €, skutočné boli v sume 14 912,66 €, čo bolo plnenie na 91 %. Najväčšími transfermi boli dopravné žiakom a odchodné v ŠKD.

Kapitálové výdavky za dcérsku účtovnú jednotku:

| 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 fyzikálno-chemickej učebne.

2.3 Plán rozpočtu na roky 2017 - 2019

2.3.1 Príjmy celkom

| Druh rozpočtového príjmu | Skutočnosť k 31.12.2016 | Plán na rok 2017 | Plán na rok 2018 | Plán na rok 2019 |
|-----------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Príjmy celkom | 1 620 861,83 | 1 683 738 | 1 398 616 | 1 440 049 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 1 274 538,10 | 1 298 281 | 1 197 616 | 1 234 049 |
| Kapitálové príjmy | 236 033,98 | 361 500 | 200 000 | 200 000 |
| Finančné príjmy | 42 141,18 | 23 957 | 1 000 | 1 000 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 1 434,47 | 0 | 0 | 0 |

2.3.2 Výdavky celkom

| Druh rozpočtového výdavku | Skutočnosť k 31.12.2016 | Plán na rok 2017 | Plán na rok 2018 | Plán na rok 2019 |
|------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Výdavky celkom | 1 551 053,88 | 1 683 738 | 1 332 079 | 1 371 980 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 588 594,71 | 717 865 | 585 552 | 597 041 |
| Kapitálové výdavky | 320 769,20 | 481 000 | 259 231 | 264 231 |
| Finančné výdavky | 40 642,97 | 41 500 | 37 000 | 37 300 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 459 910,27 | 443 373 | 450 296 | 473 408 |

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:

predchádzajúcim 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 predchádzajúcim 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 €.**

4. Bilancia aktív a pasív v celých EUR

a) Za materskú účtovnú jednotku

4.1 AKTÍVA

v EUR

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | Predpoklad rok 2017 | Predpoklad rok 2018 |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Majetok spolu | 4 798 278,81 | 5 065 062,60 | 5 149 517 | 5 250 000 |
| Neobežný majetok spolu | 3 995 555,61 | 4 174 434,93 | 4 244 717 | 4 440 091 |
| z toho : | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 559,- | 23 552,00 | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 727 279,49 | 3 886 165,80 | 3 980 000 | 4 175 374 |
| Dlhodobý finančný majetok | 264 717,12 | 264 717,12 | 264 717 | 264 717 |
| Obežný majetok spolu | 801 392,05 | 889 391,95 | 902 500 | 807 489 |
| z toho : | | | | |
| Zásoby | 4 874,73 | 5 733,35 | 4 700 | 4 500 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 631 672,44 | 612 546,76 | 620 300 | 620 489 |
| Dlhodobé pohľadávky | 70,39 | 25,08 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 9 963,94 | 7 543,52 | 7 500 | 7 500 |
| Finančné účty | 154 810,55 | 263 543,21 | 270 000 | 175 000 |
| Časové rozlíšenie | 1 331,15 | 1 235,72 | 2 300 | 2 420 |

4.2 PASÍVA

v EUR

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | Predpoklad rok 2017 | Predpoklad rok 2018 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 4 798 278,81 | 5 065 062,60 | 5 149 517 | 5 250 000 |
| Vlastné imanie | 1 622 511,86 | 1 773 640,80 | 1 830 000 | 1 870 000 |
| z toho : | | | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 | 0 | |
| Fondy | 0 | 0 | 0 | |
| Výsledok hospodárenia | 1 622 511,86 | 1 773 640,80 | 1 830 000 | 1 870 000 |
| Záväzky | 955 826,49 | 930 388,81 | 875 600 | 838 600 |
| z toho : | | | | |
| Rezervy | 3 958,- | 6 604,37 | 7 100 | 7 400 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 10 448,59 | 12 051,71 | 9 500 | 10 200 |
| Dlhodobé záväzky | 854 779,62 | 818 714,88 | 784 000 | 749 000 |
| Krátkodobé záväzky | 82 440,57 | 93 017,85 | 75 000 | 72 000 |
| Bankové úvery a výpomoci | 4 199,71 | 0 | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 2 219 940,46 | 2 361 032,99 | 2 443 917 | 2 541 400 |

*b) Za konsolidovaný celok***4.1 AKTÍVA**

v EUR

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | Predpoklad rok 2017 | Predpoklad rok 2018 |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Majetok spolu | 4 842 009,56 | 5 110 153,08 | 5 200 000 | 5 250 000 |
| Neobežný majetok spolu | 4 631 063,15 | 4 786 425,71 | 4 873 000 | 4 906 120 |
| z toho : | | | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 3 559 | 23 552 | 23 552 | 23 552 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 4 362 787,03 | 4 498 156,59 | 4 584 731 | 1 617 851 |
| Dlhodobý finančný majetok | 264 717,12 | 264 717,12 | 264 717 | 264 717 |
| Obežný majetok spolu | 208 255,58 | 320 764,44 | 324 700 | 340 750 |
| z toho : | | | | |
| Zásoby | 4 874,73 | 5 733,35 | 5 700 | 4 650 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 2 070,60 | 3 611,41 | 6 500 | 5 300 |
| Dlhodobé pohľadávky | 70,39 | 25,08 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 10 050,41 | 7 888,17 | 7 500 | 7 800 |
| Finančné účty | 191 189,45 | 303 506,43 | 305 000 | 323 000 |
| Časové rozlíšenie | 2 690,83 | 2 962,93 | 2 300 | 3 130 |

4.2 PASÍVA

v EUR

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | Predpoklad rok 2017 | Predpoklad rok 2018 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 4 842 009,56 | 5 110 153,08 | 5 2000 000 | 5 250 000 |
| Vlastné imanie | 1 621 245,63 | 1 772 267,58 | 1 775 000 | 1 780 000 |
| z toho : | | | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fondy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia | 1 621 245,63 | 1 772 267,58 | 1 775 000 | 1 780 000 |
| Záväzky | 995 556,02 | 972 613,33 | 940 191 | 907 691 |
| z toho : | | | | |
| Rezervy | 6 028,60 | 7 493,49 | 8 000 | 8 500 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 10 448,59 | 12 051,71 | 13 000 | 13 000 |
| Dlhodobé záväzky | 855 439,15 | 819 536,48 | 784 191 | 749 191 |
| Krátkodobé záväzky | 119 439,97 | 133 531,65 | 135 000 | 137 000 |
| Bankové úvery a výpomoci | 4 199,71 | 0 | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 2 225 207,91 | 2 365 272,17 | 2 484 809 | 2 562 309 |

5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v EUR

a) Za materskú účtovnú jednotku

5.1. Pohľadávky

v EUR

| Pohľadávky | Stav k 31.12 2015 | Stav k 31.12 2016 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 12 907,97 | 10 569,75 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 617,16 | 1 353,62 |

Materská účtovná jednotka mala nižšie pohľadávky aj vďaka dôslednejšiemu vymáhaniu daňových a nedaňových pohľadávok. V pohľadávkach po lehote splatnosti sú nezaplatené dane z nehnuteľností, za komunálny odpad za roky 2008 až 2015 a za nájom v bytovkách.

5.2 Záväzky

v EUR

| Záväzky | Stav k 31.12 2015 | Stav k 31.12 2016 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 937 220,19 | 911 732,73 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Záväzky materskej účtovnej jednotky sa znížili o 25 487,46 EUR aj z dôvodu splácania istín ŠFRB a bankový úver bol splatený ešte v máji m. r. Obec záväzky po lehote splatnosti neeviduje.

b) Za konsolidovaný celok

5.1. Pohľadávky

v EUR

| Pohľadávky | Stav k 31.12 2015 | Stav k 31.12 2016 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 12 994,44 | 10 914,40 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 1 617,16 | 1 353,62 |

V materskej účtovnej jednotke sa znížili pohľadávky za dane a poplatky a záväzky zo splácania úverov. V pohľadávkach po lehote splatnosti sú nezaplatené dane z nehnuteľností, za komunálny odpad za roky 2009 až 2015 a za nájom v bytovkách.

Dcérska účtovná jednotka mala za hodnotené obdobie pohľadávky v sume 344,65 EUR a to z poistného plnenia, pohľadávok voči zamestnancom za stravné lístky.

5.2 Záväzky

v EUR

| Záväzky | Stav k 31.12 2015 | Stav k 31.12 2016 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 974 879,12 | 953 068,13 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |

Záväzky konsolidovaný celok znížil predovšetkým pravidelným splácaním úverov. Záväzky po lehote splatnosti konsolidovaný celok neeviduje.

6. Hospodársky výsledok v EUR

a) Za materskú účtovnú jednotku

| Názov | Skutočnosť k 31.12.2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | Predpoklad rok 2017 | Predpoklad rok 2018 |
|--|----------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Náklady | 767 695,25 | 799 731,10 | 825 200 | 859 240 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 96 665,46 | 113 869,75 | 110 000 | 115 000 |
| 51 – Služby | 130 254,21 | 116 498,71 | 120 000 | 133 000 |
| 52 – Osobné náklady | 266 365,65 | 279 491,01 | 290 000 | 300 000 |
| 53 – Dane a poplatky | 102,41 | 866,60 | 900 | 930 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 39 496,50 | 9 189,- | 12 000 | 12 300 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 158 050,32 | 159 734,53 | 165 000 | 165 000 |
| 56 – Finančné náklady | 18 185,75 | 15 688,54 | 17 300 | 18 000 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 58 559,24 | 104 382,64 | 110 000 | 115 000 |
| 59 – Dane z príjmov | 15,71 | 10,32 | 10 | 10 |
| Výnosy | 846 891,20 | 950 860,04 | 976 300 | 992 430 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 48 938,64 | 53 485,97 | 55 000 | 55 700 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 62 – Aktivácia | 10 196,06 | 950,33 | 0 | 0 |
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 576 231,50 | 655 039,- | 670 000 | 683 000 |
| 64 – Ostatné výnosy | 67 433,73 | 70 150,05 | 72 000 | 73 000 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 7 176,11 | 5 783,16 | 7 300 | 7 700 |
| 66 – Finančné výnosy | 195,79 | 57,19 | 30 | 30 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 136 725,37 | 165 394,34 | 172 000 | 173 000 |
| Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV / | 79 195,95 | 151 128,94 | 151 100 | 133 190 |

K výsledku hospodárenia za materskú účtovnú jednotku je potrebné uviesť, že vzhľadom na vyššie daňové výnosy, ako i vyššie výnosy z transferov, bol výsledok hospodárenia priaznivý, bol vyšší o 71 927,60 €. Pri nákladoch boli zmeny pokiaľ ide o účtovanie spoločnej úradovne, ktorej náklady sa sledovali v roku 2015 na účtoch skupiny 54 a v roku 2016 v účtovnej skupine 58.

b) Za konsolidovaný celok

| Názov | Skutočnosť k 31.12. 2015 | Skutočnosť k 31.12.2016 | Predpoklad rok 2017 | Predpoklad rok 2018 |
|--|--------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| Náklady | 1 187 096,95 | 1 231 551,08 | 1 283 210 | 1 311 130 |
| 50 – Spotrebované nákupy | 145 470,46 | 153 654,03 | 160 000 | 162 000 |
| 51 – Služby | 144 809,53 | 134 686,11 | 145 000 | 146 000 |
| 52 – Osobné náklady | 632 109,52 | 667 201,60 | 690 000 | 711 000 |
| 53 – Dane a poplatky | 102,41 | 866,60 | 900 | 920 |
| 54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť | 49 981,29 | 19 920,17 | 21 000 | 22 000 |
| 55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 185 948,76 | 186 300,41 | 190 000 | 191 000 |
| 56 – Finančné náklady | 19 030,89 | 16 742,77 | 17 300 | 17 200 |
| 57 – Mimoriadne náklady | 0 | | 0 | 0 |
| 58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov | 9 627,38 | 52 168,62 | 59 000 | 61 000 |
| 59 – Daň z príjmov | 16,71 | 10,77 | 10 | 10 |
| Výnosy | 1 266 168,45 | 1 382 573,03 | 976 300 | 1 489 870 |
| 60 – Tržby za vlastné výkony a tovar | 50 204,64 | 54 833,97 | 55 000 | 56 000 |
| 61 – Zmena stavu vnútroorganizačných služieb | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 – Aktivácia | 10 190,06 | 950,33 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov | 575 444,15 | 654 228,33 | 690 000 | 710 000 |
| 64 – Ostatné výnosy | 67 538,44 | 73 172,34 | 75 000 | 76 000 |
| 65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia | 8 024,81 | 7 853,76 | 7 300 | 7 800 |
| 66 – Finančné výnosy | 201,07 | 57,64 | 60 | 70 |
| 67 – Mimoriadne výnosy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC | 554 565,28 | 591 476,66 | 632 200 | 640 000 |
| Hospodársky výsledok / + kladný HV, - záporný HV / | 79 071,50 | 151 021,95 | 176 350 | 178 740 |

Pokiaľ ide o výsledok hospodárenia konsolidovaného celku, tento bol tiež vyšší o 71 950,45 € z dôvodov vyšších výnosov predovšetkým daňových a výnosov z transferov. Vyššie boli osobné náklady, aj vzhľadom na zvýšenie plátov v samospráve.

7. Ostatné dôležité informácie

7.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2016 obec a rozpočtová organizácia prijali granty a transfery tak bežné, ako aj kapitálové. Kapitálové transfery prijala len materská účtovná jednotka.

Za sledované obdobie boli prijaté nasledovné granty a transfery:

| P. č. | Poskytovateľ | Suma v EUR | Účel |
|-------|-------------------------------|------------|--|
| 1. | Environmentálny fond | 199 999,98 | Kanalizácia v obci |
| 2. | Environmentálny fond | 21 320,- | Rekonštrukcia kotolne obecného úradu |
| 3. | Minister.dopravy a výst. SR | 13 622,- | Územný plán obce |
| 4. | ÚPSVaR Považská Bystrica | 36 340,76 | Aktivačné služby- 4 projekty |
| 5. | Okresný úrad–TN–školsstvo | 433 121,80 | Prenesené kompetencie– základná škola |
| 6. | Okresný úrad P.Bystrica | 3 001,- | Matrika –prenesené kompetencie |
| 7. | ÚPSVaR Považská Bystrica | 1 114,80 | Osobitný príjemca |
| 8. | ÚPSVaR Považská Bystrica | 696,32 | Strava, učebné pomôcky - deti v HN |
| 9. | Okresný úrad ŽP- Trenčín | 189,40 | Dotácia na PVŠS na úseku ŽP |
| 10. | Okresný úrad P. Bystrica | 668,25 | Na register obyvateľstva – prenesený výkon |
| 11. | Okresný úrad TN | 3 906,- | Pre MŠ - predškolači |
| 12. | Okresný Pov. Bystrica | 1 417,60 | Voľby NR SR |
| 13. | Pôdohosp. platobná agentúra | 2 736,04 | Vratka DPH z projektu Detské ihrisko |
| 14. | Pôdohosp. platobná agentúra | 3 441,42 | Jednotná platba na plochu |
| 15. | Dobrovoľná požiar.ochrana | 3 000,- | Na materiálové vybavenie, odevy |
| 16. | Stravníci v ŠJ v zmysle VZN | 295,45 | Za réžiu v školskej jedálni pri MŠ |
| 17. | Grant z Oblast.org.cest.ruchu | 300,- | Propagácia športového podujatia |

V hodnotenom období boli najväčšími kapitálovými transfermi – dotácia na kanalizáciu v obci v sume 199 999,98 EUR, na rekonštrukciu kotolne obecného úradu v sume 21 320,- EUR – obe z Environmentálneho fondu. Z bežných transferov najväčšou bola dotácia na prenesené kompetencie na úseku školstva v sume 433 121,08 EUR. Suma 36 340,76 EUR bola prijatá na financovanie aktivačných prác a to z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu cez Úrad práce.

7.2 Poskytnuté dotácie

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.

7.3 Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2016:

a) za obec :

- *Kanalizácia v obci – rozšírenie*
- *Rekonštrukcia kotolne obecného úradu*
- *Územný plán obce*
- *Rozšírenie verejného osvetlenia v IBV*
- *Bežecká dráha pri viacúčelovom ihrisku*
- *Zateplenie stropu v kultúrnom dome*

b) Za rozpočtovú organizáciu:

- *Dokončenie fyzicko-chemickej učebne*

7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

a) obec

- Pokračovanie v rozšírení kanalizačnej siete v obci
- Rekonštrukcia miestnych komunikácií
- Zníženie energetickej náročnosti budovy obecného úradu - projekt
- Rekonštrukcia starej farskej budovy na Dom Štefana Závodníka
- Prístavba MŠ
- Rozhľadňa v časti Chmelisko

c) rozpočtová organizácia

- *rekonštrukcia šatní na výdajňu jedál*

7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadne udalosti osobitného významu po skončení hodnoteného účtovného obdobia, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, uvedených vo výkazoch konsolidovaného celku.

Vypracovala:

Ing. Marta B e l a v á
ekonómka obce

Predkladá:

Michal U š i a k
starosta obce

V Pružine, dňa 1. 6. 2017

Prílohy:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky
- Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky konsolidovanej účtovnej závierky