

# **Závěrečný účet Obce VRBOVCE**

## **za rok 2017**

Predkladá : Jana Olšova

Spracoval: Jana Olšova

Vrbovce dňa .....

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa .....

Závěrečný účet schválený OZ dňa ....., uznesením č. ....

# Záverečný 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/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

# Závěrečný účet obce za rok 2017

## 1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7. 12. 2017 uznesením č.10/B/16

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

- prvá zmena schválená dňa 26. 9. 2017 uznesením č. 15/B/17
- druhá zmena schválená dňa 7. 12. 2017 uznesením č. 17/B/17

### Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>987 795</b>	<b>1 098 028</b>
z toho :		
Bežné príjmy	880 795	911 028
Kapitálové príjmy	50 000	50 000
Finančné príjmy	57 000	122 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8 000	15 000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>964 119</b>	<b>1 048 909</b>
z toho :		
Bežné výdavky	361 215	407 435
Kapitálové výdavky	94 580	128 150
Finančné výdavky	33 324	33 324
Výdavky RO s právnou subjektivitou	475 000	475 000
Kapitálové výdavky škola	0	5 000
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>23 676</b>	<b>49 119</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 098 028	1 120 659,44	102

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 098 028 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 106 746,29 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
911 028	939 325,53	103

Z rozpočtovaných bežných príjmov 911 028 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 939 325,53 EUR, čo predstavuje 103 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
525 000	539 093,94	103

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 450 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 462 759,58 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 55 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 55 911,05 EUR, čo predstavuje plnenie na 102. % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 37 379,32 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 363,89 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 167,84 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 50 753,25 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5 157,80 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 66 132,01 EUR.

#### Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 v sume 1 212 EUR čo predstavuje 121 % plnenie.

#### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 19 000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 v sume 19 211,31 EUR čo predstavuje 101 % plnenie.

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
61 774	76 533,86	124

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 9 244 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9 248,61 EUR, čo je 100 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 724,23 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 8 524,38 EUR.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 52 530 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 67 285,25 EUR, čo je 128 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za výherné hracie prístroje + stávkový automat 892,82 €, overovanie 1 171 €, správne poplatky 665,10 €, relácie v MR 219 €, kopírovacie práce 23,39 €, príjem z kultúrnej činnosti 630 €, nájomné za hrobové miesta 16 642,73 €, za plastové fľaše 438,60 €, predaj popolníc 454,90 €, príjem za železo 447,70 €, od f. Enviropol 439,13 €, príspevok na dopravu 3 274 €, iné 1102,40 €, úroky z vkladov 7,17 € a príjem z dobropisov a vratiek 1504,82 €, vrátka VZP 241,20 €, recyklačný fond 299 €, SEISA – 9 000 €, predaj dreva 28 118,36 €, NATUR PACK 559,75 €, IOMO 4,50 €, zrušenie ObS, s.r.o. 393,68 €, príjem za textil a sklo 756 €.

### c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
324 254	323 697,73	100

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 324 254 EUR, bol skutočný príjem vo výške 323 697,23 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 324 254 EUR bol skutočný príjem vo výške 323 697,73 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad, Trenčín	293 275	školstvo
2.	MV, Bratislava	1 932,48	Matrika
3.	MDVaRR, Bratislava	1 410,81	Spoločný stavebný úrad
4.	UPSVaR Myjava	507	Štravné pre deti v HM
5.	UPSVaR Myjava	99,60	Školské potreby pre deti v HN
6.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 462	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 978	Cestovné
8.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 044	Výchova a vzdelávanie pre MS
9.	Okresný školský úrad, Trenčín	0	Výchova vzdeláv. Sociálne znev.
10.	Okresný školský úrad, Trenčín	70	Učebnice
11.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 300	Lyžiarsky kurz
12.	Okresný školský úrad, Trenčín	2 800	Škola v prírode
10.	MV, Bratislava	141,76	Životné prostredie
11.	MV, Bratislava	500,61	Pobyt občanov
12.	Okresný úrad Trenčín	568,30	VUC voľby
13.	UPSVaR, Nové Mesto nad Váhom	5 083,29	§ 52, 54
14.	UPSVaR, Nové Mesto nad Váhom	94,08	Janečka – rodinné prídavky
15.	Sponzori	0	dar

16.	Hasičský zbor Bratislava	4 400	Dotácia na DHZ, Vrbovce, šance
17	MV Bratislava	30,80	Register adries

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
50 000	35 000	70

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 50 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 35 000 EUR, čo predstavuje 70 % plnenie.

### Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 45 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 35 000 EUR, čo je 70 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 35 000 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0 EUR.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume. 0 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
122 000	132 420,76	108

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 122 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 132 420,76 EUR, čo predstavuje 108 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 12/B/17 zo dňa 21. 4. 2017 a uznesením 17/D/17 zo dňa 7. 12. 2017 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 60 428,99 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 60 428,99 EUR. V roku 2017 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 6 510,06 EUR
- nevyčerpané prostriedky z úveru z roka 2017 - 65 477,71 EUR
- bola prijatá zábezpeka – IOMO – 4 €

## 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 000	13 913,15	93

Z rozpočtovaných bežných príjmov 15 000. EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 13 913,15 EUR, čo predstavuje 93 % plnenie.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 048 909	1 018 166,58	97

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 048 909 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 018 166,58 EUR, čo predstavuje 97 % čerpanie.

#### 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
407 435	392 983,28	96

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 407 435 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 392 983,28 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

v tom :

v €

#### **SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU –**

*Mzdy , poistné a príspevky zamestnávateľa*

Mzdy , platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtových 105 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 105 363,48 €, čo je 100 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ a starostu obce, mzda pracovníkov – prenesený výkon hlásenie pobytu občanov , ŽP

Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovní

Z rozpočtovaných 41 6906 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2017 vo výške € 43 515,12 čo je 104 % plnenie.

Sú tam zahrnuté odvody z miezd pracovníkov OcÚ, starostu a tiež odvody pri DoVP.

*Tovary a ďalšie služby*

Z rozpočtovaných 172 131 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 167 622,98 € čo je 97 % plnenie.

Čerpanie výdavkov správy OcÚ podľa súhrnných položiek v €

položka	Názov položky	Suma €
631	Cestovné výdavky	11,30
632	Energia ,plyn, internet,telefon, poštovne	16 872,74
633	Všeobecný material, služby, reprez.výdavky, nákup výpočtovej techniky, ochranné prac. Pomôcky, nákup materiálu vrb. izba.	40 132,81
634	Dopravné/autoprevádzka , KUKA, traktor, os.auta,poistné, prepravné , karty, parkovné, známky	25 548,40
635	Rutinná a štandardná údržba/výp.techniky,objeku ,/ údržba haly šibénky a vrb. izby	15 772,46
636	Najomne za prenajom /prenajom budov, pozemkov,	566,53
637	Ostatné tovary a služby /špec.služby,školenie,	68 718,74

	všeob.slужby-výdavky , bankové poplatky, stravovanie zamestancov, prídely do soc.fondu, dohody o vykonaní práce, poisťovne majetku, kolkové známky, geom.plány, projektové dokumentácie na projekty, dovoz stravy dôchodcom, odmeny za kultúrnu činnosť, náklady ťažba dreva	
--	--	--

#### *Bežné transfery pre neziskové organizácie, pre PO a FO*

Z rozpočtovaných 12 112 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 11 485,18 € , čo je 95 % plnenie.

Ide o príspevky na neziskové spoločenské organizácie vo výške 2500 €/ TJ , únia nevidiacich a iné/, na členské príspevky vo výške 5 322,57 € z toho bolo poskytnutých 3 219,85 € pre spoločnú úradovňu, centrum voľného času 139,80 € , folklórne slávnosti vo výške 500 €.. Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 1410,81 € a odchodné vo výške 1 612 €.

#### *Splácanie úrokov*

Z rozpočtovaných 1 063 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12.2017 vo výške 910,95 €, čo je 86 % plnenie.

Ide o splácanie úrokov - úver VUB, úver splátka mechanická metla.

#### **MATRIKA**

Z rozpočtovaných 1 932 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 1 932,48 € čo je 100 %. Ide o výdavky na matričnú činnosť.

#### **VŠEOBECNE VEREJNE SLUŽBY**

Z rozpočtovaných 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 477,76 €, čo je 96 % Ide o výdavky vynaložené na voľby do VUC.

#### **POŽIARNA OCHRANA**

Z rozpočtovaných 7 900 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 7 671,34 € čo je 98 % plnenie. Patria sem výdavky na el. energiu, palivo, školenie hasičov a poplatkov na štartovnom, nákup pracovného oblečenia. Vo výdavkoch je zahrnutá i dotácia z hasičského zboru Bratislava vo výške 4 400 €.

#### **VŠEOBECNÁ PRACOVNÁ OBLASŤ**

Z rozpočtovaných 6 540 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 5 083,29 € čo je 78 % plnenie. Ide o výdavky na mzdy a odvody pre pracovníkov, ktorí boli na obci zamestnaní cez úrad práce na projekt.

#### **ÚDRŽBA CIEST , CHODNÍKOV**

Z rozpočtovaných 10 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 7 246,60 € čo je 69 % plnenie. Ide o výdavky na celkovú údržbu ciest, či už zimnú alebo o opravy ciest v kop. osadách.

#### **NAKLADANIE S ODPADOM**

Z rozpočtovaných 21 250 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 19 654,51 €, čo je 92 % plnenie. Ide o výdavky na odvoz všetkých druhov odpadu, či už popolnic, prípadne veľkoobjemového odpadu, tiež je tu zarátaný poplatok za uloženie odpadu. Palivo na KUKA voz, mzdy + odvody pracovníkov, ktorí vykonávajú odvoz odpadu.



### **VEREJNÉ OSVETLENIE**

Z rozpočtovaných 8 800 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 7 174,80 €, čo je 82 % plnenie. Ide o výdavky na elektrickú energiu VO, údržbu VO.

### **ZDRAVOTNÍCTVO**

Z rozpočtovaných 7 330 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 5 207,77 €, čo je 71 % plnenie. Ide tu o výdavky na el. energiu, vykurovanie, nákup všeobecného materiálu.

### **KNÍŽNICA**

Z rozpočtovaných 380 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 384,46 €, čo je 101 % plnenie. Ide o výdavky na nákup kníh a všeobecný materiál nákup tlačív.

### **OSTATNÁ KULTÚRNA ČINNOSŤ**

Z rozpočtovaných 4 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 3 931,54 € čo je 98 % plnenie. Ide o výdavky na všeobecný materiál pre rôzne kultúrne akcie napr. deň matiek, deň detí, mikuláš, vrbovčiansky jarmok, posedenie s dôchodcami.

### **VYSIELACIE A VYDAVATELSKÉ SLUŽBY**

Z rozpočtovaných 2 747 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 2 731,42 €, čo je 99 % plnenie. Ide o výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, tlač obecných novín Vrbovčan, poplatky SOZA.

### **NÁBOŽENSKÉ SLUŽBY**

Z rozpočtovaných 2 400 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 1 554,33 €, čo je 65 % plnenie. Ide o výdavky el. energia, údržba cintorína- orezanie líp.

### **POMOC OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI**

Z rozpočtovaných 1 160 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 1 035,08 €, čo je 89 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to starostlivosť o starých občanov., finančné príspevky a vecné dary pre občanov, ktorí sa dožili významného životného jubilea a tiež vyplatené rodinné prídavky od Úradu práce soc.veci a rodiny Myjava.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
128 150	116 127,59	91

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 128 150 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 116 127,59 EUR, čo predstavuje 91 % čerpanie.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- PD tri kamene – 1 712 €
- PD zateplenie budovy OcU – 3 000 €
- PD hasičské zbrojnice- 3 100 €
- Nová stavba cesta lásky – 4 317,81 €
- Dokončenie vodovod junasácka cesta – 1 507,36
- Nákup pozemkov - 4 256,68 €
- Splátka mechanickej metly – 542,65 €
- Nákup techniky na opravu ciest- 10 577,82
- Prístavba domu smútku – 87 113,27 €

## 3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
33 324	30 547	92

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 33 324 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 30 547 EUR, čo predstavuje 92 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 33 324 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 30 547 EUR, čo predstavuje 92 %.

## 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
475 000	473 508,71	100

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 475 000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 473 508,71 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

### Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
5 000	5 000	100

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 5000 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	953 238,68
z toho : bežné príjmy obce	939 325,53
bežné príjmy RO	13 913,15
Bežné výdavky spolu	866 491,99
z toho : bežné výdavky obce	392 983,28
bežné výdavky RO	473 508,1
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>86 746,69</b>
Kapitálové príjmy spolu	35 000
z toho : kapitálové príjmy obce	35 000
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	121 127,59
z toho : kapitálové výdavky obce	116 127,59
kapitálové výdavky RO	5 000
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 86 127,59</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>619,10</b>
Vylúčenie z prebytku	5 222,40
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>-4 603,30</b>
Príjmové finančné operácie	132 420,76
Výdavkové finančné operácie	30 547
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>101 873,76</b>
PRÍJMY SPOLU	1 120 659,44
VÝDAVKY SPOLU	1 018 166,58
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>102 492,86</b>
Vylúčenie z prebytku	5 222,40
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>97 270,46</b>

**Schodok rozpočtu v sume 4 603,30 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 5 222,40 EUR bol v rozpočtovom roku 2017 vysporiadaný :

- z finančných operácií 4 603,30 EUR

**Schodok rozpočtu** 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 5 222,40 EUR, a to na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 5 222,40 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.

**Zostatok finančných operácií** v sume 4 603,30 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 4 603,30 EUR

**Zostatok finančných operácií** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 97 270,46 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 97 270,46 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 97 270,46 EUR.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	31 328,42
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	90 234,84
Úbytky - použitie rezervného fondu :	60 428,99
- uznesenie č.12/B/17zo dňa 21. 4. 2017 Splátka úveru, mech. metly, nákup techniky	
- uznesenie č.17/D/17zo dňa 7. 12. 2017 Prístavba domu smútku	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	61 134,27

### 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 EUR
ZS k 1.1.2017	176,69
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 039,68
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	956,76
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	

KZ k 31.12.2017	259,61
-----------------	--------

### 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 EUR
ZS k 1.1.2017	2 332
<b>Prírastky</b> - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	480
<b>Úbytky</b> - použitie fondu : - na opravu .... - na opravu ....	
KZ k 31.12.2017	2 812

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	2 665 669,77	2 646 240,88
<b>Neobežný majetok spolu</b>	1 923 234,93	1 931 763,60
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 440,84	10 309,84
Dlhodobý hmotný majetok	1 863 003,09	1 921 453,76
Dlhodobý finančný majetok	49 791	0
<b>Obežný majetok spolu</b>	737 703,61	708 824,46
z toho :		
Zásoby	416,87	1 098,11
Zúčtovanie medzi subjektami VS	528 197,12	525 800,11
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	12 556,82	11 110,96
Finančné účty	196 532,80	170 815,28
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	4 731,23	5 652,82

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	2 665 669,77	2 646 240,88
<b>Vlastné imanie</b>	1 524 604,44	1 553 096,21
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		0
Fondy		0
Výsledok hospodárenia	1 524 604,44	1 553 096,21
<b>Záväzky</b>	132 791,66	107 869,50
z toho :		
Rezervy	1 259,00	1 271,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 510,06	5 226,40
Dlhodobé záväzky	3 468,69	4 114,41
Krátkodobé záväzky	21 553,91	27 804,69
Bankové úvery a výpomoci	100 000,00	69 453,00

Časové rozlíšenie	1 008 273,67	985 275,17
-------------------	--------------	------------

## 7. 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	7 401,60	7 401,60	
- zamestnancom	10 276,83	10 276,83	
- poisťovniam	6 116,45	6 116,45	
- daňovému úradu	3 891,31	3 891,31	
- štátnemu rozpočtu	5 226,40	5 226,40	
- bankám	69 453,00	69 453,00	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	118,50	118,50	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2017</b>	<b>102 484,09</b>	<b>102 484,09</b>	

### Stav úverov 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
VUB Senica	Investičný	100 000,00	30 547,00	899,6	69 453,00	r. 2019

Obec uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere na nákup nehnuteľnosti č.p. 41 v k.ú. Vrbovce a rekonštrukciu a prístavbu domu smútku. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2019, splátky istiny a úrokov sú mesačné..

### 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:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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.

### a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	<b>865 487,92</b>
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	<b>47 573,07</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017</b>	<b>913 060,99</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	<b>69 453,00</b>
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z .....	
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>69 453,00</b>

<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov .....	
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>69 453,00</b>

<b>Zostatok istiny k 31.12.2017</b>	<b>Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. a)</b>
69 453,00	913 060,99	<b>7,60 %</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

#### b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	<b>865 487,92</b>
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	<b>47 573,07</b>
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017</b>	<b>913 060,99</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	<b>293 708,92</b>
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	<b>3 950,00</b>
-	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017</b>	<b>297 658,92</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017</b>	<b>615 402,07</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004	
- 821005	<b>30 547,00</b>
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	<b>910,95</b>
- 651003	
- 651004	
-	
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017</b>	<b>31 457,95</b>

<b>Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017</b>	<b>Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. b)</b>
31 457,95	615 402,07	<b>5,11 %</b>

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č.3/2017 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b> <b>Účelové určenie dotácie : uviesť</b> - bežné výdavky na ..... - kapitálové výdavky na .... - 1 -	<b>Suma poskytnutých</b> <b>finančných</b> <b>prostriedkov</b> - 2 -	<b>Suma skutočne</b> <b>použitých</b> <b>finančných</b> <b>prostriedkov</b> - 3 -	<b>Rozdiel</b> <b>(stĺ.2 - stĺ.3 )</b> - 4 -
TJ – bežné výdavky	2 500	2 500	0

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2017 o dotáciách.

## **10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia z Obvodného úradu v Novom Meste nad Váhom. Predmetom podnikania je:

- prevádzkovanie verejných vodovod
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a zahradníctve
- prevádzkovanie pohrebiska

V roku 2017 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	25 107,28	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>25 110,28</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	3,00	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

## **11. Finančné usporiadanie vzťahov voči**

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- 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 zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**



Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
ZSsMS Vrbovce	170 878,20	170 878,20	0

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec neposkytla svojej s.r.o. finančné prostriedky nakoľko Obecné služby Vrbovce s.r.o. sú v likvidácii.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3-	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Okresný školský úrad, Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – prenesené kompetencie- bežné výdavky	293 275,00	288 171,59	5 103,41
UPSVaR, Myjava	Dotácia ZŠsMŠ – stravné bežné výdavky	507,00	507,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- vzdelávacie poukazy- bežné výdavky	3 462,00	3 462,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ-školské potreby- bežné výdavky	99,60	99,60	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ–dopravné- bežné výdavky	2 978,00	2 978,00	118,99
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia ZSsMŠ – príspevok na učebnice – bežné výdavky	70,00	70,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- na výchovu a vzdel. pre MŠ- bežný výdavok	3 044,00	3 044,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZSsMS na výchovu a vzdelávanie znevýhodnené prostredie- bežný výdavok	0	0	0
MV SR, Bratislava	Dotácia – matrika bežný výdavok	1 932,48	1 932,48	0
MV SR Bratislava	Dotácia – ochrana ŽP bežný výdavok	141,76	141,76	0
MV SR , Bratislava	Dotácia – pobyt občanov- bežný výdavok	500,61	500,61	0
MDVaRR SR, Bratislava	Dotácia – stavebné- bežný výdavok	1 410,81	1 410,81	0
UPSVaR, Nové Mesto nad Váhom	Dotácia – úrad práce- bežný výdavok	5 083,29	5 083,29	0

Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – lyžiarsky kurz-bežný výdavok	3 300,00	3 300,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – škola v prírode- bežný výdavok	2 800,00	2 800,00	0
MV Bratislava	Dotácia – register adries-bežný výdavok	30,80	30,80	0
UPSVaR , Nové Mesto Nad Váhom	Dotácia rodinné prídavky- Janečková	94,08	94,08	0
OkU , Trenčín	Dotácia- Voľby VUC	568,30	568,30	0
<b>Spolu záväzky 357</b>				<b>5 222,40</b>

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Mesto Myjava	500,00	500,00	0
Mesto Myjava	43,80	43,80	0
Mesto Senica	96,00	96,00	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu s VUC.

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

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obec Vrbovce, obec zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programov obce počnúc zostaveným rozpočtom na rok 2017/2018.

### 13. Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2017.

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

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 97 270,46 EUR.

Zároveň schvaľuje použitie rezervného fondu :

- Splátka úveru 36 101 €
- Nákup snehovej frézy 1810,35 €
- Modernizácia ihriska- schody +zábradlie 5 246,40 €