



Závěrečný účet Obce Horné Srnie za rok 2017

Predkladá : Jozef Húserka

Spracoval: Ing. Andrea Kebísková

V Hornom Srní, dňa 21.3.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13.6.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28.6.2018, uznesením č. 248.

Závěrečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Hodnotenie plnenia programov obce
5. Výsledok hospodárenia za rok 2017
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - VÚC
 - ostatným subjektom
8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
9. Prehľad o stave dlhu k 31.12.2017
10. Hospodárenie príspevkových organizácií.
11. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov.
12. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
13. Podnikateľská činnosť.

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec v roku 2017 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Súčasťou rozpočtu obce je rozpočet rozpočtovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce – Základnej školy s MŠ V. Mitúcha.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce na rok 2017 vrátane programov a podprogramov bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2016 uznesením č.155.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 25.4.2017 uznesením č. 176
- druhá zmena schválená dňa 23.11.2017 uznesením č. 211
- tretia zmena schválená dňa 12.12.2017 uznesením č. 220
- štvrtá zmena schválená rozhodnutím starostu dňa 29.12.2017

Čerpanie rozpočtu obce k 31.12.2017 v EUR:

	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2017
Bežný rozpočet			
Bežné príjmy	1 500 486	1 660 811	1 646 743,04
Príjmy RO	22 700	26 815	35 325,53
Bežné výdavky	545 765	596 652	549 599,46
Výdavky RO	693 735	745 253	730 430,23
Výsledok hosp.BR	283 686	345 721	402 038,88
Kapitálový rozpočet			
Kapitálové príjmy	0	5 000	5 000
Kap. príjmy RO	0	0	0
Kapitálové výdavky	228 825	516 078	345 058,12
Kap.výdavky RO	3 000	4 882	5 858,93
Výsledok hosp.KR	-231 825	-515 960	-345 917,05
Finančné operácie			
Finančné operácie P	0	292 140	316 670,38
Finančné operácie V	51 861	97 243	117 904,42
Výsledok hosp. FO	-51 861	194 897	198 765,96
Bežný rozpočet	283 686	345 721	402 038,88
Kapitálový rozpočet	-231 825	-515 960	-345 917,05
Finančné operácie	-51 861	194 897	198 765,96
Výsledok hospod.	0	24 658	254 887,79

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v EUR

P.č.		Bežné príjmy:	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
	100	Daňové príjmy			
1	111003	Podielové dane	704 557	794 906	794 906
2	121001	Daň z pozemkov	46 468	46 468	46 533
3	121002	Daň zo stavieb	113 420	113 420	112 238
4	121003	Daň z bytov	1 276	1 276	1 269
5	133001	Daň za psa	2 500	2 500	2 494
6	133012	Daň za užívanie verejného priestranstva	2 100	2 100	1 157
7	133013	Komunálny odpad FO	35 300	35 300	35 627
8	133013	Komunálny odpad PO	9 700	9 700	8 788
9	133013	Drobný stavebný odpad	0	27	27
10	134001	Poplatok za dobývací priestor	1 190	1 190	1 190
	200	Nedaňové príjmy			
11	212002	Príjmy z prenájmu pozemkov	5 400	5 400	5 556
12	212002	Nájom hrobového miesta	830	5 000	8 919
13	212003	Nájomné - zdravotné stredisko	18 700	18 700	17 805
14	212003	- Anton Galko - potraviny	2 465	2 465	2 465
15	212003	- športová hala	3 500	3 140	2 576
16	212003	- byty	60 400	60 400	54 778
17	212003	- kultúrny dom	36 000	36 000	35 426
18	212003	- colnica	2 000	2 000	2 002
19	212004	Nájomné - Reg.vod.spoločnosť	16 400	16 400	8 200
20	221004	Správne poplatky - všeobecné	2 000	2 000	2 290
21	221004	- matrika	0	33	33
22	221004	- rybárske lístky	250	250	296
23	221004	- stavebná činnosť	2 000	2 000	2 120
24	222003	Pokuty	0	300	299
25	223001	Relácie v miestnom rozhlase	700	700	839
26	223001	Kopírovacie práce + fax	40	40	77
27	223001	Obecná knižnica - príjmy z činnosti	200	200	166
28	223001	Príjem - recyklačný fond	0	473	473
29	223001	Príjem - ENVI Pack	4 000	4 000	3 569
30	223001	Pohrebništvo - mraziaci box	100	100	56
31	223001	Príjem - opatrovateľská služba	1 670	1 670	1 238
32	223001	Druhotné suroviny, predaj črepov	500	500	1 083
33	223001	Príjem z reklamy	0	300	300
34	229005	Za znečistenie ovzdušia	400	400	691
35	242	Úroky z vkladov	150	150	0
36	292008	Výťažok z lotérií a hier	90	90	44
37	292012	Dobropis/prepl.el.energie, predplatné	0	1363	1 363
38	292012	Ostatné príjmy	0	235	235
39	292017	Zúčtovanie nákladov z min. rokov	0	343	343
	300	Granty a transfery			
40	311	Granty/Cemmac-Zdolaj Srnský vrch	0	250	250
41	312012	Dotácia na činnosť matriky	2 933	3 068	3 068
42	312012	Dotácia/register adries	11	95	95

43	312012	Dotácia/stavebná činnosť	2 619	2 606	2 606
44	312001	Dotácia/ ESF, ŠR	0	80	80
45	312001	Dotácia/sklad CO	262	270	270
46	312001	Dotácia/volby do VÚC	0	1137	1137
47	312012	Dotácia/prenes.komp.doprava	122	121	121
48	312012	Dotácia/životné prostredie	264	262	262
49	312012	Dotácia/REGOB	929	925	925
50	312001	Dotácia/príspevok v hmotnej núdzi	0	516	516
51	312001	Dotácia/prídavky na deti	0	212	212
52	312001	Dotácia/Prevencia kriminality	0	1000	1 000
53		Príjmy spolu:	1 081 446	1 182 081	1 168 013
54	312012	Dotácia/prenesené .komp. ZŠ, MŠ	418 640	478 672	478 672
55	312001	Dotácia/stravovanie	400	58	58
		Bežné príjmy spolu:	1 500 486	1 660 811	1 646 743

			Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
		Kapitálové príjmy			
1	231	Predaj mobilnej bunky	0	1000	1000
2	322001	Dotácia/Prevencia kriminality	0	4 000	4 000
		SPOLU	0	5 000	5 000

			Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
		Finančné operácie			
1	411007	Vrátenie pôžičky RVSVV	0	38 576	38 576
2	453	ZŠ/nevyčerpaná dotácia z r. 2016	0	7 595	7 595
3	453	Fond opráv	0	2 470	2 470
4	456002	Prijaté zábezpeky	0	0	24 000
5	456002	Prijaté zábezpeky/byty	0	0	530
6	513001, 513002	Úver/Intenzifikácia triedeného zberu	0	243 499	243 499
		SPOLU	0	292 140	316 670

			Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
		Rozpočet príjmov ZŠ			
1		Základná škola	1 000	5 115	8 994
2		Materská škola	8 000	8 000	10 315
3		Školská jedáleň	12 700	12 700	14 671
4		Školský klub detí	1 000	1 000	1 345
		SPOLU	22 700	26 815	35 325

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 984 766,-	2 003 738,95	100,96

Z celkových rozpočtových príjmov po poslednej zmene 1 984 766,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 003 738,95 EUR čo predstavuje 100,96%.

Najvýznamnejšou časťou daňových príjmov bežného rozpočtu bol podiel na dani z príjmov fyzických osôb, ako aj miestne dane a poplatok za komunálny odpad. Obec eviduje k 31.12.2017 nedoplatky za komunálny odpad vo výške 2 526,75 EUR, za daň z nehnuteľností 3 206,74 EUR a daň za psa 109,85 EUR. Z nedaňových príjmov boli príjmy z prenajatých budov, priestorov, administratívne poplatky a iné nedaňové príjmy.

K 31.12.2017 je nedoplatok za nájom hrobového miesta vo výške 1 727,- EUR, za nájom v KD 30,- EUR, nájomné za byty 8 141,76 EUR a nájomné za kanalizáciu 8 200,- EUR.

Z cudzích prostriedkov obec prijala prostriedky na financovanie preneseného výkonu štátnej správy. Granty a transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

Celkové bežné príjmy (vrátane základnej školy) za rok 2017 tvorili výšku 1 682 068,57 EUR.

V príjmoch kapitálového rozpočtu sa prejavil predaj mobilnej bunky a kapitálový transfer na realizáciu projektu „Prevencia kriminality – Peši chodím rád“. Celkové príjmy kapitálového rozpočtu za rok 2017 boli vo výške 5 000,- EUR.

V príjmoch rozpočtu finančných operácií sa prejavilo najmä prijatie vrátenej pôžičky od Regionálnej vodárenskej spoločnosti Vlára-Váh a prijatie úveru na financovanie projektu „Intenzifikácia triedeného zberu komunálneho odpadu“. Celkové príjmy finančných operácií za rok 2017 boli vo výške 316 670,38.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017 v EUR

P.č	Programy Podprogramy Prvky	Funkčná/ ekonomická klasifikácia	Bežné výdavky:	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
1	Program 1		Plánovanie, manažment a kontrola	13 885	16 772	15 584
2	1.1.		Manažment	1 500	1 500	1 030
3		01.1.1.633016	Reprezentačné	1 500	1 500	1 030
4	1.3.		Kontrolná činnosť	4 568	4 568	4 545
5		01.1.1.611	Mzda - kontrolór obce	3 385	3 385	3 363
6		01.1.1. 620	Odvody do poisťných fondov	1 183	1 183	1 182
7	1.4.		Finančná a rozpočtová politika-audit	801	851	851
8		01.1.2.637005	Audítorské služby	801	851	851
9	1.5.		Členstvo obce v združeníach	2 800	4 500	4 497
10		08.4.0.642006	Členský príspevok ZMOS, RZVV	2 800	4 500	4 497
11	1.6.		Výkon funkcie poslancov obce a komisií	4 216	4 216	3 525
12		01.1.1.637026	Mzdy - poslanci + komisie	3 200	3 200	2 845
13		01.1.1. 620	Odvody do poisťných fondov	1 016	1 016	680
14	1.7.		VOLBY, referendum, sčítanie obyvateľstva	0	1 137	1 137
15		01.1.1. 600	VOLBY, referendum, sčítanie obyvateľstva	0	1 137	1 137

16	Program 2		Propagácia a marketing	4 740	7 706	7 302
17	2.1.		Kronika obce	1 000	3 106	3 108
18		08.2.0.637027, 620	Kronika obce/odmena +odvody	1 000	3 106	3 108
19	2.2.		Príspevky záujmovým súborom	1 800	2 168	1 765
20		08.2.0.642001	Príspevok - folklórny súbor Kamenček	600	690	690
21		08.2.0.642001, 637027, 600	Príspevok - folklórny súbor	300	466	466
22		08.2.0.642001, 637027, 600	Príspevok - spevácky zbor	500	612	609
23		08.2.0.642001, 637027	Príspevok - dychová hudba	400	400	0
24	2.3.		Lokálne médiá	1 940	2 432	2 429
25	2.3.1.		Lipovec	1 440	1 680	1 678
26		633009	Lipovec	1 440	1 680	1 678
27	2.3.2.		Miestny rozhlas	500	752	751
28		633003, 635006, 637027	Údržba miestneho rozhlasu	500	752	751
29	Program 3		Interné služby	37 290	35 831	32 661
30	3.1.		Starostlivosť o majetok obce	8 500	6 103	5 365
31		01.1.1.634002	Servis a oprava osobného auta	600	2 142	2 142
32		01.1.1.635003	Údržba telekomunikačnej techniky	400	400	0
33		01.1.1.635004	Údržba kanc. a rozmnož. strojov	300	300	243
34		01.1.1.635006	Budova OČÚ -údržba	500	0	0
35		01.1.1.635009	Údržba softvéru	6 000	2 201	1 983
36		04.5.1.634002	Údržba traktora	300	360	360
37		04.5.1.635004	Údržba prevádzkových prístrojov/MK	100	100	42
38		06.2.0.635004	Údržba prevádzkových prístrojov/verejná zeleň	300	600	595
39	3.2.		Právne služby	1 000	1 000	708
40		01.1.1.637005	Právna služba	1 000	1 000	708
41	3.3.		Informačné zabezpečenie	2 000	3 046	2 784
42		01.1.1. 632004	WEB stránka, komunikačná infraštruktúra	0	1 200	1 200
43		01.1.1.633002	Nákup výpočtovej techniky	500	0	0
44		01.1.1. 635002	Údržba počítačovej siete	0	1 546	1 546
45		01.1.1.637003	Údržba web stránky, inzercia, propagácia	1 500	300	38
46	3.4.		Vzdelávanie zamestnancov obce	1 800	1 985	1 984
47		09.5.0.637001	Školenia, semináre	1 800	1 985	1 984
48	3.5.		Bytové hospodárstvo	11 350	12 842	12 384
49	3.5.1.		Údržba a správa bytov	11 350	12 842	12 384
50		06.6.0.632001	Elektrická energia	1 000	950	762
51		06.6.0.632001	Plyn	65	93	93
52		06.6.0.632002	Vodné - stočné	5 000	5 022	5 022
53		06.6.0.633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0	700	699
54		06.6.0.633006	Materiál	1 000	530	531
55		06.6.0.635004	Údržba prev. prístrojov	1 000	923	923
56		06.6.0.635006	Údržba	1 000	2 332	2 332
57		06.6.0.637015	Poistenie	535	535	266
58		06.6.0.642001	Príspevok spoločenstvám	250	250	249

59		06.6.0.637004	Správa bytov	1 500	1 507	1 507
60	3.6.		Zdravotné stredisko	12 640	10 855	9 436
61		07.2.1.632001	Elektrická energia	5 000	4 787	4 019
62		07.2.1.632001	Plyn	4 500	4 710	4 706
63		07.2.1.632002	Vodné - stočné	600	600	339
64		07.2.1.633006	Materiál	500	500	182
65		07.2.1.635004	Údržba prevádzkových prístrojov	40	43	43
66		07.2.1.635006	Údržba + výmena okien	2 000	215	147
67	Program 4		Služby občanom	8 631	9 754	9 152
68	4.1.		Matrika a evidencia obyvateľstva	3 862	4 088	4 088
69		01.3.3. 611	Mzdy	2 265	2 368	2 368
70		01.3.3. 620	Odvody do poisťných fondov	967	828	828
71		01.3.3. 630	Prevádzka	630	892	892
72	4.2.		Cintorínske služby	2 150	3 060	2 458
73		08.4.0.632001	Pohrebníctvo -elektrická energia	750	750	704
74		08.4.0.633006	Cintorín - materiál, dom smútku	200	200	21
75		08.4.0.635004	Oprava chladiaceho zariadenia	200	200	19
76		08.4.0.635006	Oprava a údržba cintorínov	1 000	1 000	808
77		08.4.0. 637004	Všeobecné služby	0	910	906
78	4.3.		Stavebná činnosť	2 619	2 606	2 606
79		01.1.1.611	Mzdy	1 455	1 600	1 600
80		01.1.1.620	Odvody do poisťných fondov	508	559	559
81		01.1.1.630	Prevádzka	656	447	447
82	Program 5		Bezpečnosť, právo a poriadok	15 150	15 226	11 621
83	5.1.		Požiarna ochrana	2 788	3 038	1 472
84		03.2.0.632001	Elektrická energia	500	500	434
85		03.2.0.633006	Materiál	400	400	0
86		03.2.0.633010	Pracovné odevy, uniformy	1 000	1 000	0
87		03.2.0.634001	Pohonné hmoty	200	100	0
88		03.2.0. 634002	PO/údržba auta	0	100	100
89		03.2.0.634003	Zákonné poistenie	139	139	139
90		03.2.0.635004	Kontrola prístrojov	1	1	1
91		03.2.0. 637001	PO/školenie hasičov	0	250	250
92		03.2.0.637015	Poistenie	82	82	82
93		03.2.0.0637027	Odmena	390	390	390
94		03.2.0.620	Odvody do poisťných fondov	76	76	76
95	5.2.		Verejné osvetlenie	12 100	11 918	9 879
96		06.4.0.632001	Elektrická energia	11 500	10 536	8 540
97		06.4.0.633006	Materiál	500	500	457
98		06.4.0.637004	Služby	100	632	632
99		06.4.0. 637005	Špeciálne služby/rekonštrukcia VO	0	250	250
100	5.3.		Sklad CO	262	270	270
101		02.2.0.637027	Sklad CO - odmena skladníka	262	270	270
102	Program 6		Odpadové hospodárstvo	53 470	58 867	56 286

103	6.1.		Komunálny odpad	51 250	56 647	54 185
104	6.1.1.		Zber a likvidácia odpadu	51 250	53 565	51 103
105		05.1.0. 633006	Smetné nádoby	0	370	370
106		05.1.0.633006	Vrecia na odpad, materiál, veľkoobj. kontajnery	250	250	177
107		05.1.0. 635004	Oprava prevádzkových prístrojov	0	1 945	1 944
108		05.1.0.637004	Vývoz odpadu KUKA + skládka odpadu	51 000	51 000	48 612
109	6.1.2.		Modernizácia zberného dvora	0	3 082	3 082
110		05.1.0. 634003	Poistenie majetku/Intenzifikácia triedeného zberu	0	1 340	1 340
111		05.1.0. 637005	Intenzifikácia triedeného zberu	0	792	792
112		05.1.0. 637005	Kompostéry pre obec	0	950	950
113	6.2.		ČOV	220	220	192
114		05.2.0. 632001	Elektrická energia/ČOV	220	220	192
115	6.3.		Čistenie kanalizácie	2 000	2 000	1 909
116		04.5.1.637004	Čistenie potoka, čistenie kanalizácie	2 000	2 000	1 909
117	Program 7		Komunikácie	69 027	74 098	64 931
118	7.1.		Cesty	66 027	72 064	64 931
119	7.1.1.		Výstavba a rekonštrukcia ciest a chodníkov	3 000	3 225	775
120		04.5.1.637002	Verejné obstarávanie	3 000	3 000	550
121		04.5.1. 637005	Cyklotrasa Bečva-Vlára-Váh	0	225	225
122	7.1.2.		Zimná údržba ciest	4 000	3 379	3 373
123		04.5.1.633006, 635006, 637027	Zimná údržba	4 000	3 379	3 373
124	7.1.3.		Ostatná údržba	59 027	65 460	60 783
125		04.5.1.611	Mzdy	38 850	39 510	39 505
126		04.5.1. 620	Odvody do poisťovních fondov	13 577	14 225	14 222
127		04.5.1.633006	Všeobecný materiál	700	145	28
128		04.5.1. 633006, 637004	Prevenencia kriminality	0	2 700	2 700
129		04.5.1.633010	Pracovné odevy	500	525	524
130		04.5.1.633015	Palivo traktor, snežná fréza	300	555	552
131		04.5.1.635005	Oprava semafora, osvetlenie prechodu	100	100	0
132		04.5.1. 635006	Dopravné značenie	0	2 700	2 700
133		04.5.1.635006	Údržba MK	5 000	5 000	552
134	7.2.		Lávka	3 000	2 034	0
135	7.2.1.		Oprava a rekonštrukcia lávok	3 000	2 034	0
136		04.5.1.635006	Oprava mosta	3 000	3 000	0
137	Program 8		Vzdelávanie	695 715	762 133	747 268
138	8.1.		Materská škola	183 235	182 283	173 728
139		09.1.1.1.600	MŠ/mzdy, odvody, prevádzka	181 255	170 103	161 590
140		09.1.1.1. 635006	MŠ/asfaltovanie chodníkov	0	10 200	10 158
141		09.1.1.1.642004	Príspevok cirkevnej MŠ Nemšová	1 980	1 980	1 980
142	8.2.		Základná škola	427 940	495 652	490 175
143		09.1.2.1., 09.2.1.1. 600	ZŠ/mzdy, odvody, prevádzka	427 940	490 952	485 475
144		09.1.2.1. 635006	Údržba budovy ZŠ	0	3 700	3 700
145		09.1.2.1. 637002	Zateplenie pavilónu ZŠ		1 000	1 000

146	8.3.		Školská jedáleň	69 420	64 942	63 724
147		09.6.0.3. 600	ŠJ/mzdy, odvody, prevádzka	69 420	64 942	63 724
148	8.4.		Školský klub detí	15 120	19 256	19 641
149		09.5.0. 600	ŠKD/mzdy, odvody, prevádzka	15 120	19 256	19 641
150	Program 9		Šport	26 888	28 415	25 987
151	9.1.		Podpora športovým klubom	12 550	12 550	11 298
152	9.1.1.		Príspevok -TJ Cementár	9 000	9 000	9 000
153		08.1.0. 642001	TJ Cementár	9 000	9 000	9 000
154	9.1.2.		Príspevok- miniliga	100	100	0
155		08.1.0.642001	Miniliga	100	100	0
156	9.1.3.		Príspevok - vodácky oddiel	600	600	600
157		08.1.0.642001	Vodácky oddiel	600	600	600
158	9.1.4.		Príspevok - basketbal	50	50	0
159		08.1.0.642001	Basketbal	50	50	0
160	9.1.5.		Príspevok - skauti	600	600	600
161		08.1.0.642001	Skauti	600	600	600
162	9.1.6.		Príspevok- ryb. zväz, nohejbal, memoriál	400	400	402
163		08.1.0.642001	Rybársky zväz	100	100	100
164		08.1.0.633016	Nohejbal	100	100	102
165		08.1.0.633016	Memoriál Ivana Horného	200	200	200
166	9.1.7.		Príspevok - florbal	1 000	1 000	0
167		08.1.0.633016	Florbal	1 000	1 000	0
168	9.1.8.		Ostatné športové podujatia	800	800	696
169	9.1.8.	08.1.0.633016	Ostatné šport. podujatia- cyklo maratón, Zdolaj Srnský vch	800	800	696
170	9.2.		Športová hala	14 338	14 338	13 162
171	9.2.1.		Údržba športovej haly	14 338	14 338	13 162
172		08.1.0.632002	Vodné-stočné	1 000	1 000	733
173		08.1.0.632001	El. energia	1 400	1 319	1 077
174		08.1.0.63001	Plyn	8 700	8 781	8 781
175		08.1.0.633004	Prevádzkové prístroje	200	200	0
176		08.1.0.633006	Materiál	500	500	286
177		08.1.0635004	Údržba prevádzkových prístrojov	0	100	100
178		08.1.0.635006	Údržba športovej haly	500	380	119
179		08.1.0637027	Odmena za údržbu	1 672	1 692	1 690
180		08.1.0. 620	Odvody do poisťných fondov	366	366	376
181	9.3.		TK 2000	0	1 527	1 527
182		08.1.0. 637005	Špeciálne služby/TK 2000	0	1 527	1 527
183	Program 10		Kultúra	52 612	48 954	38 057
184	10.1.		Obecná knižnica	3 027	3 739	3 462
185		08.2.0.620	Odvody do poisťných fondov	361	310	305
186		08.2.0. 633001	Nábytok/police	400	468	468
187		08.2.0. 633004	Prevádzkové prístroje	0	840	840
188		08.2.0.635009	Údržba softvéru	66	66	66
189		08.2.0.633009	Knihy a časopisy	600	600	532
190		08.2.0.637027	Odmena - dohody	1 600	1 455	1 251

191	10.2.		Kultúrny dom	35 685	35 927	29 129
192		08.2.0.632001	El. energia	13 000	13 000	11 969
193		08.2.0.632001	Plyn	15 000	15 000	11 234
194		08.2.0.632002	Vodné-stočné	2 300	2 300	1 695
195		08.2.0.633001	Interiérové vybavenie	3 000	1 572	180
196		08.2.0. 633004	Prevádzkové prístroje	0	875	875
197		08.2.0.633006	Materiál	500	575	573
198		08.2.0.635004	Údržba prev. prístrojov	200	670	668
199		08.2.0.635006	Údržba	1 000	1 250	1 250
200		08.2.0.637015	Kultúrny dom - poistenie majetku	685	685	685
201	10.3.		Kultúrne podujatia	13 900	9 288	5 466
202		08.2.0.633016	Jubileá + ZpOZ	900	900	676
203		08.2.0.637004, 633016	Trojkráľové spievanie	500	500	282
204		08.2.0.633006, 637004, 633016	Kultúrne podujatia v obci - Deň matiek, stretnutie viacdetných matiek	400	400	60
205		08.2.0.633016, 633006, 637004,	Oslobodenie obce+1.máj	1 000	1 000	540
206		08.2.0.633016, 633006, 637004	Mikuláš	300	340	336
207		08.2.0.633016	Deň detí	1 000	960	700
208		08.2.0.633016	Kultúrne leto	1 000	1 000	850
209		08.2.0.633016	Silvester	400	400	294
210		08.2.0.633016	Maškarný ples	100	100	30
211		633006, 637004,633016	Ostatné kultúrne podujatia/ výročie folklórneho súboru, dožinky, betlehem, fašiangy.../	3 500	1 608	287
212		08.2.0. 637005	Letné kino-ozvučenie	0	280	280
213		08.2.0637012	Letné kino-premietanie	500	500	252
214		08.2.0633016, 637004	Stretnutie s občanmi nad 75 rokov	1 000	1 000	592
215		08.2.0.0637036	Poľská delegácia	3 000	0	0
216		08.2.0.642001	Villa Zerny	300	300	287
217	Program 11		Prostredie pre život	4 760	10 844	9 236
218	11.1.		Verejná zeleň	4 760	10 844	9 236
219		06.2.0.632001	Elektrická energia/amfiteáter	320	434	434
220		06.2.0.632002	Vodné-stočné fontána	60	65	64
221		06.2.0.633004	Verejná zeleň/prevádzkové prístroje	500	970	969
222		06.2.0.633004, 633010	Menšie obecné služby	300	380	208
223		06.2.0.633006	Verejná zeleň/materiál, outdoorové ihrisko	1 000	1 000	415
224		06.2.0.633006	Zariadenie detského ihriska	1 200	0	0
225		06.2.0. 633006	Výsadba stromčekov	0	4 000	3 322
226		06.2.0.633015	Kosačka/benzín, olej	380	380	216
227		06.2.0.635006	Údržba verejnej zelene, oprava lavičiek	500	3 375	3 373
228		06.2.0.637004	Verejná zeleň, ostatné práce	500	240	235
229	Program 12		Sociálne služby	16 692	16 778	13 355
230	12.1.		Príspevok ZOSZTP a ZPCCH	1 300	1 300	1 300
231		642001	Príspevok - ZO SZTP a ZPCCH	1 300	1 300	1 300
232	12.2.		Klub dôchodcov, Jednota dôchodcov	1 300	1 300	761

233		08.2.0.633001, 633006, 633011, 633004	Klub dôchodcov - materiál	1 000	1 000	461
234		08.2.0..642001	Jednota dôchodcov Slovenska	300	300	300
235	12.3.		Opatrovateľská služba	10 592	11 678	11 261
236		10.2.0.611	Opatrovateľská služba - mzdy	7 446	8 194	8 194
237		10.2.0.620	Odvody do poisťných fondov	2 602	2 939	2 938
238		10.2.0.637004, 637027	Lekárske posudky klientov	500	500	110
239		10.2.0.620	Odvody do poisťných fondov	44	45	19
240	12.4.		Podpora občanov vo finančnej tiesni	3 500	2 500	33
241		10.7.0.642014	Fond na príspevky sociálne odkázaných	500	500	33
242		10.7.0.642014	Príspevok verejnému a neverejnému poskyt.	1 000	1 000	0
243		10.7.0.642014	Príspevok na tvorbu úspor pre dieťa v DD	2 000	1 000	0
244	Program 13		Administratíva	240 640	256 527	248 589
245	13.1.		Podporná činnosť - správa obce	240 640	256 527	248 589
246		01.1.1.611, 614	Mzdy	134 857	134 715	133 269
247		01.1.1.620	Odvody do poisťných fondov	47 274	49 047	48 867
248		01.1.1.631001	Cestovné + zahr. cestovné	150	187	187
249		01.1.1.632001	Elektrická energia	2 100	1 810	1 682
250		01.1.1.632001	Plyn	3 600	3 234	2 951
251		01.1.1.632002	Vodné - stočné	250	250	162
252		01.1.1.632003	Poštovné	1 600	1 600	1 227
253		01.1.1.632004	Internet	1 750	1 750	1 728
254		01.1.1.632005	Telekomunikačné služby	1 600	1 600	1 287
255		01.1.1.633001	Nákup interiérového vybavenia	500	1 000	934
256		01.1.1. 633003	Telekomunikačná technika	0	136	136
257		01.1.1.633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	200	641	641
258		01.1.1.633006	Kancelárske potreby - všeobecný materiál	2 000	2 280	2 279
259		01.1.1.633006	Tlačivá	100	100	74
260		01.1.1.633006	Čistiace a hygienické potreby	500	500	478
261		01.1.1.633009	Knihy, noviny, časopisy	600	620	618
262		01.1.1.633010	Ochranné pracovné pomôcky	100	315	314
263		01.1.1.634001	Pohonné hmoty	2 700	2 658	1 864
264		01.1.1.634003	Poistenie osobného auta	1 100	1 100	1 093
265		01.1.1.634005	Parkovné, diaľničné známky	200	200	110
266		01.1.1.636001	Nájomné za pozemok	474	474	474
267		01.1.1.636002	Nájomné/kopirovací stroj	750	1 100	1 084
268		01.1.1.637004	Čistenie, pranie	50	50	0
269		01.1.1.637004	Všeobecné služby	700	745	742
270		01.1.1.637004	Revízie	500	500	0
271		01.1.1.637005	Špeciálne služby	2 000	1 445	1 330
272		01.1.1.637012	Daň z úrokov	400	400	284
273		01.1.1.637014	Stravovanie pracovníkov OcÚ/stravné kupóny	8 000	10 000	9 746
274		01.1.1.637015	Poistenie majetku	5 350	5 606	5 603
275		01.1.1.637015	Poistenie za škodu, zodpovednosť obcí	63	207	206
276		01.1.1.637016	Prídely do sociálneho fondu	1 500	1 735	1 734
277		01.1.1. 637017	Stravné lístky/provizia	0	9	8
278		01.1.1.637018	Vrátenie príjmov z min. rokov	0	2 828	2 828

279		01.1.1.637026	Zástupca starostu	4 500	4 500	4 349
280		01.1.1.637027	Ostatné práce v obci	0	282	282
281		01.1.1.637031	Penále	0	4 000	3 996
282		01.1.1. 637034	Pohrebné služby	0	538	538
283		01.1.1.637035	Daň z príjmov	66	110	110
284		01.1.2.637012	Poplatky banke	1 500	2 038	2 034
285		01.7.0.651002	Splátka úrokov - ŠFRB 9 b.j.+16 b.j.	5 125	5 125	5 125
286		01.7.0.651002	Splátky úrokov z úverov	4 000	4 000	1 290
287		01.7.0.653001	Manipulačné poplatky	100	600	582
288		04.5.1.634003	Poistenie traktora	28	1 411	1 410
289		05.6.0.641006	Príspevok stavebný úrad	4 030	4 030	3 982
290		08.3.0.632003	Rozhlas, televízia, miestny rozhlas	223	223	223
291		10.1.2.1. 642014	Svojpomocný klub stomikov ILCO	100	100	0
292		10.4.0.5. 642026	Prídavky na deti	0	212	212
293		1.0.4.0.5.642026	Príspevok v hmotnej núdzi	0	516	516
			Spolu bežné výdavky	1 239 500	1 341 905	1 280 029

P.č.	Programy Podprogramy Prvky	Funkčná/ ekonomická klasifikácia	Kapitálové výdavky	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
1	Program 3		Interné služby	0	35 000	34 677
2	3.6.		Zdravotné stredisko	0	35 000	34 677
3	3.6.	07.2.1. 717002	Rekonštrukcia zdravotného strediska	0	35 000	34 677
4	Program 6		Odpadové hospodárstvo	0	243 499	243 499
5	6.1.		Komunálny odpad		243 499	243 499
6	6.1.2.		Modernizácia zberného dvora		243 499	243 499
7		05.1.0. 713004	Drvič, váha, kontajnery/Inten.tried.zberu	0	76 234	76 234
8		05.1.0. 714004	Traktor + príslušenstvo	0	167 265	167 265
9	Program 7		Komunikácie	189 825	192 781	31 504
10	7.1.		Cesty	189 825	192 781	31 504
11	7.1.1.		Výstavba a rekonštrukcia. ciest a chod.	189 825	169 825	9 229
12		04.5.1. 717001, 716	Výstavba inž.sietí - lokalita Pod Vříškom	20 000	0	0
13		04.5.1. 717002	Rekonštrukcia ciest a chodníkov	169 825	169 825	9 229
14	7.1.2.		Zimná údržba ciest	0	8 000	7 319
15		04.5.1. 714004	Posýpacie zariadenie	0	8 000	7 319
16	7.1.3.		Ostatná údržba	0	14 956	14 956
17		04.5.1. 713004	Priekopové rameno	0	10 956	10 956
18		04.5.1. 713005	Osvetlenie/Prevencia kriminality	0	4 000	4 000
19	Program 8		Vzdelávanie	33 000	36 180	37 157
20	8.1.		Materská škola	20 000	18 308	18 308
21		09.1.1.1. 717001, 717002	MŠ/multifunkčné ihrisko, chodník	20 000	18 308	18 308
22	8.2.		Základná škola	10 000	12 990	12 990
23		09.1.2.1. 717002	Oplotenie ZŠ, rekonštrukcia múrika	10 000	12 990	12 990
24	8.3.		Školská jedáleň	3 000	4 882	5 859
25		09.6.0.3.700	Nákup prevádzkových prístrojov	3 000	4 882	5 859

26	Program 9		Šport	0	4 500	4 080
27	9.3.		TK 2000	0	4 500	4 080
28		08.1.0. 716	TK 2000	0	4 500	4 080
29	Program 10		Kultúra	9 000	9 000	0
30	10.2.		Kultúrny dom	9 000	9 000	0
31		08.2.0. 717002	Rekonštrukcia KD, kúrenie, osvetlenie	9 000	9 000	0
			Spolu kapitálové výdavky	231 825	520 960	350 917

P.č.	Programy Podprogramy Prvky	Funkčná/ ekonomická klas.	Finančné operácie	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu
1	Program 14		Transakcie verejného dlhu	51 861	97 243	117 904
2	14.1.	01.7.0.	Finančné operácie	51 861	97 243	117 904
3		01.7.0.814001	Navýšenie imania RVSVV	0	45 382	45 384
4		01.7.0.819002	Vrátenie zábezpeky	0	0	24 000
5		01.7.0.819002	Vrátenie zábezpeky/byty	0	0	276
6		01.7.0.821005	Splácanie úveru ŠFRB/istina-9 b.j.	6 720	6 720	6 720
7		01.7.0.821005	Splácanie úveru ŠFRB/istina-16 b.j.	13 005	13 005	13 005
8		01.7.0.821005	Splácanie Komfort úveru	9 864	9 864	9 864
9		01.7.0.821005	Splácanie úveru/MŠ	7 560	7 560	7 560
10		01.7.0.821005	Splácanie úveru/VÚB	14 712	14 712	11 095
			Spolu finančné operácie	51 861	97 243	117 904

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 960 108,-	1 748 851,16	89,22

Z rozpočtovaných celkových výdavkov po poslednej zmene 1 960 108,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 1 748 851,16 EUR, čo predstavuje 89,22%.

Z hľadiska výdavkov bežného rozpočtu boli získané prostriedky použité na zabezpečenie chodu obce, financovanie obecného úradu, platenie úrokov z poskytnutých úverov, financovanie výdavkov v oblasti požiarnej ochrany, miestnych komunikácií, odpadového hospodárstva, verejného osvetlenia, bývania a občianskej vybavenosti, športu, kultúry, cintorínskych služieb, opatrovateľskej služby, sociálnej pomoci občanom v hmotnej núdzi a v rámci originálnych kompetencií aj financovanie ZŠ s MŠ. Súčasťou rozpočtu bežných výdavkov boli aj prostriedky na financovanie prenesených kompetencií v oblasti školstva. Celkové bežné výdavky (vrátane základnej školy) za rok 2017 predstavovali výšku 1 280 029,69.

Kapitálové výdavky predstavovali rekonštrukcie a modernizácie majetku obce /zdravotné stredisko, rekonštrukcia oplotenia ZŠ/, ako aj realizáciu nových stavieb, vrátane obstarania prevádzkových prístrojov, zariadení – kúpa traktora s príslušenstvom /projekt „Intenzifikácia triedeného zberu komunálneho odpadu/, posýpacie zariadenie, priekopové rameno. Celkové výdavky kapitálového rozpočtu za rok 2017 bol vo výške 350 917,05 EUR.

Vo výdavkoch finančných operácií sa prejavilo splácanie úverov a navýšenie imania v Regionálnej vodárenskej spoločnosti Vlára-Váh. Celkové výdavky finančných operácií za rok 2017 boli vo výške 117 904,42 EUR.

4. Hodnotenie plnenia programov obce

Podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov s účinnosťou od 1. septembra 2007 je obec povinná hodnotiť plnenie rozpočtu podľa programov obce. Obec Horné Srnie mala v roku 2017 nasledovné programy a podprogramy:

Program 1: Plánovanie, manažment a kontrola

Podprogram 1.1: Manažment

Podprogram 1.2: Plánovanie

Prvok 1.2.1: Územné plánovanie

Podprogram 1.3: Kontrolná činnosť

Podprogram 1.4: Finančná a rozpočtová politika - audit

Podprogram 1.5: Členstvo obce v združeniach

Podprogram 1.6: Výkon funkcie poslancov obce a členov komisii

Podprogram 1.7: Voľby, referendum, sčítanie obyvateľstva

Program 2: Propagácia a marketing

Podprogram 2.1: Kronika obce

Podprogram 2.2: Príspevky záujmovým súborom

Podprogram 2.3: Lokálne médiá

Prvok 2.3.1: Lipovec

Prvok 2.3.2: Miestny rozhlas

Program 3: Interné služby

Podprogram 3.1: Starostlivosť o majetok obce

Podprogram 3.2: Právne služby

Podprogram 3.3: Informačné zabezpečenie

Podprogram 3.4: Vzdelávanie zamestnancov obce

Podprogram 3.5: Bytové hospodárstvo

Prvok 3.5.1: Údržba bytov

Prvok 3.5.2: Výstavba bytov v MŠ

Podprogram 3.6: Zdravotné stredisko

Program 4: Služby občanom

Podprogram 4.1: Matrika a evidencia obyvateľstva

Podprogram 4.2: Cintorínske služby

Podprogram 4.3: Stavebná činnosť

Program 5: Bezpečnosť, právo a poriadok

Podprogram 5.1: Požiarna ochrana

Podprogram 5.2: Verejné osvetlenie

Podprogram 5.3: Sklad CO

Program 6: Odpadové hospodárstvo

Podprogram 6.1: Komunálny odpad

Prvok 6.1.1.: Zber a likvidácia odpadu

Prvok 6.1.2.: Modernizácia zberného dvora

Podprogram 6.2: ČOV

Podprogram 6.3: Čistenie kanalizácie

Program 7: Komunikácie

Podprogram 7.1: Cesty

Prvok 7.1.1: Výstavba a rekonštrukcia ciest

Prvok 7.1.2: Zimná údržba ciest

- Prvok 7.1.3: Ostatná údržba*
- Podprogram 7.2: Lávky*
 - Prvok 7.2.1: Oprava a rekonštrukcia lávok*

Program 8: Vzdelávanie

- Podprogram 8.1: Materská škola*
- Podprogram 8.2: Základná škola*
- Podprogram 8.3: Školská jedáleň*
- Podprogram 8.4: Školský klub detí*

Program 9: Šport

- Podprogram 9.1: Podpora športovým klubom*
 - Prvok 9.1.1: Príspevok TJ Cementár*
 - Prvok 9.1.2: Príspevok miniliga*
 - Prvok 9.1.3: Príspevok vodácky oddiel*
 - Prvok 9.1.4: Príspevok basketbal*
 - Prvok 9.1.5: Skautský oddiel*
 - Prvok 9.1.6: Príspevok rybársky zväz, nohejbal*
 - Prvok 9.1.7: Príspevok florbal*
 - Prvok 9.1.8: Ostatné športové podujatia*
- Podprogram 9.2: Športová hala*
 - Prvok 9.2.1: Údržba športovej haly*
 - Prvok 9.2.2: Rekonštrukcia športovej haly*
- Podprogram 9.3: TK 2000*

Program 10: Kultúra

- Podprogram 10.1: Obecná knižnica*
- Podprogram 10.2: Kultúrny dom*
- Podprogram 10.3: Kultúrne podujatia*

Program 11: Prostredie pre život

- Podprogram 11.1: Verejná zeleň*

Program 12: Sociálne služby

- Podprogram 12.1: Príspevok ZOSZTP a ZPCCH*
- Podprogram 12.2: Klub dôchodcov*
- Podprogram 12.3: Opatrovateľská služba*

Program 13: Administratíva

- Podprogram 13.1: Podporná činnosť – správa obce*

Program 14: Finančné operácie

- Podprogram 14.1: Finančné operácie*

Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu je prílohou č.1 k Záverečnému účtu obce.

5. Výsledok hospodárenia za rok 2017

5.1. Výsledok hospodárenia – rozpočtovníctvo

Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017
Bežné príjmy spolu	1 682 068,57
z toho : bežné príjmy obce	1 646 743,04
bežné príjmy RO	35 325,53
Bežné výdavky spolu	1 280 029,69
z toho : bežné výdavky obce	549 599,46
bežné výdavky RO	730 430,23
Bežný rozpočet	402 038,88
Kapitálové príjmy spolu	5 000,-
z toho : kapitálové príjmy obce	5 000,-
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	350 917,05
z toho : kapitálové výdavky obce	345 058,12
kapitálové výdavky RO	5 858,93
Kapitálový rozpočet	- 345 917,05
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	56 121,83
Vylúčenie z prebytku	9 355,94
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	46 765,89
Príjmy z finančných operácií	316 670,38
Výdavky z finančných operácií	117 904,42
Rozdiel finančných operácií	198 765,96

PRÍJMY SPOLU	2 003 738,95
VÝDAVKY SPOLU	1 748 851,16
Hospodárenie obce	254 887,79
Vylúčenie z prebytku	9 355,94
Upravené hospodárenie obce	245 531,85

Prebytok rozpočtu v sume 56 121,83 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 podľa osobitných predpisov v sume **9 355,94 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu vo výške **46 765,89 EUR**.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

-nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom na :

- prenesený výkon v oblasti školstva v sume **9 355,94 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 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 **198 765,96 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške **245 531,85 EUR**.

5.2. Náklady a výnosy

Náklady - popis a výška významných položiek nákladov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2017
a) spotrebované nákupy		
501 - Spotreba materiálu	31 256,03	23 535,54
502 - Spotreba energie	39 731,58	30 771,81
b) služby		
511 - Opravy a udržiavanie	72 461,30	40 817,81
512 - Cestovné	94,98	186,59
513 - Náklady na reprezentáciu	11 648,02	7 141,27
518 - Ostatné služby	84 589,60	80 927,32
c) osobné náklady		
521 - Mzdové náklady	175 646,65	206 869,56
524 - Zákonné sociálne náklady	60 069,40	70 796,65
527 - Zákonné sociálne náklady	8 316,59	11 094,52
d) dane a poplatky		
532 - Daň z nehnuteľností		
538 - Ostatné dane a poplatky	222,96	425,46
-		
e) odpisy, rezervy a opravné položky		
551 - Odpisy DNM a DHM	485 632,04	488 791,63
553 - Tvorba ostatných rezerv	836,-	850,-
558 - Tvorba ostatných opravných položiek		
- k daňovým pohľadávkam		
- k nedaňovým pohľadávkam		
f) finančné náklady		
561 - Predané CP a podiely		1 377,55
562 - Úroky	9 664,67	6 414,83
568 - Ostatné finančné náklady	9 628,83	11 455,50
g) mimoriadne náklady		
572 - Škody		

h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov		
584 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC	266 382,59	275 990,72
- bežný transfer	241 131,62	253 207,96
- zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	25 250,97	22 782,76
585 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektom verejnej správy		
- bežný transfer		
586 - Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy	12 496,36	14 962,76
- bežný transfer		
587 - Náklady na ostatné transfery		
- bežný transfer		
588 - Náklady z odvodu príjmov		
- predpis odvodu príjmov RO		
589 - Náklady z budúceho odvodu príjmov		
- predpis budúceho odvodu príjmov RO		
i) ostatné náklady		
541 - ZC predaného DNM a DHM		
544 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania		
545 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania		
546 - Odpis pohľadávky		
-		
548 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	18 375,66	15 852,35
549 - Manká a škody		
j) dane z príjmov		
591 - Splatná daň z príjmov	139,93	63,-

Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov

Popis /číslo účtu a názov/	Suma k 31.12.2016	Suma k 31.12.2017
a) tržby za vlastné výkony a tovar		
602 - Tržby z predaja služieb		
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
c) aktivácia		
624 - Aktivácia DHM		
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov		
632 - Daňové výnosy samosprávy	914 353,13	962 562,15
- podielové dane	748 447,12	794 905,97
- daň z nehnuteľností, ostatné	162 433,69	165 162,08
- daň za psa	2 568,74	2 494,07
633 - Výnosy z poplatkov	63 002,01	58 040,17
- správne poplatky	5 824,42	4 739,30
- KO a DSO	44 788,25	44 441,78
- iné	12 389,34	8 859,09
e) finančné výnosy		
661 - Tržby z predaja CP		
- predaj akcií		
662 - Úroky	158,27	
668 - Ostatné finančné výnosy		
f) mimoriadne výnosy		
672 - Náhrady škôd		
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC		
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC		
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC		
- zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa		
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR	84 468,47	10 132,86

694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR	186 090,82	172 100,06
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ		
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ		
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy		
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	5 375,48	5 373,74
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO	32 129,30	31 210,25
h) ostatné výnosy		
641 – Tržby z predaja dlhodobého majetku	1 921,-	1 000,-
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	40,75	37,50
648 - Ostatné výnosy	116 012,63	127 347,75
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia		
653 - Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	836,-	836,-
658 - Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti		

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2017 bol zistený ako rozdiel medzi nákladmi a výnosmi. Výsledok hospodárenia po zdanení bol prebytok vo výške 75 686,32 EUR a bol v súlade s Postupmi účtovania preúčtovaný na účet 428 /nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov/.

6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára 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 1.1.2017	24 753,23
Prírastky - z prebytku hospodárenia	134 785,22
- ostatné prírastky	-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	-
- krytie schodku hospodárenia	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2017	159 538,45

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	241,01
Prírastky - povinný prídel	1 733,84
Úbytky - stravovanie	968,10
- ostatné úbytky	695,-
KZ k 31.12.2017	311,75

7. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. štátnemu rozpočtu
- c. štátnym fondom
- d. VÚC
- e. ostatným subjektom

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 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 - rozpočtové organizácie:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ V. Mitúcha	268 205,25	255 205,25	13 000,-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ V. Mitúcha	478 672,-	469 316,06	9 355,94

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
-			

B. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ -1-	Účelové určenie grantu, transferu -2-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 -3-	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na činnosť matriky	3 068,31	3 068,31	-
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR	Dotácia na pozemné komunikácie	121,05	121,05	-
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR	Dotácia na stavebný poriadok	2 605,86	2 605,86	-
Obvodný úrad	Dotácia na CO	270,-	270,-	-
Ministerstvo vnútra/okresný úrad Trenčín	ZŠ -mzdy a bežné výdavky	478 672,-	469 316,63	9 355,94
Ministerstvo vnútra	Dotácia – register adries	94,80	94,80	-
Ministerstvo vnútra	Register obyvateľov	924,66	924,66	-
Ministerstvo vnútra	Dotácia – životné prostredie	261,85	261,85	-
ÚPSVaR	Strava pre deti v hmotnej núdzi	58,-	58,-	-
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	211,68	211,68	-
ÚPSVaR	Dávky v hmotnej núdzi	515,60	515,60	-
Ministerstvo vnútra	Dotácia – VOĽBY VÚC	1 136,60	1 136,60	-
	Dotácia – MOS náradie	80,10	80,10	-
Min. vnútra	Dotácia – Prevencia kriminality/Peši chodím rád	5 000,-	5 000,-	-

C. Finančné usporiadanie voči Štátnemu fondu rozvoja bývania

Obec uzatvorila v roku 2008 zmluvu so Štátnym fondom rozvoja bývania č. 309/474/2008 , ktorej predmetom bolo poskytnutie podpory z prostriedkov fondu za účelom nadstavby MŠ 9 nájomných bytov v celkovej výške 6.522.000,- Sk /216 490,73 EUR/ . Splátky v roku 2017 predstavovali sumu 8 356,08 EUR /istina – 6 720,32 EUR, úroky – 1 635,76 EUR/. Zostatok záväzku voči ŠFRB k 31.12.2017 je **157 675,35 EUR** .

V roku 2010 obec uzavrela zmluvu so Štátnym fondom rozvoja bývania č. 309/855/2010 na výstavbu 16 nájomných bytov. Výška poskytnutého úveru je 427 349,26 EUR. Splátky v roku 2017 predstavovali sumu 16 494,24 EUR /istina – 13 004,99 EUR, úroky – 3 489,25 EUR/. Zostatok záväzku voči ŠFRB k 31.12.2017 **337 061,18 EUR** .

D. Finančné usporiadanie voči VÚC

Poskytovateľ -1-	Účelové určenie grantu, transferu -2-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 -3-	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
-				

E. Finančné usporiadanie voči ostatným subjektom

Poskytovateľ -1-	Účelové určenie grantu, transferu -2-	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 -3-	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Cemmac. a.s.	Grant/Zdolaj Srnský vrch	250,-	250,-	-

8. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v EUR**A K T Í V A**

Názov	KZ k 31.12.2017
Neobežný majetok spolu	5 941 084,78
z toho :	
Dlhodobý nehmotný majetok	31 300,91
Dlhodobý hmotný majetok	5 442 824,53
Dlhodobý finančný majetok	466 959,34
Obežný majetok spolu	835 619,99
z toho :	
Krátkodobé pohľadávky	24 311,72
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	360 770,24
Finančný majetok	450 538,03
Časové rozlíšenie	13 609,34
z toho:	
Náklady budúcich období	13 609,34
Príjmy budúcich období	
SPOLU	6 790 314,11

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie	2 755 359,20
z toho :	
Oceňovacie rozdiely	10 333,55
Nevysporiadaný výsledok min. rokov	2 669 339,33
Výsledok hosp. za účtovné obdobie	75 686,32
Záväzky	844 432,71
z toho :	
Rezervy	4 169,39
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	9 355,94

Dlhodobé záväzky	510 174,82
Krátkodobé záväzky	35 041,86
Bankové úvery a ostatné prijaté výpomoci	285 690,70
Časové rozlíšenie	3 190 522,20
z toho:	
Výnosy budúcich období	3 190 522,20,-
SPOLU	6 790 314,11

9. Prehľad o stave dlhu k 31.12.2017

a) dlhodobé záväzky

Účet	Suma v EUR
472 - Záväzky zo sociálneho fondu	311,75
474 - Záväzky z nájmu	0,-
475 - Dlhodobé prijaté preddavky	0,-
479 - Ostatné dlhodobé záväzky	509 863,07
Spolu	510 174,82

b) krátkodobé záväzky

Účet	Suma v EUR
321 – Dodávateľia /neuhradené faktúry/	11 273,76
324 - Prijaté preddavky	0,-
325 - Ostatné záväzky	0,-
326 - Nevyfakturované dodávky	0,-
331 - Zamestnanci	13 309,67
333 - Ostatné záväzky voči zamestnancom	0,-
335 - Pohľadávky voči zamestnancom	0,-
336 - Zúčtovanie s orgánmi soc. poistenia a zdravot. poist.	8 414,10
341 – Ostatné priame dane	63,-
342 - Ostatné priame dane	1 981,33
372 - Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy	0,-
379 - Iné záväzky	0,-
Spolu	35 041,86

c) bankové úvery a výpomoci

Účet	Suma v EUR
231 - Krátkodobé bankové úvery	231 324,05
461 - Bankové úvery	54 366,65
273 - Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy	0,-
Spolu	285 690,70

Bankové úvery :

Banka	splatnosť úveru	Suma v Eur	účet	
VÚB banka a.s.	31.10.2018	231 324,05	krátkodobý/prekleňovací	Intenzifikácia triedeného zberu
Prima banka a.s.	17.12.2019	19 669,02	dlhodobý	Komfort úver
Prima banka a.s.	21.12.2020	22 522,68	dlhodobý	rekonštrukcia MŠ
VÚB banka a.s.	20.4.2027	12 174,95	dlhodobý	Intenzifikácia triedeného zberu

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
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 648 962,28
- skutočné bežné príjmy RO	80 091,85
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1 729 054,13
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	54 366,65
- 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	231 324,05
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	494 736,53
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny - iné	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	780 427,23
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	494 736,53
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	231 324,05
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	726 060,58
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	54 366,65

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
54 366,65	1 729 054,13	3,14 %

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
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 648 962,28
- skutočné bežné príjmy RO	80 091,85
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1 729 054,13
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	439 414,86
- dotácie z MF SR	79 222,23
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	300,-
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	518 937,09
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	1 210 117,04
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	28 519,11
- 821007	19 725,31
- 821009	
-	
- 651002	1 289,82
- 651003	5 125,01
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	54 659,25

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
54 659,25	1 210 117,04	4,52%

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

10. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec je nie zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácii.

11. Prehľad o poskytnutých zárukách podľa jednotlivých príjemcov

Obec neposkytla žiadne záruky .

12. 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.7/2008 o poskytovaní dotácií, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky	9 000,- EUR	9 000,- EUR	0,-
Vodácky oddiel – bežné výdavky	600,- EUR	600,- EUR	0,-
Skautský oddiel – bežné výdavky	600,- EUR	600,- EUR	0,-
Rybársky zväz – bežné výdavky	100,- EUR	100,- EUR	0,-
Jednota dôchodcov – bežné výdavky	300,- EUR	300,- EUR	0,-
Spevácky zbor – bežné výdavky	609,17 EUR	609,17 EUR	0,-
Folklórny súbor Kamenček+Srňan	1 079,61 EUR	1 079,61 EUR	0,-
ZO SZTP	1 300,- EUR	1 300,- EUR	0,-

13. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva žiadnu podnikateľskú činnosť.