

**Závěrečný účet Obce  
Trenčianske Stankovce  
a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2016**

Predkladá: JUDr. Martin Markech

Spracoval: Galina Dobiašová

V Trenčianskych Stankovciach, dňa 24.5.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 29.5.2017

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

## **Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016**

### **OBSAH :**

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
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

## Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

### 1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. 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 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č. 85/2015.

Rozpočet bol zmenený desaťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 25.4.2016 uznesením č. 21/2016
- druhá zmena schválená dňa 25.4.2016 uznesením č. 22/2016
- tretia zmena schválená dňa 13.6.2016 uznesením č. 38/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 19.8.2016 uznesením č. 46/2016
- piata zmena schválená dňa 12.9.2016 uznesením č. 50/2016
- šiesta zmena schválená dňa 12.9.2016 uznesením č. 51/2016
- siedma zmena schválená dňa 12.9.2016 uznesením č. 52/2016
- ôsma zmena schválená dňa 14.10.2016 uznesením č. 59/2016
- deviata zmena schválená dňa 12.12.2016 uznesením č. 74/2016
- desiatu zmena schválená dňa 1.12.2016 v kompetencii starostu obce

### Rozpočet obce k 31.12.2016 (v celých EUR)

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>2 032 202</b>	<b>2 141 270</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1 812 202	1 905 387
Kapitálové príjmy	0	15 383
Finančné príjmy	200 000	200 500
Príjmy RO s právnou subjektivitou (vlastné)	20 000	20 000
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 945 785</b>	<b>2 101 524</b>
z toho :		
Bežné výdavky	1 550 485	1 697 381
Kapitálové výdavky	343 000	351 843
Finančné výdavky	32 300	32 300
Výdavky RO s právnou subjektivitou (z vlastných príjmov)	20 000	20 000

Pozn.: Podrobné členenie rozpočtovaných príjmov a výdavkov na rok 2016 a ich plnenie/čerpanie tvorí prílohu Záverečného účtu. V tabuľke sú uvedené aj vlastné príjmy základnej školy (v rozpočtovanej sume 20 000 €) a vo výdavkoch sú tieto vlastné príjmy započítané rovnako (obec ich vracia základnej škole v plnej výške).

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 (v celých EUR)

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 141 270	2 185 805	102

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 141 270 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 185 805 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 905 387	2 067 224	108

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 905 387 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 2 067 224 EUR, čo predstavuje 108 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 074 800	1 204 388	112

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 770 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 890 529 EUR, čo predstavuje plnenie na 116 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 228 300 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 233 685 EUR, čo je 102 % plnenie.

Z toho príjmy dane z pozemkov boli v sume 65 102 EUR, dane zo stavieb boli v sume 165 681 EUR a dane z bytov boli v sume 2 902 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 432,59 EUR, z toho 64,29 EUR sú nedoplatky z minulých rokov.

**Daň za psa:** rozpočet 2 100 EUR, skutočné plnenie 2 199 EUR (105 %)

**Daň za ubytovanie:** rozpočet 1 200 EUR, skutočné plnenie 1 413 EUR (118 %)

**Daň za užívanie verejného priestranstva:** rozpočet 400 EUR, skutočné plnenie 561 EUR (140 %)

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad:** rozpočet 72 500 EUR, skutočné plnenie 75 761 EUR (104 %). K 31.12.2016 obec eviduje len jednu pohľadávku za nezaplatený poplatok v sume 18,50 EUR.

**Daň za uloženie odpadu na Fukalovom járku:** rozpočet 300 EUR, skutočné plnenie 241 EUR (80 %)

**b) nedaňové príjmy:**

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
139 327	171 979	123

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 59 337 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 58 472 EUR, čo je 99 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých nehnuteľností vo vlastníctve obce

**Administratívne poplatky a iné poplatky a prijaté platby za tovary a služby**

Z rozpočtovaných 75 870 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 108 767 EUR, čo je 143 % plnenie.

**Iné nedaňové príjmy**

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov (z refundácií, vratiek, lotérií...) 4 120 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 740 EUR, čo predstavuje 115 % plnenie.

**c) Prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 691 260 EUR bol skutočný príjem vo výške 690 857 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	2 934	Transfery vrámci VS - stavebná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	5 205	Transfery vrámci VS - matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR	1 065	Transfery vrámci VS - register obyvateľstva
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	136	Transfery vrámci VS - komunikácie a cest. infraštr.
Ministerstvo vnútra SR	295	Transfery vrámci VS - životné prostredie
Trenčiansky samosprávny kraj	1 500	Dotácia VUC na Obecné dni a oslavy Lipského
Ministerstvo vnútra SR	2 326	Dotácia - voľby
ÚPSVaR	247	Dotácia - deti v hmotnej núdzi
ÚPSVaR	739	Dotácia - osobitný príjemca
Krajské riaditeľstvo Hasičského a záchranného zboru v Trenčíne	2 000	Dotácia – dobrovoľný hasičský zbor

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

**Príjem na prenesený výkon štátnej správy v oblasti školstva prostredníctvom Okresného úradu v Trenčíne, Odboru školstva bol v tomto členení:**

Účel dotácie	Suma v EUR
Dotácia na prenesené kompet.- normatívne prostr.	623 526
Dotácia na vzdelávanie v MŠ	5 642
Dotácia na asistenta učiteľa	5 910
Dotácia na vzdelávacie poukazy a učebnice	10 108

Dotácia na dopravné pre žiakov	19 773
Dotácia na lyžiarsky kurz	5 550
Dotácia na vybavenie telocvične	3 900
<b>Transfery v rámci VS-prenesené kompetencie ZŠ spolu:</b>	<b>674 409</b>

Pozn. Zo sumy poskytnutej dotácie pre ZŠ 674 409 EUR škola nevyčerpala 13 188,00 EUR.

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
15 383	16 136	105

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov po zmenách rozpočtu 15 383 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 16 136 EUR, čo predstavuje 105 % plnenie. Suma 753 EUR predstavuje **príjem z predaja pozemkov** a prostriedky v sume 15 383 EUR predstavujú **príjem z kapitálových grantov a transferov**:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo hospodárstva SR	15 383	Dotácia na rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci z prostriedkov EÚ aj ŠR

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
200 500	60 420	30

Z rozpočtovaných finančných príjmov 200 500 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 60 420 EUR, čo predstavuje 30 % plnenie. Nebolo potrebné čerpať prostriedky z rezervného fondu, preto do finančných operácií boli v skutočnosti zahrnuté len nedočerpané prostriedky na prenesené kompetencie pre základnú školu z roku 2015, ktoré škola dočerpala v januári 2016 v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.

## 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou v roku 2016 získala **vlastné príjmy** v sume **42 025 EUR** (rozpocet bol 20 000 EUR).

Obec zo svojho rozpočtu vyčlenila v roku 2016 v rámci originálnych kompetencií 242 835 EUR na financovanie bežných výdavkov materskej školy, školskej jedálne a školského klubu detí. 674 409 EUR dostala základná škola z rozpočtu obce v rámci prenesených kompetencií, z nich 13 188 EUR nedočerpala k 31.12.2016, dočerpala ich do konca marca 2017.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 (v celých EUR)

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
2 101 524	2 014 583	96

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 101 524 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 014 583 EUR, čo predstavuje 96 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

#### 1. Bežné výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
775 637	686 622	89

Z rozpočtovaných bežných výdavkov na zabezpečenie činností obce 775 637 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 686 622 EUR, čo predstavuje 89 % čerpanie.

#### Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

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

Z rozpočtovaných 234 070 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 217 503 EUR, čo je 93 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, obecného podniku služieb, opatrovateľskej služby a pracovníkov cez projekty Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny, odmeny poslancov a zamestnanci mimopracovného pomeru.

##### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 72 998 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 69 471 EUR, čo je 95 % čerpanie.

##### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 408 172 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 342 768 EUR, čo je 84 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

##### Bežné transfery organizáciám a združeniam, príspevok na stravu dôchodcom

Z rozpočtovaných 51 850 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 48 295 EUR, čo predstavuje 93 % plnenie.

#### 2. Kapitálové výdavky:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
351 843	316 582	90

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 351 843 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 316 582 EUR, čo predstavuje 90 % čerpanie.

Najvýznamnejšie investičné akcie boli: vybudovanie a rekonštrukcia chodníkov v obci v hodnote 240 748 EUR, zariadenie detských ihrísk v hodnote 10 588 EUR, dobudovanie multifunkčného ihriska v hodnote 40 943 EUR, rozšírenie verejného osvetlenia v hodnote 5 512 EUR,

rekonštrukcia zvoníc v hodnote 5 808 EUR, kúpa kamerového systému na ihrisko v hodnote 1 196 EUR, pripojenie obecných budov na kanalizáciu v hodnote 6 918 EUR.

### 3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
32 300	32 226	100

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 32 300 EUR boli skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 32 226 EUR , čo predstavuje 100 % čerpanie. Obec v roku 2016 splatila 2 dlhodobé úvery.

### 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky (z prostriedkov na prenesené a originálne kompetencie)

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
941 744	959 269	102

#### Kapitálové výdavky (z vlastných príjmov)

Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
0	0	-

Základná škola s materskou školou rozpočtované bežné výdavky 941 744 EUR (z toho: 247 335 EUR boli prostriedky z rozpočtu obce na originálne kompetencie, 674 409 EUR boli prostriedky štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie a 20 000 EUR boli plánované vlastné príjmy ZŠ) čerpala na 102 % , t. j. 959 269 EUR.

Základná škola s materskou školou vyčerpala aj nedočerpané prostriedky roku 2015, ktoré jej boli poukázané v januári 2016 – v sume 19 884 EUR.

Základná škola s materskou školou **nedočerpala k 31.12.2016** prostriedky na prenesené kompetencie v sume **13 188 EUR**, táto suma bola v januári 2017 prevedená na dočerpanie základnej škole v plnej výške.



#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 109 249
z toho : bežné príjmy obce	2 067 224
bežné príjmy RO	42 025
Bežné výdavky spolu	1 665 775
z toho: bežné výdavky obce	686 622
bežné výdavky RO (vrátane vlastných príjmov, dočerp. dot. 2016)	979 153
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>443 474</b>
Kapitálové príjmy spolu	16 136
z toho : kapitálové príjmy obce	16 136
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	316 582
z toho : kapitálové výdavky obce	316 582
kapitálové výdavky RO	-
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 300 446</b>
<b>Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>143 028</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>13 188</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>129 840</b>
Príjmy z finančných operácií	60 420
Výdavky z finančných operácií	32 226
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>28 194</b>
PRÍJMY SPOLU	2 185 805
VÝDAVKY SPOLU	2 014 583
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>171 222</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>13 188</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>158 034</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume 143 028 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 v sume 13 188 EUR navrhujeme použiť na **tvorbu rezervného fondu - v sume 129 840 EUR**.

Pozn.: V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona z tohto **prebytku vylučujú** nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 188 EUR, a to na tovary a služby základnej školy, na dopravu a na vzdelávacie poukazy žiakov základnej školy. Tieto prostriedky 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 **28 194 EUR**, navrhujeme *použiť na tvorbu rezervného fondu*.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 158 034 EUR** (= 129 840 + 28 194), t.j. obec zvýši o túto sumu zostatok RF (ktorý je k 31.12.2016: 595 459,56 EUR).

## **5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu**

### **Rezervný fond**

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

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	484 407,11
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	110 549,00
Prírastky – úroky z rezervného fondu	503,45
Úbytky - použitie rezervného fondu	0,00
KZ k 31.12.2016	595 459,56

Pozn.: celková suma 595 459,59 EUR je vrátane neoprávnene prevedenej sumy 18 882,11 EUR z účtu rezervného fondu vedeného v Prima banke Slovensko, a.s., ktorá je od apríla 2015 v riešení vyšetrovacích orgánov.

Pozn.: Prírastky – úroky z rezervného fondu budú prevedené v roku 2017 na bežný účet obce.

### **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2016	309,17
Prírastky - povinný príděl	2 742,89
Úbytky - závodné stravovanie	969,80
- ostatné úbytky	1 594,80
KZ k 31.12.2016	487,46

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### A K T Í V A (netto)

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>6 863 063,87</b>	<b>6 816 771,00</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>5 339 553,15</b>	<b>5 237 453,53</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	5 602,80	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 295 726,35	3 883 097,53
Dlhodobý finančný majetok	1 038 224,00	1 354 356,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 520 095,80</b>	<b>1 574 225,68</b>
z toho :		
Zásoby	3 400,86	4 509,79
Zúčtovanie medzi subjektami VS	845 669,15	769 261,15
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	32 957,51	39 287,52
Finančné účty	638 068,28	761 167,22
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 414,92</b>	<b>5 091,79</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>6 863 063,87</b>	<b>6 816 771,00</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 759 617,40</b>	<b>5 000 831,48</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	4 759 617,40	5 000 831,48
<b>Záväzky</b>	<b>122 778,30</b>	<b>55 977,95</b>
z toho :		
Rezervy	-	-
Zúčtovanie medzi subjektami VS	59 884,29	28 570,51

Dlhodobé záväzky	309,17	487,46
Krátkodobé záväzky	30 358,44	26 919,98
Bankové úvery a výpomoci	32 226,40	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1 980 668,17</b>	<b>1 759 961,57</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky (okrem nevyčerpaných prostriedkov na prenesené kompetencie základnej školy - 13 188 EUR

- voči bankám	0,00 EUR
- voči dodávateľom	2 526,47 EUR
- voči zamestnancom	12 472,26 EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	11 063,43 EUR
- ostatné	857,82 EUR

V zmysle zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy:

- nesmie celková suma dlhu obce prekročiť 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Zostatok bankových úverov k 31.12.2016 bol 0,00 EUR.

- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady úrokov nesmie prekročiť 25% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Suma ročných splátok istiny k 1.1.2016 (32 226,40 EUR) a úrokov (351,66 EUR) z úverov bola spolu 32 578,06 EUR. K dátumu 31.12.2016 obec neeviduje žiaden dlh voči bankám.

## 8. Hospodárenie 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 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR</b>	<b>Rozdiel v EUR</b>
Obecný športový klub	12 500	12 500	0
TJ Sokol	4 000	4 000	0
FS Rozvadžan	3 300	3 300	0
Kynologický klub Dodix	100	100	0
Rímskokatolícka cirkev	7 000	7 000	0
Evanjelická cirkev	7 000	7 000	0
Slov. asociácia karate	500	500	0
Jednota dôchodcov Slovenska	1 200	1 197	3

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec vykonáva podnikateľskú činnosť: pohrebné služby, zvoz a odvoz komunálneho odpadu, vývoz odpadových vôd, požičiavanie pracovných strojov.

V roku 2016 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	34 120,20	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>34 320,94</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	200,74	EUR

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

Dosiahnutý zisk z podnikateľskej činnosti po zdanení obec zaradila do bežných príjmov (previedla zo samostatného účtu na základný bežný účet hlavnej činnosti).

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 – rozpočtovej organizácii

**- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v celých EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v celých EUR	Rozdiel
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (originálne kompetencie)	247 335	242 835	4 500
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (vlastné prostriedky)	42 025	42 025	0

Pozn.: Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov na originálne kompetencie v sume presne 4 500,37 EUR bol vrátený zriaďovateľovi.

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola Jána Lipského s materskou školou (prenesené kompetencie)	674 409	674 409	0

Pozn.: podľa Finančného zúčtovania prostriedkov na prenesené kompetencie (voči MF SR) za rok 2016 skutočne použité prostriedky sú vrátane prostriedkov dočerpaných do 31.3.2017 v sume 13 188 EUR.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Vid' prijaté granty a transfery na str. 5.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2016 neposkytla finančné prostriedky iným obciam, ani neprijala finančné prostriedky od iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v EUR	Rozdiel
Dotácia na projekt Spomienka na rodáka Jána Lipského	1 500	1 500	0

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

Obec zostavila na rok 2016 aj programový rozpočet. Chod obce a jej rozvoj bol rozdelený a zabezpečený v rámci 10 programov a ich podprogramov, vyhodnotenie ukazovateľov vid' nižšie. Najviac prostriedkov obec vyčleňuje na manažment, služby občanom a chod základnej školy s materskou školou. O zabezpečení všetkých funkcií, o použití prostriedkov rozpočtu, ako aj o zmenách rozpočtovaných prostriedkov rozhodovalo obecné zastupiteľstvo na svojich zasadnutiach.

### **Program 1 - Plánovanie, manažment a kontrola**

Sumou 315 402 EUR obec zabezpečila v roku 2016 svoj chod vo všetkých aspektoch – fungovanie obecného úradu, vrátane vzdelávania zamestnancov, zasadania obecného zastupiteľstva, zabezpečenie členstva obce v samosprávnych organizáciách a združeniach, starostlivosť o obecné budovy, splácanie bankových úverov použitých v minulých obdobiach na investičné zámery v obci.

Ukazovatele podprogramov:

#### **1.1 Manažment obce**

- starosta obce absolvoval viacero oficiálnych stretnutí a návštev,
- programový rozpočet bol vyhodnotený k 30.6. a 31.12.2016,
- bolo zabezpečené dôkladné vedenie účtovníctva, audit nevytkol žiadne podstatné nedostatky (používanie správnych nákladových a výnosových účtov, správnej ekonomickej klasifikácie,...),
- na základe overenia dodržiavania povinností podľa zákona o rozpočtových pravidlách, v platnom znení, audítorka konštatovala, že obec konala v súlade s požiadavkami tohto zákona, s audítorkou bolo zrealizovaných viacero konzultácií – cca 6 (plánovaný počet 5)
- v daňovej oblasti sme zaslali 45 výziev na úhradu daňových nedoplatkov (plánovaná hodnota 100), pričom vymáhanie daní a poplatkov bolo veľmi úspešné – za vývoz komunálneho odpadu ostal jeden dlžník v obci, za daň z nehnuteľností evidujeme 7 nedoplatkov (z toho 5 sú od firmy Byvysery, a.s. v konkurze za roky 2012 - 2016).

#### **1.2 Zasadnutia orgánov obce**

- obecné zastupiteľstvo zasadalo 9 krát (programový plán bol 8)
- v obci pracuje 7 odborných komisií, pričom priemerný počet zasadnutí jednej komisie bol 6 Vnútna kontrola
- v rámci vnútornej kontroly zabezpečoval hlavný kontrolór obce následnú finančnú kontrolu vo viacerých oblastiach (s následnými správami z vykonaných kontrol a záverečnou správou o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2016) – celkovo bolo vykonaných 7 kontrol

#### **1.3 Členstvo obce v samosprávnych organizáciách a združeniach**

- obec sa prostredníctvom starostu a prednostky zúčastnila na 5 zasadnutiach zo 6 organizácií, ktorých je členom (ZMOS, Mikroregión Inovec, Asociácia starostov, Asociácia prednostov, Reg. združenie miest a obcí Stredného Považia, ZPOZ)

#### **1.5 Vzdelávanie zamestnancov úradu**

- zamestnanci úradu sa zúčastnili 33 školení (plánovaná hodnota 35)

#### **1.6 Styk s bankou**

- obec v roku 2016 splatila 2 existujúce úvery, nový úver nepotrebovala

### **Program 2 - Služby občanom**

Objemom prostriedkov 180 334 EUR obec v roku 2016 zabezpečila služby občanom na úseku matriky, evidencie obyvateľstva, osvedčovania listín a podpisov, oznamami v obecnom rozhlase,

pohrebné služby, služby, ktoré realizuje obecný podnik služieb, ako aj služby na úseku stavebného poriadku.

Ukazovatele podprogramov:

#### 2.1 Organizácia slávnostných obradov

- obec (činnosť Zboru pre občianske záležitosti) zabezpečila v roku 2016 20 občianskych obradov (plán 15)

#### 2.2 Administratívne služby pre občanov

2.2.1 Počet zápisov do matričnej knihy: 55 (plán 50) a 305 s tým súvisiacich úkonov

2.2.2 Osvedčovanie listín a podpisov: 2 152 (plán 2 300)

2.2.3 Evidencia obyvateľstva – počet záznamov do registra: 216 (plán 250)

#### 2.3 Obecné cintoríny a Dom smútku

- obec spravuje 4 cintoríny a 1 dom smútku
- plocha udržiavanej časti obecných cintorínov – 28 tis. m<sup>2</sup>

#### 2.4 Obecný rozhlas

- priemerný počet vysielaní rozhlasu týždenne – 8

#### 1.1 Miestne hospodárstvo v obci

- Obecný podnik služieb personálnym aj materiálno-technickým vybavením zabezpečoval celý rok bezchybný stav obecného majetku a operatívne odstraňoval vzniknuté poruchy a nedostatky

#### 2.6 Služby občanom – stavebný úrad

- 3 pracovníci stavebného úradu dbali na dodržiavanie stavebného zákona v obci, zabezpečili vedenie všetkej stavebnej agendy

### **Program 3 - Bezpečnosť**

Obec v roku 2016 zabezpečila bezpečnosť a ochranu obyvateľov obce a majetku obce pred požiarmi sumou 12 579 EUR.

Ukazovatele podprogramov:

#### 3.1 Ochrana pred požiarmi

- v obci pracuje dobrovoľný hasičský zbor, ktorý sa v roku 2016 zúčastnil 11 súťaží (plán 5)

#### 3.2 Civilná ochrana

- v obci je udržiavaný CO sklad a výdavky predstavujú odmenu pracovníka zodpovedného za jeho fungovanie

### **Program 4 - Odpadové hospodárstvo**

Obec na zvoz a vývoz odpadu a odpadových vôd v roku 2016 minula 86 823 EUR, z toho za zvoz a vývoz odpadu 66 947 EUR a za nakladanie s odpadovými vodami 19 876 EUR

Ukazovatele podprogramov:

#### 4.1 Zvoz a odvoz odpadu

- počet vývozov komunálneho odpadu za rok 2016 – 26 (plán 26)
- počet vývozov plastových obalov za rok 2015 – 12 (plán 12)
- priemerná frekvencia odvozu odpadu za mesiac – 2 krát (podľa plánu)
- nárast množstva vyvezeného vytriedeného odpadu (v t) v porovnaní s rokom 2015 – o 34 ton, vyseparovalo sa viac plastov, papiera a elektronického odpadu. Množstvo vyvezeného komunálneho odpadu (651,15 t) bolo vyššie oproti roku 2015 o 40,79 ton.
- priemerný počet vývozu ostatného odpadu – 14 krát (plán 20)

#### 4.2 Nakladanie s odpadovými vodami

- počet vyvezených „fekálov“ – cca 743 (plán 600).



## **Program 5 - Komunikácie**

Obec sumou 286 596 EUR zabezpečila v roku 2016 údržbu a opravy komunikácií (opravy ciest a chodníkov v sume 240 748 EUR).

Ukazovatele programu:

- obec udržiava v každom ročnom období cca 15 km komunikácií a cca 30 verejných priestranstiev, priestorov a spevnených plôch
- obec realizovala drobné opravy a údržbu promptne vo vlastnej réžii

## **Program 6 – Vzdelávanie**

Do programu vzdelávania ide najvyšší objem prostriedkov z rozpočtu obce – prostriedky štátu na prenesené kompetencie (financovanie základnej školy) a prostriedky z rozpočtu obce na originálne kompetencie (financovanie materskej školy, školského klubu detí a školskej jedálne) - v roku 2016 spolu 983 948 EUR (vrátane vlastných príjmov ZŠ).

Ukazovatele podprogramov:

### 6.1 Materská škola

- v roku 2016 bol počet detí v MŠ 93 (plán 110) v 4 triedach

### 6.2 Základná škola

- v roku 2016 navštevovalo ZŠ 367 žiakov (plán 350) v 18 triedach
- do športových krúžkov sa zapojilo 130 žiakov (plán 100)

### 6.3 Školský klub detí

- do dvoch oddelení ŠKD chodilo 107 detí (plán 70)
- v záujmových krúžkoch bolo zapojených 305 žiakov (plán 250)

### 6.4 Školská jedáleň

- počet vydaných hlavných jedál - 61 930 (plán 55 000)
- počet vydaných doplnkových jedál - 29 999 (plán 32 000)

## **Program 7 - Šport**

Obec v roku 2016 podporila športové aktivity sumou 69 727 EUR, z toho 17 000 EUR (dotácie z rozpočtu obce obecnému športovému klubu, TJ Sokol a klubu karate), tiež prebehlo dofinancovanie výstavby multifunkčného ihriska v sume 40 943 EUR (sumou 40 000 € bob realizované z dotácie z úradu vlády SR).

Ukazovatele podprogramov:

### 7.1 Futbalové aktivity

- do futbalových aktivít v obci sa zapája cca 700 obyvateľov
- športový areál je využitý cca 300 dní v roku

### 7.2 Sokolské aktivity

- do činnosti TJ Sokol je zapojených 120 občanov obce (plán 100) – platiaci členovia

## **Program 8 – Kultúra**

V roku 2016 podporila obec kultúrny a duchovný život sumou 40 143 EUR.

Ukazovatele podprogramov:

### 8.1 Spoločenský dom

- počet kultúrnych podujatí – 7 (podľa plánu)
- priemerný počet návštevníkov jednej obecnej kultúrnej akcie v spoločenskom dome – cca 100 (nedá sa presne určiť, nevyberáme vstupné)

### 8.2 Obecná knižnica

- spravovaný knižný fond – 9 742 kníh (plán 9 500 ks)
- počet nových kníh za rok – 83 (plán bol 80 ks)
- počet výpožičiek za rok – 5 965 (plán 5 500).
- knižnica má 362 aktívnych používateľov.

### 8.3 Príspevky na kultúrne podujatia a činnosť kultúry v obci

- priemerný počet účastníkov na kultúrnom podujatí – cca 100 (nedá sa presne určiť, nevyberáme vstupné), obľube sa tešia najmä podujatia: Obecná zabíjačka, stávanie mája, Deň matiek, MDD, Obecné dni (kde je počet návštevníkov oveľa vyšší) , Vianočný koncert,...

### 8.4 Propagácia a prezentácia obce

- počet aktualizácií web stránky za rok – cca 20
- počet príspevkov o obci publikovaných za rok – obec vydáva občasník Stankovský informátor (informácie o dianí v obci), v roku 2016 vyšli 4 čísla

### 8.5 Kronika

- dianie v obci je zachytené v kronike jedným obsiahlym zápisom za celý rok

### 8.6 Duchovný život v obci

- cirkvi v obci organizujú ročne niekoľko podujatí pre deti, rodiny a občanov obce

## **Program 9 - Prostredie pre život**

V roku 2016 bolo na zabezpečenie tohto programu (verejné osvetlenie a správa verejných priestranstiev) vyčerpaných z rozpočtu obce 19 359 EUR ( z toho suma 5 512 EUR bola investovaná do rozšírenia verejného osvetlenia v časti Hošťáky.

Ukazovatele podprogramov:

#### 9.1 Verejné osvetlenie

- počet prevádzkových svetelných bodov v obci v roku 2016 – 371 (plán bol 355 ks), pri rekonštrukcii VO pribudlo 9 nových svietidiel
- od nahlásenia poruchy dochádza k jej odstráneniu ihneď (v režii obce) resp. do 3 dní (dodávateľsky)

#### 9.2 Správa a údržba zelene

- v obci sa kosí v priemere 4 krát do roka plocha o výmere cca 64 tis. m<sup>2</sup>

## **Program 10 – Sociálne služby**

Obec vyčlenila z rozpočtu v roku 2016 na tento program 19 673 EUR.

Ukazovatele podprogramov:

#### 10.1 Dávky v hmotnej núdzi

- v roku 2016 prostredníctvom prostriedkov úradu práce pomohla obec priemerne 2 deťom (plán bol 10) zo sociálne znevýhodneného prostredia
- v roku 2014 začala obec znova poskytovať opatrovateľskú službu, pričom osobné výdavky na opatrovateľku za rok 2016 boli 10 164 EUR
- bol poskytnutý aj príspevok jednej osobe v hmotnej núdzi v sume 739 EUR

#### 10.2 Starostlivosť o seniorov

- stretnutia so seniormi sa zúčastnilo 70 občanov (plán 85)
- na pobyt v domove dôchodcov obec v roku 2016 neprispievala
- príspevok na stravu poberalo cca 74 dôchodcov (plán: 50) v celkovej sume 6 880 EUR za rok 2016, pričom záujem dôchodcov o príspevok na stavu rastie

**Čerpanie programového rozpočtu vo finančnom vyjadrení:**

Názov programu	Bežné a kap. výdavky - schválený rozpočet po poslednej zmene 2016 (€)	čerpanie výdavkov k 31.12.2016	% plnenia
<b>1.PLÁNOVANIE, MANAŽMENT A KONTROLA</b>	<b>353 218</b>	<b>315402</b>	89
1.1. Manažment obce	299 998	265 451	88
1.2. Zasadnutia orgánov obce	7 360	4 844	66
1.3. Vnútoraná kontrola	5 000	4 968	99
1.4. Členstvo obce v samosprávnych organizáciách a združeníach	2 910	2 897	100
1.5. Vzdelávanie zamestnancov úradu	3 320	3 040	92
1.6. Styk s bankou	34 630	34 201	99
<b>2.SLUŽBY OBČANOM</b>	<b>208 758</b>	<b>180 334</b>	86
2.1. Organizácia slávnostných obradov	7 505	4 844	65
2.2. Administratívne služby pre občanov	9 695	9 235	95
2.2.1. Matričná činnosť	5 165	5 047	98
2.2.2. Osvedčovanie listín a podpisov	3 240	2 828	87
2.2.3. Evidencia obyvateľstva	1 290	1 359	105
2.3. Obecné cintoríny a domy smútku	22 900	17 902	78
2.4. Obecný rozhlas	920	722	79
2.5. Miestne hospodárstvo v obci	152 533	132 582	87
2.6. Služby občanom – stavebný úrad	15 205	15 049	99
<b>3.BEZPEČNOSŤ</b>	<b>14 675</b>	<b>12 579</b>	86
3.1. Ochrana pred požiarmi	14 675	12 579	86
3.2. Civilná ochrana	0	0	
<b>4. ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO</b>	<b>90 105</b>	<b>86 823</b>	96
4.1. Zvoz a odvoz odpadu	67 135	66 947	100
4.2. Nakladanie s odpadovými vodami	22 970	19 876	87
<b>5. KOMUNIKÁCIE</b>	<b>317 617</b>	<b>286 596</b>	90
<b>6.VZDELÁVANIE</b>	<b>946 549</b>	<b>983 948</b>	104
6.1. Materská škola	154 940	152 285	98
6.2. Základná škola	689 527	731 426	106
6.3. Školský klub detí	32 829	32 244	98
6.4. Školská jedáleň	69 254	67 994	98
<b>7.ŠPORT</b>	<b>69 731</b>	<b>69 727</b>	100
7.1. Futbalové aktivity	12 500	12 500	100
7.2. Sokolské a iné športové aktivity	57 231	57 227	100
<b>8.KULTÚRA</b>	<b>45 020</b>	<b>40 143</b>	89
8.1. Spoločenský dom	9 870	5 043	51
8.2. Obecná knižnica	740	690	93
8.3. Príspevky na kultúrne podujatia a činnosť kultúry v obci	18 780	18 787	100
8.5. Propagácia a prezentácia obce	1 630	1 623	100
8.6. Kronika	0	0	
8.7. Duchovný život v obci	14 000	14 000	100
<b>9. PROSTREDIE PRE ŽIVOT</b>	<b>30 900</b>	<b>19 359</b>	63
9.1. Verejné osvetlenie	29 500	18 358	62
9.2. Správa a údržba zelene	1 400	1 002	72

<b>10. SOCIÁLNE SLUŽBY</b>	<b>24 951</b>	<b>19 673</b>	79
10.1. Dávky v hmotnej a sociálnej núdzi	1 240	814	66
10.2. Starostlivosť o seniorov	23 711	18 858	80
<b>VÝDAVKY SPOLU v €</b>	<b>2 101 524</b>	<b>2 014 583</b>	89

**Vypracovala: Galina Dobiašová**

**Predkladá: JUDr. Martin Markech**

V Trenčianskych Stankovciach, dňa 24.5.2017