

N A V R H

**Závěrečný účet Obce Rudina
a rozpočtové hospodárenie za rok 2017**

Predkladá : Ing. Anna Mičianová – starostka obce

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 26.04.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa,

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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorbu a použitie prostriedkov fondov
6. Bilanciu aktív a pasív k 31.12.2017
7. Informácie o nákladoch a výnosoch
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
9. Prehľad o majetku obce
10. Finančné usporiadanie vzťahov obce voči :
 - štátnemu rozpočtu
 - rozpočtovým organizáciám
 - právnickým a fyzickým osobám
11. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
12. Podnikateľská činnosť
13. Hodnotenie plnenia programov
14. Uznesenie OZ

1. Rozpočet obce

Rozpočet na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Rudina bol rozpočet. Obec na rok 2017 zostavila 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 vyrovnaný.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 9.12.2016, číslom uznesenia 64/2016.

Rozpočet bol počas roka upravovaný celkom 21 krát..

- Zmena č. 1 – 16.2.2017, uznesením OZ č. 71/2017
- Zmena č. 2 - 17.2.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 3 - 31.5.2017, uznesením OZ č. 77/2017
- Zmena č. 4 – 21.4.2017, uznesením OZ č. 85/2017
- Zmena č. 5 – 27.4.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 6 – 02.5.2017, uznesením OZ č.96/2017
- Zmena č. 7 – 05.5.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 8 – 22.5.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 9 - 26.5.2017, uznesením OZ č. 102/2017
- Zmena č.10 – 31.5.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 11 – 9.6.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 12 – 13.6.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 13 – 30.6.2017, uznesením OZ č. 104/2017
- Zmena č. 14 – 28.7.2017, uznesením OZ č. 116/2017
- Zmena č. 15 – 11.7.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 16 – 3.8.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 17 – 4.9.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 18 – 20.10.2017, uznesením OZ č. 133/2017
- Zmena č. 19 – 13.11.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 20 – 20.11.2017, právomoc starostky obce
- Zmena č. 21 – 30.11.2017, právomoc starostky obce

Príjmy po zmenách	1273463,77
Príjmy skutočné plnenie	1334312,18
Výdavky po zmenách	1208540,41
Výdavky skutočné plnenie	1204301,60
Hospodárenie obce	130010,58

Bežné príjmy obce	1259496,00
Bežné príjmy ZŠ	17014,92
Bežné výdavky obce	639451,24
Bežné výdavky ZŠ	526082,83
Prebytok bežného rozpočtu	110976,85

Kapitálové príjmy	10700,00
Kapitálové výdavky	15125,97
Schodok kap.rozpočtu	4425,97
Príjmy finančné operácie	47101,26
Výdavky finančné operácie	23641,56
Hosp. z fin.operácií	23459,70

2. Rozbor plnenia príjmov k 31.12.2017

OBEC:

Druh príjmu	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
I.Bežný príjem	1149911,00	1266647,96	1276843,58	100,80
II. Kapitálový príjem	600,00	10700,00	10700,00	100,00
III. Finančné operácie	0,00	46188,23	51143,15	110,73
CELKOM	1150511,00	1323536,19	1338686,73	101,14

I. BEŽNÝ PRÍJEM

- a/ Štátny rozpočet
- b/ Spoločný úrad, zriadený pri obci Rudina
- c/ Daňové príjmy
- d/ Nedaňové príjmy
- e/ Mimorozpočtové príjmy

a/

Štátny rozpočet	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	434335,00	461691,10	461046,10	99,86

Štátne príjmy-poskytovateľ	Suma €	Účel
OÚ-odbor školstva	394480,00	ZŠ Rudina-mzdové, bežné výdavky
OÚ-odbor školstva	3658,60	MŠ Rudina-deti predšk. výchova
ÚPSVaR, Žilina	148,00	MŠ jedáleň- DvHN
Ministerstvo vnútra SR	712,45	Voľby

Žilinský samosprávny kraj	1300,00	Materská škola-detské kroje
MV SR Bratislava	5744,51	Záchranárske práce pri povodniach
Žilinský samosprávny kraj	1495,00	Oddychová zóna-dom smútku
OU-ŽP, Žilina	165,13	Životné prostredie
ÚPSVaR, Žilina	32563,52	Dohody s dlhodobo nezamestnanými
OU-odbor školstva	14206,00	Školský metodik
Ministerstvo vnútra SR	4204,14	Matrika-dotácia
Ministerstvo vnútra SR	649,11	Evidencia obyvateľov-dotácia
MDV-SR, Bratislava	1719,64	Úsek stavebného poriadku-dotácia
SR - CELKOM	461046,10	

Uvedené finančné prostriedky sú účelovo viazané a musia sa zúčtovať voči štátnemu rozpočtu. Sú naučtované s KZ 111 R..

b/

Spoločný úrad	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	62640,00	66824,59	66679,09	99,78

V uvedenej kapitole sú naučtované príjmy, ktoré si tvorí 13 obcí, dve základné školy, dve materské školy. Financie sú účelovo určené pre spoločný úrad, sú vedené na samostatných bankových účtoch, účtujú sa s KZ 11H R.

c/

Daňový príjem	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
Rec. fond	0	241,00	241,00	100,00
Výnos pod.daní	524101,00	583845,00	583845,22	100,00
Daň-pozemky	6200,00	6365,00	6365,31	100,00
Daň-stavby	8500,00	9448,00	9448,46	100,00
Daň-byty	120,00	120,00	130,20	108,50
Daň-pes	1200,00	1200,00	1272,83	106,07
Kom.odpad	21000,00	25864,00	25864,02	100,00
CELKOM	561121,00	627083,00	627167,04	100,01

V uvedenej kapitole sú naučtované príjmy pod položkou 100. Sú naučtované s KZ 41 R.

d/

Nedaňový príjem	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
Prenájom pozemkov	100,00	530,00	528,22	99,66
Prenájom budov	2000,00	2000,00	1068,44	53,42
Správne poplatky	5000,00	5000,00	4289,00	85,78

Pokuty, penále	50,00	1920,00	1921,07	100,06
Popl. mat.škola	3450,00	3450,00	3674,00	106,49
Dobropisy	2000,00	15307,27	15307,27	100,00
10 BJ - nájom	12215,00	12215,00	12427,80	101,74
BD-358	8100,00	8100,00	6992,00	86,32
Správcofský popl.	350,00	350,00	214,60	61,31
Fotokópie	50,00	50,00	37,21	74,42
Známky pre psa	10,00	10,00	4,00	40,00
MR-vyhlásenie	1000,00	1000,00	790,20	79,02
Opatr. služba	3800,00	4208,00	4208,75	100,02
KUKA nádoba	600,00	600,00	591,08	98,51
Hrobové miesto	1200,00	1200,00	720,00	60,00
Zápisné knižnica	50,00	50,00	46,90	93,80
Dom smútku-popl.	150,00	150,00	198,00	132,00
TKO-fakturácia	3000,00	3000,00	2705,06	90,17
CO sklad	180,00	180,00	210,00	116,67
Recykl.fond	1000,00	759,00	0	0
ZŠ-biomasa	26000,00	26000,00	21016,80	80,83
Prenájom sály	250,00	560,00	559,70	99,95
Prenájom mušt.	100,00	100,00	93,00	93,00
Odv.stáv.kancelári	250,00	250,00	792,30	316,92
Voda-Zadky	900,00	900,00	648,55	72,06
ZŠ-čistenie žumpy	600,00	600,00	461,64	76,94
10 BJ-služby	8250,00	8250,00	8459,09	102,53
Šport.hala-nájom	600,00	600,00	450,00	75,00
Knižná publikácia	100,00	100,00	96,00	96,00
OSK-prenájom	150,00	300,00	300,00	100,00
Mult.ihrisko-osve.	0	0	29,00	
Kooperatíva	0	0	66,14	
ScOU-vyúčt.	150,00	150,00	124,78	83,19
VŠZP-zúčtovanie	1500,00	1500,00	5110,87	340,72
Unimobunka-pre	0	0	100,00	
Nev.hr.přstroje	4100,00	4100,00	3330,80	81,24
DHZ-dotácia	0	3000,00	3000,00	100,00
Úroky	60,00	60,00	0,00	
CELKOM	87315,00	106549,27	100572,27	94,39

V uvedenej kapitole sú naučtované príjmy pod položkou 200. Sú naučtované s KZ 41 R.

	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
MŠ rčzia	4500,00	4500,00	4031,50	89,58

V uvedenej kapitole sú naučtované príjmy pod položkou 71 R.

c/

Mimorozp.prijem	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	
MŠ réža	0	0	1272,76	
MŠ-potraviny	0	0	16074,82	
Celkom	0	0	17347,58	

V uvedenej kapitole sú naučtované príjmy jedálne pri MŠ Rudina.. Sú naučtované s KZ 71 M.

II. KAPITÁLOVÝ PRÍJEM

a/ štátne dotácie

b/ príjem z predaja kapitálových aktív

c/ príjem z predaja pozemku

a/

Štátne dotácie	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	0	9000,00	9000,00	100,00

V uvedenej kapitole je naučtovaná dotácia od Ministerstva financií SR určená na čiastočnú úhrady výdavkov akcie: „Rekonštrukcia a modernizácia budovy pre šport a relaxačné účely“. Účtovaná pod KZ 111 R.

b/

Predaj kap. aktív	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	0	1100,00	1100,00	100,00

V uvedenej kapitole je naučtovaný príjem z predaja osobného automobilu. Účtovaný pod KZ 43 R.

c/

Predaj pozem.	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	600,00	600,00	600,00	100,00

V uvedenej kapitole je naučtovaný príjem z predaja pozemku, ktorý sa spláca v mesačných splátkach. Účtuje sa KZ 41R.

III. FINANČNÉ OPERÁCIE

Finančné operácie	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	0	46188,23	51143,15	110,73

Cez finančné operácie je do rozpočtovníctva zapojené čerpanie rezervného fondu na výdavky spojené s prácami na obecnom vodovode / uznes. OZ 44/16, zo dňa 26.8.2016/ vo výške 1954,92 €, zapojenie prostriedkov z predchádzajúceho účtovného obdobia vylúčených z výsledku hospodárenia / Základná škola, Rudina 44245,62 €, Spoločný úrad 786,42 €, Mimorozpočtový príjem : /materská škola-jedáleň-potravinový účet 1156,19, prijatá finančná zábezpeka 3000,00€ -KZ 71M//

PRÍJMY ROZPOČTOVEJ ORGANIZÁCIE

Základná škola

	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
Bežný príjem	5950,00	7972,00	17014,92	
Finančné operácie	0,00	0,00	114,30	
CELKOM	5950,00	7972,00	17129,22	

Medzi bežný príjem patrí príjem z dobropisov 1143,01, z vratiek 877,51, granty, transfery 5298,70, z prenájmu 750,00, ostatné 8945,70.

Finančné operácie zaradenie zostatku financií z roku 2016 školská jedáleň.

	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	
Mimorozpočtový	0,00	0,00	25463,37	

Uvedený príjem tvoria poplatky za stravné v školskej jedálni.

3. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV K 31.12.2017

OBEC

Druh výdavku	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
I.Bežné výdavky	631212,00	683530,41	655855,58	95,95
II.Kapitálové výdavky	32000,00	41200,00	15125,97	36,71
III.Finančné operácie	23394,00	23394,00	26641,56	113,88
CELKOM	686606,00	748124,41	697623,11	93,25

I. BEŽNÉ VÝDAVKY

- a/ štátne dotácie
- b/ Spoločný úrad zriadený pri obci Rudina
- c/ výdavky rozpočet obce
- d/ mimorozpočtové výdavky

Štátne dotácie	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	51160,00	67033,10	68100,57	101,59

V uvedenej kapitole sú naučtované výdavky, ktoré sú viazané účelovo na príjmy a sú zúčtovateľné so štátnym rozpočtom. Účtujeme ich s kódom zdroja 111 R.

	Skutočnosť k 31.12.2017 €	Účel
OÚ-odbor školstva, Žilina	3658,60	MŠ-deti predšk.výchova
ÚPSVaR, Žilina	137,00	MŠ jedáleň-DvHN, stravné
MV SR, Bratislava	555,1845	Voľby
Žilinský samosprávny kraj	1300,00	MŠ-detské kroje
Žilinský samosprávny kraj	1495,00	Odd. zóna-Dom smútku
MV SR Bratislava	5744,51	Záchr.práce pri povodniach
OÚ-ŽP, Žilina	165,13	Životné prostredie
OÚ-CDaPK, Žilina	76,33	Miestne komunikácie
MDV-SR, Bratislava	1643,31	Úsek stavebného poriadku
MV-SR, Bratislava	649,11	Evidencia obyvateľov
MV-SR, Bratislava	4204,14	Matrika
OÚ,odbor školstva, Žilina	14206,00	Školský metodik
ÚPSVaR, Žilina	32563,52	55/§50 - zmluva
OÚ,odbor školstva, Žilina	1702,74	Vratky do ŠR
CELKOM	68100,57	

Pri dotáciách zo štátneho rozpočtu bola vrátené späť do štátneho rozpočtu po vyúčtovaní suma 1702,74 € z toho :

Obecný úrad, Rudina 157,27 €, pri voľbách boli pridelené financie na viac členov volebnej komisie ako bolo v skutočnosti, Materská škola – jedáleň 11,00 € nevyčerpaná dotácia na stravné DvHN, Základná škola Rudina , nevyčerpaná dotácia lyžiarsky výcvik, škola v prírode, dotácia na stravné DvHN 1534,47 €.

b/

Spoločný úrad	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
Stavebný úrad	45561,00	47393,00	49503,87	104,45
Školstvo	15237,00	15237,00	15132,69	99,32
Metodik	1842,00	1842,00	2106,96	114,38
CELKOM	62640,00	64472,00	66743,52	103,52

Tak ako v príjmovej časti rozpočtu, aj vo výdavkoch sa uvedená položka účtuje pod KZ 11H a je viazaná na príjmovú časť rozpočtu.

c/

Rozpočet obce	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	517412	552025,31	504607,15	91,36

Názov kapitoly	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
Správa OÚ	168900,00	183434,46	162362,91	88,51
Kontrolór obce	3745,00	3745,00	3424,57	91,44
OZ-poslanci	3750,00	3750,00	4562,62	121,67

V uvedenej kapitole došlo k prekročeniu rozpočtu pri položke odmeny, príspevky z dôvodu, že pri tvorbe rozpočtu sa rátalo na menší počet zasadnutí obecného zastupiteľstva ako v skutočnosti bol.

Komisie pri OÚ	1153,00	1153,00	952,79	82,64
Audít	1000,00	1000,00	632,27	63,23
Miestny rozhlas	600,00	600,00	58,90	9,82
Cintorín	1045,00	1045,00	330,00	31,59
Záhradkári	1100,00	1100,00	1100,00	100,00
ÚPSVaR-DoVP	6338	9688	11813,28	121,93

V uvedenej kapitole došlo k prekročeniu rozpočtu z toho dôvodu, že ÚPSVaR, Žilina nepreplatil mzdu a odvody zamestnancov pracujúcich na dohodu č. 27/§50j/NS 2017 a dohodu č. 35/§ 50j/NS 2017 za mesiace november, december 2017 vo výške 4736,35 € Na základe dohody ÚPSVaR prepláca mzdy a odvody z dvojmesačnou splatnosťou.

Dom smútku	665,00	1265,00	871,5	68,91
Muštareň	2400,00	2400,00	2245,14	93,55
OHZ	3410,00	3410,00	2855,00	83,72

TKO	37260,00	38810,00	37061,76	95,50
-----	----------	----------	----------	-------

Verejná zeleň	300,00	691,00	406,86	58,88
Miestne komun.	7000,00	7000,00	7266,95	103,81

V uvedenej kapitole došlo k prekročeniu rozpočtu v položke 637004 všeobecné služby- za údržbu miestnych komunikácií.

BD 358 Rudina	8100,00	10053,17	6198,11	61,65
Marer.škola	138960,00	142605,00	133275,92	93,46
10 BJ Rudina	16271,00	18324,68	15241,70	83,18
ŠJ - MŠ Rudina	36020,00	36740,00	32942,38	89,66
ZŠ Rudina	33400,00	37395,00	36976,05	98,88
ZRPS	500,00	500,00	0,00	
OŠK	9000,00	7810,00	7807,00	99,96
BICROS	800,00	800,00	800,00	100,00
FK Prípravka	0,00	1500,00	1500,00	100,00
Deň matiek	445,00	445,00	296,20	66,56
ZPOZ	2350,00	1844,00	1611,91	87,41
Knižnica	770,00	770,00	790,90	102,71
Ost.kult.poduj.	2500,00	3290,00	2970,42	90,29
Opatr.slужba	11765,00	14005,00	13516,04	96,51
Dôchodci	3300,00	3516,00	3087,33	87,81
Rodina a deti	500,00	500,00	0,00	
Biomasa	665,00	665,00	664,00	99,85
Ver. osvetlenie	10400,00	5971,00	5821,00	97,49
Zdr.stredisko	3000,00	3200,00	2163,64	67,61
DHZ-dotácia	0	3000,00	3000,00	100,00

V uvedenej kapitole sú naučované výdavky spojené s chodom obce a všetkých kapitol spadajúcich pod obec, Účtujú sa s KZ 41.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patria :

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania - 600

Z rozpočtovaných 267522,07 € bolo skutočné čerpanie 259936,98 €. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OÚ, starostky, kontrolóra, materskej školy, jedálne pri MŠ, opatrovateľská služba, a pracovníkov prijatých cez ÚPSVaR na základe dohody.

Poistné a príspevok do poisťovní – 620

Z rozpočtovaných 101585,25 € bolo skutočne čerpané 98689,98 €. Sú tu zahrnuté odvody z miezd, príspevok do dôchodkového sporenia.

Tovary, opravy a ďalšie služby - 630

Z rozpočtovaných 281899,09 € bolo skutočne čerpané 267018,20 €. Ide o prevádzkové náklady všetkých kapitol zahrnutých pod OÚ. /energie, materiál, služby, dopravné, nájomné, stravovanie, poisťné, /

Bežné transfery – 640

Z rozpočtovaných 25724,00 € bolo skutočne čerpané 24048,37 €. Sú tu zahrnuté náklady na spoločný úrad, transfer na odstupné, odchodné, transfer občianskym združeniam.

Splácanie úrokov v banke – 650

Z rozpočtovaných 6800,00 € bolo skutočne čerpaných 6162,05 €. Patria sme úroky z úveru obecného úradu a 10 BJ Rudina.

d/

Mimorozpočtové	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	
Nákup potravín	0,00	0,00	16404,34	

II. KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

a/ štátne dotácie

b/ rozpočet obce

c/ rezervný fond

a/

Štátne dotácie	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	0,00	9000,00	0,00	

V uvedenej kapitole je naučtovaná dotácia z MF SR na akciu: „Rekonštrukcia a modernizácia budovy pre šport“.

b/

Rozpočet obce	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
	32000,00	32000,00	13171,05	40,90

V uvedenej položke sú naučtované výdavky na nákup osobného automobilu II. splátka vo výške 5000,00 €, výdavky na rekonštrukciu MŠ vo výške 5195,05 €, výdavky za vypracovanie Zámeru pre navrhovanú činnosť : Rozšírenie cintorína vo výške 2976,00 €.

c/

	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	
Obec. vodovod			1954,92	

Rekonštrukcia obecného vodovodu v lokalite u Slivku, schválené OZ dňa 26.8.2016, č. uz. 44/16.

III. FINANČNÉ OPERÁCIE

	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenie
OÚ-úver	19200,00	19200,00	19200,00	100,00
10 BJ-úver	4194,00	4194,00	4441,56	105,90
Fin.zábezpeka	0,00	0,00	3000,00	

VÝDAVKY ROZPOČTOVÁ ORGANIZÁCIA

Základná škola

	Schválený €	Upravený €	Skutočnosť €	% plnenia
Bežné výdavky	463905,00	525010,00	526082,83	
Mimorozpočtové	0,00	0,00	25419,58	

Medzi bežné výdavky patria všetky výdavky /mzdy, odvody, energie, materiál, služby, transfery na základnú školu, školskú jedáleň, školskú družinu.

Mimorozpočtové výdavky sú výdavky na potraviny pre školskú jedáleň.

4. POUŽITIE PREBYTKU /VYSPORIADANIE SCHODKU/ HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

HOSPODÁRENIE OBCE	SKUTOČNOSŤ K 31.12.2017 €
Bežné príjmy spolu	1276510,92
Z toho:	
Príjmy obce	1259496,00
Príjmy RO	17014,92
Bežné výdavky spolu	1165534,07
Z toho:	
Výdavky obce	639451,24
Výdavky RO	526082,83
BEŽNÝ ROZPOČET	110976,85
Kapitálové príjmy spolu	10700,00
Z toho:	
Príjmy obce	10700,00
Príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	15125,97
Z toho:	
Výdavky obce	15125,97
Výdavky RO	0,00
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	-4425,97
Príjmy z finančných operácií	47101,26
Výdavky z finančných operácií	23641,56
Rozdiel z finančných operácií	23459,70
PRÍJMY SPOLU	1334312,18
VÝDAVKY SPOLU	1204301,60

HOSPODÁRENIE OBCE /prebytok/	106550,88
VYLÚČENIE Z PREBYTKU	27889,54
UPRAVENÉ HOSP.OBCE PO VYLÚČENÍ	78661,34

Prebytok rozpočtu obce v sume 106550,88 € zistený podľa § 10 odst.3 písm. a/ a b/ zákona číslo 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 8986,30 € - zostatok ZŠ Rudina, 9000,0 € - MF SR, 722,03 €-zostatok financií ScOÚ Rudina, 3317,12 - BD 358 Rudina, FÚaO za 10 BJ Rudina vo výške 5864,09 €, navrhujeme použiť na :

-tvorbu rezervného fondu v sume 78661,34 €

Kladný zostatok finančných operácií podľa §15 odst.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 23459,70 € navrhujeme na :

-tvorbu rezervného fondu v sume 23459,70 €

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 podľa §10 odst.3, písm.a,b citovaného zákona z tohto prebytku vylučujú:

a/nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 8986,30 € -transfer ZŠ, Rudina

b/nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 9000,00 € - Športová budova, Rudina

c/nevyčerpané finančné prostriedky spoločného úradu 722,03 €

d/nevyčerpané finančné prostriedky BD 358, Rudina 3317,12 €

e/zostatok fondu údržby a opráv za 10 BJ Rudina za rok 2018: 5864,09 €

Na základe kontroly účtovných súvzťažností má obec voľné finančné prostriedky v sume 102121,04 €, ktoré n a v r h u j e m e na tvorbu rezervného fondu.

5. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV PEŇAŽNÝCH FONDŮV

Rezervný fond

Obec tvorí rezervný fond z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Nemá založený osobitný účet. Vede sa analytikou k príslušnému účtu. Čerpanie rezervného fondu schvaľuje obecné zastupiteľstvo.

Počiatkový stav k 1.1.2017	:	112097,33 €
Prírastok: z prebytku hospodárenia za rok 2016	:	80362,72 €
Čerpanie na základe uznesenia OZ	:	1954,92 €
Konečný stav k 31.12.2017	:	190505,13 €

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Počiatkový stav k 1.1.2017	:	899,93 €
Povinný prídela za rok 2017	:	3161,68 €
Čerpanie	:	2920,00 €
Konečný stav k 31.12.2017	:	1141,61 €

6. ILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2017

AKTÍVA v € /netto/

Názov	PS k 1.1.2017 €	KS k 31.12.2017 €
Majetok spolu	2698490,30	2765613,81
Neobežný majetok	2148916,75	2102488,72
Z toho:		
-dlhodobý hmot. majetok	1866573,16	1821813,13
-finančný majetok	274182,59	274182,59
Obežný majetok	545794,76	661742,82
Z toho:		
-zásoby	502,27	1526,07
-zúčet.medzi subj.VS	268512,31	306783,03
-pohľadávky	31316,33	24886,93
-finančné účty	245463,85	328546,79
Časové rozlíšenie	3778,79	1382,27

PASÍVA v € /netto/

Názov	PS k 1.1.2017 €	KS k 31.12.2017 €
Vlastné imanie	1003439,40	1162441,71

Z toho:		
-Výsledok hosp.BR	89009,19	115228,87
-Nevysp.výsledok MR	914430,21	1047212,84
Závazky	315288,07	259903,46
Z toho:		
-rezervy	1150,00	1150,00
-zúčt.medzi subj.VS	44245,62	17986,30
-záväzky dlhodobé	105158,22	102584,06
-záväzky krátkodobé	51037,57	43686,44
-bankové úvery	113696,66	94496,66
Časové rozlíšenie	1379762,83	1343268,64
CELKOM		

7. INFORMÁCIA O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH K 31.12.2017

Výnosy účtovná trieda 6:

Názov	Suma €
60-Tržby za vlastné výkony	19999,82
63-Daňové výnosy	640010,70
64-Ostatné výnosy z prev.činnosti	106554,85
65-Zúčtovanie rezerv, opravných položiek	1150,00
66-Finančné výnosy	0,00
67-Mimoriadne výnosy	0,00
69-Výnosy z transf.RO	118640,07
CELKOM	886355,44

Náklady účtovná trieda 5:

Názov	Suma €
50-Spotreba tovar	91657,93
51-Spotreba služby	109004,22
52-Osobné náklady /mzdy, odvody/	382166,30
53-Dane, poplatky	1522,31
54-Ostatné náklady	8153,00
55-Odpisy	57705,00
56-Finančné náklady	8671,15
57-Mimoriadne náklady	0,00
58-Náklady na transfery	112246,66
59.Splatná daň z príjmu	0,00
CELKOM	771126,57

Výsledok hospodárenia po zdanení	115228,87
---	------------------

8. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLIHU K 31.12.2017

Ku skončeniu účtovného obdobia obec eviduje nasledovné záväzky:

Krátkodobé záväzky €: 43686,44

Účet	Suma k 31.12.2017
321	5627,62
324	2176,93
379, 331, 336, 342	35881,89

Účet 321 – Dodávatelia – vyfakturované služby, materiál za rok 2017, naučtované do nákladov účtovného roka 2017, uhradené v roku 2018.

Účet 324 – 10 BJ, BD 358, Materská škola – jedáleň - naučtované za energie bytových domov a stravné pre deti v MŠ - preplatok.

Účty 379, 331, 336, 342 – naučtované a nevyplatené mzdy za mesiac december 2017.

Dlhodobé záväzky € : 102584,06

Účet	Suma k 31.12.2017
479	99816,73
472	1141,61

Účet 479 – Úver zo ŠFRB pre 10 BJ Rudina. Splácajú nájomníci uvedenej bytovky.

V roku 2017 bola splatená suma 4441,56 €.

Účet 472 – Záväzky zo sociálneho fondu.

Bankové úvery a výpomoci :

Účet 461 – Úver číslo 859/2015/UZ, zo dňa 27.7.2015. Úver bol poskytnutý na dostavbu domu smútku. Ročne sa splatí suma 19200,00 €. Zostatok k 31.12.2017 je suma 94496,66 €. Posledná splátka úveru je dňa 25.12.2022.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania :

Obec v zmysle ustanovenia § 17 odst. 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 :

a/celková suma dlhu obce neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b/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 prdpisu.

a/ Výpočet podľa §17 odst.6 písm.a/:

	Suma v €
Skutočné bežné príjmy z fin. výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
-skutočné bežné príjmy obce	1213876,40
-skutočné bežné príjmy RO	10840,89
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1224717,29
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017 :	
-zostatok istiny z bankových úverov	94496,66
-zostatok istiny z pôžičiek	
-zostatok istiny z návratných výpomocí	
-zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
-zostatok istiny z bankových úverov na pred. Projekt. EÚ	
-zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	99816,73
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	194313,39
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky :	
-z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	99816,73
Suma záväzkov, ktorá sa nezapočítava do dlhu obce :	99816,73
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	94496,66

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy K 31.12.2016	§ 17 odst.6 písm. a/ %
94496,66	1224717,29	7,71

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

b/ Výpočet podľa § 17 odst.6 písm. b/ :

Skutočné bežné príjmy z fin. výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016	Suma v€
-skutočné bežné príjmy obce	1213876,4
-skutočné bežné príjmy RO	10840,89
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1224717,29
Bežné príjmy obce a RO znížené o :	
-dotácie na prenesený výkon štátnej správy	6597,88
-dotácie z MF SR	8100,00
-účelovo určené peňažné dary	2500,00
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	1207519,41
Splátky istiny a úrokov z fin. výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017	
-821005	19200,00
-821007	4441,56
-651002	6162,05
Splátky istiny a úrokov spolu:	29803,61

Suma ročných spl. istiny, úrokov Za rok 2017	Skutočné bežné príjmy K 31.12.2016	§ 17 odst.6 písm. b/ %
29803,61	1207519,41	2,46

Zákonna podmienka podľa §17 odst.6 písm. b/ zákona č. 583/2004 Z.z. bola splnená.

Ku skončeniu účtovného obdobia obec eviduje nasledovné pohľadávky :

Pohľadávky € :

- Miestne dane /pozemky, stavby, pes, byty/ : 2596,33
- Miestne poplatky /TKO, KTR : 3432,59
- Vystavené faktúry, účet 318555 : 8834,86
- Nevyplatený pozemok p. Maráček : 4200,00

1. INFORMÁCIE O MAJETKU OBCE K 31.12.2017

Obec Rudina vo svojej operatívnej evidencii majetku a na podsúvahových účtoch eviduje :
Výška :

1. Dlhodobý hmotný, nehmotný majetok : 2756091,21 €
2. Drobný hmotný majetok : 139306,03 €

2. FINANČNÉ VYSPORIADANIE VZŤAHOV OBCE VOČI:

- a/ štátnemu rozpočtu
- b/ zriadeným rozpočtovým organizáciám
- c/ ostatným právnickým subjektom

V súlade s ustanovením §16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov má obec finančne usporiadať hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám, podnikateľom, ktorým poskytli finančné prostriedky zo svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy so ŠR, rozpočtom iných obcí.

a/ Voči štátnemu rozpočtu má obec vysporiadané finančné vzťahy. Zostatok nevyčerpanej finančnej dotácie obec k 31.12.2017 vrátila do ŠR.

1534,47 € - ZŠ Rudina, nevyčerpaná dotácia lyžiarsky výcvik, škola v prírode, DvHN

11,00 € - MŠ jedáleň, nevyčerpaná dotácia DvHN, stravné

157,27 € - nevyčerpaná dotácia voľby

b/ Voči rozpočtovej organizácii - ZŠ Rudina : má obec vysporiadané finančné vzťahy.

Nevyčerpané finančné prostriedky na prevádzkové náklady vo výške 8986,30 € škola

previedla na účet obce. V roku 2018 ich obec prevedie na účet školy. Škola je povinná vyčerpať ich do 31.3.2018.

Názov	Suma €	Skut.vyčerpaná €	Vrátené €
ŠJ, ŠKD	87237,00	80920,84	6316,16

Zostatok nevyčerpaných financií na ŠJ, ŠKD sa presúva do rezervného fondu.

c/ Ostatné právnické osoby

Názov	Suma €	Skut.vyčerpaná €	Vrátené €
OŠK, Rudina	6300,00	6300,00	0
ZRPS, Rudina	0,00	0,00	0
Klub dôchodcov, Ru	400,00	400,00	0
SZZ, Rudina	1100,00	1100,00	0
FK Prípravka	1500,00	1500,00	0
Cykloklub, Rudina	800,00	800,00	0
CELKOM	10100,00	10100,00	0

3. ÚDAJE O HOSPODÁRENÍ PRÍSPEVKOVÝCH ORGANIZÁCIÍ

Obec Rudina nemá zriadenú príspevkovú organizáciu.

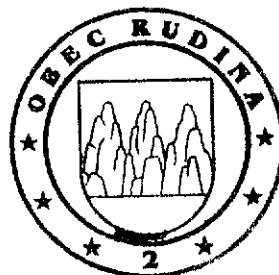
4. ÚDAJE O NAKLADOCH A VÝNOSOCII PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI

Obec Rudina nemá zriadenú podnikateľskú činnosť.

5. HODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOV

Obec Rudina na zasadnutí obecného zastupiteľstva schválila rozpočet bez programovej štruktúry.

V Rudinc, 26.04.2018



ma
Ing. Anna Mičianová
starostka obce

6. NÁVRH UZNESENIA

Obecné zastupiteľstvo v Rudine schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie:

a/bez výhrad

b/s výhradami

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2017.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2017.