



Závěrečný účet Obce Horný Vadičov za rok 2017

Miroslav Kubík
zástupca starostu obce

Predkladá : Miroslav Kubík, zástupca starostu obce

Spracovala: Helena Beliančinová, ekonómka

V Hornom Vadičove dňa 7.3.2018

Návrh záverečného účtu bol vyvesený na úradnej tabuli obce a na internetovej stránke obce od 7.3.2018 do 22.3.2018.

Závěrečný účet bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 22.3.2018 uznesením č. 5/2018 s výrokom:
Schvaľuje záverečný účet obce Horný Vadičov a celoročné hospodárenie za rok 2017 bez výhrad.

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

Závěrečný účet obce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2016 uznesením č. 73/2016.

Rozpočet bol zmenený rozpočtovým opatrením dvanásťkrát:

- 1. zmena vykonaná dňa 28.2.2017 zamestnancom obce podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004
- 2. zmena vykonaná dňa 8.3.2017 zamestnancom obce podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004
- 3. zmena schválená dňa 23.3.2017 uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/2017
- 4. zmena vykonaná dňa 29.3.2017 zamestnancom obce podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004
- 5. zmena schválená dňa 31.3.2017 starostom obce
- 6. zmena vykonaná dňa 29.6.2017 zamestnancom obce podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004
- 7. zmena schválená dňa 30.6.2017 starostom obce
- 8. zmena schválená dňa 21.9.2017 uznesením obecného zastupiteľstva č. 42/2017
- 9. zmena schválená dňa 29.9.2017 starostom obce
- 10. zmena vykonaná dňa 23.11.2017 zamestnancom obce podľa § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004
- 11. zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením obecného zastupiteľstva č. 61/2017
- 12. zmena schválená dňa 29.12.2017 starostom obce

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 072 445	1 211 115
z toho :		
Bežné príjmy	1 029 345	1 091 919
Kapitálové príjmy		11 686
Finančné príjmy	25 000	83 401
Príjmy RO s právnou subjektivitou	18 100	24 109
Výdavky celkom	1 066 821	1 211 115
z toho :		
Bežné výdavky	424 903	487 346
Kapitálové výdavky	14 500	67 140
Finančné výdavky	57 758	47 754
Výdavky RO s právnou subjektivitou	569 660	608 875
Rozpočtové hospodárenie obce	5 624	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 211 115	1 185 115,65	97,85

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 211 115 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 185 115,65 EUR, čo predstavuje 97,85 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 091 919	1 073 626,19	98,32

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 091 919 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 073 626,19 EUR, čo predstavuje 98,32 % plnenie.

Čerpanie bežných príjmov na úrovni kategórie:

Kategória	Rozpočtová podpoložka	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Čerpanie k 31.12.2017	%
110	Dane z príjmov	553 075	553 704,18	100,11
120	Dane z majetku	21 984	21 626,82	98,38
130	Dane za tovary a služby	28 471	27 764,38	97,52
210	Príjmy z vlastníctva majetku	46 086	43 609,85	94,63
220	Administratívne poplatky a iné poplatky	24 373	16 437,07	67,44
240	Úroky z vkladov	34	42,74	125,71
290	Iné nedaňové príjmy	14 913	9545,25	64,01
310	Tuzemské bežné granty a transfery	402 983	400 895,90	99,48
	Súčet:	1 091 919	1 073 626,19	98,32

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
603 530	603 095,38	99,93

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 553 075 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 553 704,18 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,11 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 21 984 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 21 626,82 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,38 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 10 026,27 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 11 394,99 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 205,56 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 20313,54 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 1 313,28 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 12 118,18 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad - príjem 26 495,07 EUR, nedoplatok k 31.12.2017 je 7 662,13 EUR

Daň za psa - príjem 1 133,34 EUR, nedoplatok k 31.12.2017 je 328,92 EUR

Daň za ubytovanie – príjem 35,97 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva – príjem 100,00 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
70 493	60 089,66	85,24

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 46 086 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 43 609,85 EUR, čo je 94,63 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 146,30 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 43 463,55 EUR.

Administratívne poplatky

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 4 565 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 3 946,20 EUR, čo je 86,44 % plnenie.

Príjem z pokút od občanov

Príjem z pokút od občanov bol vo výške 30,00 EUR

Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných 19 561 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 12 257,71 EUR, čo je 62,66 % plnenie. Rozdiel v skutočnom naplnení príjmov oproti schválenému rozpočtu je najmä z dôvodu výpadku príjmu z predaja knižnej monografie obce, ktorej predaj sa začal až v roku 2018. Boli dosiahnuté tieto príjmy:

Za vyhlásenie v obecnom rozhlase: 325,00 EUR

Za výmenu smetných nádob: 135,10 EUR

Za opatrovateľskú službu: 1 818,99 EUR

Poplatky z knižnice, známka za psa, ostatné: 472,02 EUR

Za zber elektroodpadu, za separáciu odpadu: 804,17 EUR

Poplatok za vodu, vodomery, pripojovacie poplatky: 8 702,43 EUR

Prijaté úroky

Príjem z úrokov na účtoch v bankách bol vo výške 42,74 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
14 913	9 545,25	64,01

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14 913 EUR, bol skutočný príjem vo výške 9 545,25 EUR, čo predstavuje 64,01 % plnenie. Rozdiel v skutočnom naplnení príjmov oproti schválenému rozpočtu je najmä z dôvodu nižších preplatiek z vyúčtovania energií a nižšej výšky refundácie za spotrebované energie od nájomcov v nebytových priestoroch ako sa očakávalo. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, vratiek, refundácií, odvodov z hazardných hier, náhrad z poistného plnenia a iné.

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
402 983	400 895,90	99,48

Z rozpočtovaných grantov a transferov 402 983 EUR bol skutočný príjem vo výške 400 895,90 EUR, čo predstavuje 99,48 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	3 068,31	Úsek matriky
Ministerstvo vnútra SR	537,90	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	141,20	Úsek registra adries
Ministerstvo DVaRR SR	1 515,90	Úsek stavebného poriadku
Ministerstvo DVaRR SR	70,42	Úsek dopravy
Okresný úrad Žilina	152,32	Úsek starostlivosti o životné prostredie
Okresný úrad Žilina	712,45	Voľby
Okresný úrad Žilina	2 765,00	Dopravné žiakom
Okresný úrad Žilina	60,00	Učebnice
Úrad práce, SV a R Žilina	784,00	Stravné žiakom
Úrad práce, SV a R Žilina	149,40	Školské potreby
Okresný úrad Žilina	372 238,00	Normatívne financovanie
Okresný úrad Žilina	173,00	Žiakom zo sociálne znevýhodneného prostredia
Okresný úrad Žilina	3 450,00	Lyžiarsky výcvik
Okresný úrad Žilina	5 568,00	Vzdelávacie poukazy
Okresný úrad Žilina	3 154,00	Predškolači
Fond na podporu umenia, Bratislava	2 500,00	Knižničný fond a elektronizácia obecnej knižnice
Recyklačný fond, Bratislava	206,00	Separácia odpadu
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	3 000,00	Materiálno-technické zabezpečenie DHZO
Žilinský samosprávny kraj	650,00	Vadičovské folklórne slávnosti
Súčet:	400 895,90	

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
11 686	11 686,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 11 686 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 11 686 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Čerpanie kapitálových príjmov na úrovni kategórie:

Ekon.klasif.	Rozpočtová podpoložka	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
230	Kapitálové príjmy	619	619,00	100,00
320	Tuzemské kapitálové granty a transfery	11 067	11 067,00	100,00
	Súčet:	11 686	11 686,00	100,00

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Príjem z odpredaja hnuiteľného majetku 500,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív:

Príjem z odpredaja pozemkov 119,00 EUR.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 11 067 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 11 067,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo financií SR	11 067,00	Dotácia na rekonštrukciu strechy na budove Informačného centra

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
83 401	76 840,46	92,13

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 83 401 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 76 840,46 EUR, čo predstavuje 92,13 % plnenie.

Čerpanie príjmových finančných operácií na úrovni kategórie:

Ekon.klasif.	Rozpočtová podpoložka	Upravený rozpočet	Čerpanie	%
450	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	83 401	76 840,46	92,13
	Súčet:	83 401	76 840,46	92,13

V roku 2017 boli do rozpočtu obce zapojené tieto príjmové finančné operácie:

- Finančné prostriedky z roku 2016 zo ŠR na normatívne financovanie ZŠ v sume 7765,86 EUR
- Dotácia zo ŠR na dopravné žiakov z roku 2016 pre ZŠ v sume 134,96 €
- Dotácia zo ŠR na havarijnú situáciu v ZŠ - opravu podláh a omietok z roku 2016 v sume 35 500 EUR
- Finančné prostriedky z fondu obecného vodovodu z minulých rokov v sume 3 439,64 EUR na rozšírenie obecného vodovodu
- Finančné prostriedky z rezervného fondu z minulých rokov v sume 30 000 EUR na kapitálové výdavky obce

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

a) Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
23 215	22 070,42	95,07

Z rozpočtovaných bežných príjmov 23 215 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 22 070,42 EUR, čo predstavuje 95,07 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	8 816,18EUR
Materská škola	8 832,24 EUR
Centrum voľného času	4 422,00 EUR

a) Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
894	892,58	99,84

V roku 2017 boli do rozpočtu škôl zapojené príjmové finančné operácie vo výške 892,58 EUR, ktoré predstavovali zostatky finančných prostriedkov z roku 2016 z režie na účte školskej jedálne a normatívnych finančných prostriedkov na depozitnom účte.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 211 115	1 130 936,27	93,38

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 211 115 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 130 936,27 EUR, čo predstavuje 93,38 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
487 346	454 816,37	93,33

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 487 346 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 454 816,37 EUR, čo predstavuje 93,33 % čerpanie.

Rekapitulácia čerpania bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111 Obec	265462	259200,43	97,64
0112 Finančná a rozpočtová oblasť	4984	3812,92	76,50
0133 Matrika	3069	3068,31	99,98
0160 Evidencia obyvateľov	713	712,45	99,92
0170 Transakcie dlhu obce	10684	10432,63	97,65
0180 Voľby	680	679,10	99,87
0320 Ochrana pred požiarmi	7931	7268,53	91,65
0443 Výstavba	5023	5021,73	99,97
0451 Cestná doprava	22392	22391,59	100,00
0510 Nakladanie s odpadmi	28412	26716,67	94,03
0540 Ochrana krajiny	284	283,76	99,92
0610 Bývanie	9094	3114,04	34,24
0620 Rozvoj obce	3709	3140,50	84,67
0630 Zásobovanie vodou	7075	5774,16	81,61
0640 Verejné osvetlenie	25294	25293,04	100,00
0810 Šport	16844	16841,86	99,99
0820 Kultúra	45404	31469,41	69,31
0830 Rozhlas	860	759,46	88,31
0840 Cintoríny	2777	2775,42	99,94
09 Vzdelávanie	3599	3563,18	99,00
0980 Vzdelávanie inde neklasifikované	296	296,00	100,00
1020 Starostlivosť o starších	19793	19234,23	97,18
1040 Rodina a deti	2967	2966,95	100,00
SÚČET:	487 346	454 816,37	93,33

Čerpanie bežných výdavkov na úrovni kategórie:

Kategória	Názov kategórie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	0111 Obec	265 462	259 200,43	97,64
610	Mzdy	125 184	125 022,21	99,87
620	Odvody do poisťovní	46 049	45 642,69	99,12
630	Tovary a služby	90 486	84 978,35	93,91
640	Bežné transfery	3 743	3 557,18	95,04
	0112 Finančná a rozpočtová oblasť	4 984	3 812,92	76,50
610	Mzdy	1 207	688,50	57,04
620	Odvody do poisťovní	554	373,40	67,40
630	Tovary a služby	2 705	2 233,02	82,55
640	Bežné transfery	518	518,00	100,00
	0133 Matrika	3 069	3 068,31	99,98
610	Mzdy	1 867	1 867,18	100,01
620	Odvody do poisťovní	642	641,60	99,94
630	Tovary a služby	560	559,53	99,92
	0160 Evidencia obyvateľov	713	712,45	99,92
610	Mzdy	71	71,05	100,07
620	Odvody do poisťovní	25	24,77	99,08
630	Tovary a služby	617	616,63	99,94
	0170 Transakcie dlhu obce	10 684	10 432,63	97,65

610	Mzdy	10 684	10 432,63	97,65
	0180 Voľby	680	679,10	99,87
630	Tovary a služby	680	679,10	99,87
	0320 Ochrana pred požiarmi	7 931	7 268,53	91,65
630	Tovary a služby	7 231	6 568,53	90,84
640	Bežné transfery	700	700,00	100,00
	0443 Výstavba	5 023	5 021,73	99,97
640	Bežné transfery	5 023	5 021,73	99,97
	0451 Cestná doprava	22 392	22 391,59	100,00
630	Tovary a služby	22 392	22 391,59	100,00
	0510 Nakladanie s odpadmi	28 412	26 716,67	94,03
610	Mzdy	28 412	26 716,67	94,03
	0540 Ochrana krajiny	284	283,76	99,92
630	Tovary a služby	284	283,76	99,92
	0610 Bývanie	9 094	3 114,01	34,24
630	Tovary a služby	9 094	3 114,04	34,24
	0620 Rozvoj obce	3 709	3 140,50	84,67
630	Tovary a služby	3 709	3 140,50	84,67
	0630 Zásobovanie vodou	7 075	5 774,16	81,61
620	Odvody do poisťovní	1 131	705,99	62,42
630	Tovary a služby	5 878	5 003,09	85,12
640	Bežné transfery	66	65,08	98,61
	0640 Verejné osvetlenie	25 294	25 293,04	100,00
620	Odvody do poisťovní	755	754,92	99,99
630	Tovary a služby	24 539	24 538,12	100,00
	0810 Šport	16 844	16 841,86	99,99
620	Odvody do poisťovní	1 503	1 502,85	99,99
630	Tovary a služby	9 103	9 101,01	99,98
640	Bežné transfery	6 238	6 238	100,00
	0820 Kultúra	45 404	31 469,41	69,31
610	Mzdy	5 085	4 020,61	79,07
620	Odvody do poisťovní	1 315	1 314,50	99,96
630	Tovary a služby	39 004	26 134,30	67,00
	0830 Rozhlas	860	759,46	88,31
630	Tovary a služby	860	759,46	88,31
	0840 Cintoríny	2 777	2 775,42	99,94
630	Tovary a služby	2 627	2 625,42	99,94
640	Bežné transfery	150	150,00	100,00
	09 Vzdelávanie	3 599	3 563,18	99,00
630	Tovary a služby	3 599	3 563,18	99,00
	0980 Vzdelávanie inde neklasifikované	296	296,00	100,00
640	Bežné transfery	296	296,00	100,00
	1020 Starostlivosť o starších	19 793	19 234,23	97,18
610	Mzdy	11 690	11 657,31	99,72
620	Odvody do poisťovní	3 794	3 783,57	99,73
630	Tovary a služby	2 436	2 328,70	95,60
640	Bežné transfery	1 873	1 464,65	78,20
	1040 Rodina a deti	2 967	2 966,95	100,00
630	Tovary a služby	267	266,95	99,98
640	Bežné transfery	2 700	2 700,00	100,00
	Spolu za bežný rozpočet:	487 346	454 816,37	93,33

Niektoré významné rozpočtové položky čerpania bežných výdavkov:

Podpoložka	Názov podpoložky	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
	0111 Obec			
611	Tarifné platy	103 176	103 175,42	100,00
	0451 Cestná doprava			
635006	Údržba a oprava miestnych komunikácií	12 143	12 142,39	99,99
	0510 Nakladanie s odpadmi			
637004	Vývoz komunálneho odpadu	24 531	24 530,28	100,00
	0640 Verejné osvetlenie			
632001	Energie	15 158	15 158,00	100,00
	0820 Kultúra			
637002	Kultúrne podujatia v obci	9 054	8 892,60	98,22
	1020 Starostlivosť o starších			
611	Tarifné platy – opatrovateľská služba, donáška stravy	10 567	10 542,84	99,77

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
67 140	48 268,32	71,89

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 67 140 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 48 268,32 EUR, čo predstavuje 71,89 % čerpanie.

Čerpanie kapitálových výdavkov na úrovni kategórie:

Kategória	Názov kategórie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
710	0111 Obec	3 972	3 972,00	100,00
	Nákladný automobil Mercedes Benz Vito		3 972,00	
710	0320 Ochrana pred požiarimi	3 800	3 799,16	99,68
	Hasičská striekačka PS-12 1950 TOP		3 382,52	
	Repasácia Tatry CAS 32		416,64	
710	0451 Cestná doprava	13 878	13 878,05	100,00
	Autobusová zastávka Bizík		2 218,92	
	Autobusová zastávka Kamence		2 217,16	
	Zrubová aut. zastávka Košariská		5 887,82	
	Miestna komunikácia Remiš-Roubal-Zátorský		3 554,15	
710	0474 Viacúčelové rozvojové projekty	4 900	4 900,00	100,00
	Proj. dokumentácia na obnovu malej vodnej nádrže		4 900,00	
710	0610 Bývanie	2 500	2 432,21	97,29
	Rekonštrukcia bytu 278/1		2 432,21	
710	0620 Rozvoj obce	1 836	1 836,14	100,01
	Areál pri Kaplnke pod Požehou		832,86	

	Prístrešok na verejnom priestranstve pri Hasičskej zbrojnici		1 003,28	
710	0630 Zásobovanie vodou	12 929	6 367,91	49,25
	Rozšírenie obecného vodovodu časť Galierovce		6367,91	
710	0810 Šport	755	754,20	99,89
	Terénne úpravy pre hokejbalové ihrisko pri pošte		754,20	
710	0820 Kultúra	12 397	156,00	1,26
	Úprava proj. dokumentácie na zateplenie Hasičskej zbrojnice		156,00	
710	0840 Správa cintorínov	4 817	4 816,65	99,99
	Kaplnka pod Požehou		4 816,65	
710	09 Vzdelávanie	5 356	5 356,00	100,00
	Proj. dokumentácia na Polytechnickú učebňu v ZŠ		2 476,00	
	Elektrický varný kotol do školskej jedálne pri ZŠ		2 880,00	
	Spolu za kapitálový rozpočet:	67 140	48 268,32	71,89

Ministerstvo vnútra SR darovala obci technické zhodnotenie hasičského vozidla Tatry CAS 32 v celkovej hodnote 118 033,86 EUR.

Rozdiel v skutočnom naplnení výdavkov 49,25 % oproti schválenému rozpočtu v oblasti zásobovania vodou FK 0630 je najmä z dôvodu nezrealizovania plánovanej rekonštrukcie vodojemov na obecnom vodovode z časových dôvodov.

Rozdiel v skutočnom naplnení výdavkov 1,26 % oproti schválenému rozpočtu v oblasti kultúry FK 0820 je najmä z dôvodu nezrealizovania plánovanej rekonštrukcie strechy na budove Informačného centra z dotácie z MF SR z prevádzkových dôvodov. Rekonštrukcia je naplánovaná v schválenom rozpočte na rok 2018.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
47 754	47 753,68	100,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 47 754 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 47 753,68 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie výdavkových finančných operácií na úrovni kategórie:

Kategória	Názov kategórie	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
820	0170 Transakcie verejného dlhu	47 754	47 753,68	100,00
	Splátka istiny úveru v Primabanke		28 800,00	
	Splátka istiny úveru v ŠFRB		18 953,68	

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
608 875	580 097,90	95,27

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 580 097,90 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 580 097,90 EUR, čo predstavuje 95,27 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	407 783,56 EUR
Materská škola	138 927,79 EUR
Centrum voľného času	33 386,55 EUR

Rozpočtové organizácie nemali rozpočtované a ani nečerpali kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 095 696,61
z toho : bežné príjmy obce	1 073 626,19
bežné príjmy RO	22 070,42
Bežné výdavky spolu	1 034 914,27
z toho : bežné výdavky obce	454 816,37
bežné výdavky RO	580 097,90
Bežný rozpočet	60 782,34
Kapitálové príjmy spolu	11 686,00
z toho : kapitálové príjmy obce	11 686,00
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	48 268,32
z toho : kapitálové výdavky obce	48 268,32
kapitálové výdavky RO	
Kapitálový rozpočet	-36 582,32
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	24 200,02
Vylúčenie z prebytku	38 084,30
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	-13 884,28
Príjmové finančné operácie	77 733,04
Výdavkové finančné operácie	47 753,68
Rozdiel finančných operácií	29 979,36
PRÍJMY SPOLU	1 185 115,65
VÝDAVKY SPOLU	1 130 936,27
Hospodárenie obce	54 179,38
Vylúčenie z prebytku	38 084,30
Upravené hospodárenie obce	16 095,08

Prebytok rozpočtu v sume 24 200,02 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 pozostáva z prebytku bežného rozpočtu v sume 60 782,34 € a z schodku kapitálového rozpočtu vo výške 36 582,32 €.

Prebytok rozpočtu 24 200,02 € sa na účely tvorby rezervného fondu upravuje o sumy vylúčenia z prebytku podľa § 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:

Zostatok nevyčerpanej dotácie zo ŠR na dopravné žiakov Základnej školy	129,40
Zostatok nevyčerpaných normatívnych finančných prostriedkov zo ŠR pre Základnú školu na prevádzkové výdavky	20 060,02
Zostatok nevyčerpaných nenormatívnych finančných prostriedkov zo ŠR pre Základnú školu na učebnice	0,60
Zostatok nevyčerpanej dotácie z Ministerstva financií SR na rekonštrukciu strechy na budove Informačného centra (bývalej ŠJ)	11 067,00
Zostatok nevyčerpanej dotácie z Fondu na podporu umenia na elektronizáciu obecnej knižnice	1 500,00
Zostatok tvorby fondov prevádzky, údržby a opráv bytových domov v zmysle § 18 ods. 2 zákona č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. za rok 2017	5 265,35
Zostatok tvorby sociálneho fondu za rok 2017	61,93
Vylúčenie prebytku celkom:	38 084,30

Kladný zostatok finančných operácií v sume 29 979,36 € vznikol z dôvodu zapojenia príjmových finančných operácií do rozpočtu obce, ktoré boli zostatkami finančných prostriedkov z roku 2016, ktoré boli vyššie ako výdavkové finančné operácie, ktoré boli splácaním návratných zdrojov financovania prijatých obcou. Kladný zostatok finančných operácií zvyšuje sumu na tvorbu rezervného fondu podľa § 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 nasledovne:

Prebytok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov: + 24 200,02 EUR
Vylúčenie z prebytku rozpočtu za účelom tvorby rezervného fondu podľa § 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 o zostatky nevyčerpaných finančných prostriedkov zo ŠR podľa osobitných predpisov: - 38 084,30 EUR
Zvýšenie sumy na tvorbu rezervného fondu podľa § 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 o kladný zostatok finančných operácií: + 29 979,36 € EUR
Suma určená na tvorbu rezervného fondu: + 16 095,08 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme **tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške 16 095,08 EUR.**

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	8 368,10
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2017	31 656,96
Úbytky - použitie rezervného fondu na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č. 7/2017 z 23.3.2017	30 000,00
KZ k 31.12.2017	10 025,06

Rezervný fond bol čerpaný v roku 2017 vo výške 30 000 EUR na tieto kapitálové výdavky:

- 4 900,00 EUR Projektová dokumentácia na Obnovu malej vodnej nádrže na Hájniciach
- 2 460,00 EUR Projektová dokumentácia Polytechnickej učebne v ZŠ
- 308,40 EUR Areál pri Kaplnke pod Požehou
- 416,64 EUR Technické zhodnotenie Tatry CAS 32
- 10 323,90 EUR Autobusové zástavky Bizík, Kamence, Košariská
- 2 880,00 EUR Elektrický varný kotol pre školskú jedáleň pri ZŠ
- 3 382,52 EUR Hasičská striekačka PS-12 1950 TOP
- 3 972,00 EUR Nákladné vozidlo Mercedes Benz Vito
- 1 356,54 EUR Kaplnka pod Požehou

Peňažný fond – Obecný vodovod

Obec vytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Fond peňažný – Obecný vodovod	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	25 918,34
Prírastky	8 702,43
Úbytky	12 142,07
KZ k 31.12.2017	22 478,70

Prírastky vo fonde obecného vodovodu vo výške 8 702,43 EUR boli poplatky za vodu, vodomery a pripojovacie poplatky.

Úbytky vo fonde obecného vodovodu vo výške 12 142,07 EUR predstavovali:

- bežné výdavky na bežnú prevádzku, údržbu a opravy vo výške 5 774,16 EUR
- kapitálové výdavky na rozšírenie obecného vodovodu časť Galierovce vo výške 6 367,91 EUR

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	320,23
Prírastky - povinný príděl – 1,05 %	1 302,79
Úbytky - stravovanie zamestnancov	1 240,80
- regeneráciu pracovnej sily	35,00
KZ k 31.12.2017	347,22

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č. 443/2010 Z.z. v z.n.p..

Fond prevádzky, údržby a opráv bytový dom 651/A	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	7 756,96
Prírastky: tvorba za rok 2017	2 812,00
Úbytky: výdavky na prevádzku	31,61
KZ k 31.12.2017	10 537,35
Fond prevádzky, údržby a opráv bytový dom 652/B	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	8 246,88
Prírastky: tvorba za rok 2017	2 812,00
Úbytky: výdavky na prevádzku, opravu a údržbu spoločných priestorov	327,04
KZ k 31.12.2017	10 731,84

Účelovo viazané finančné prostriedky k 31.12.2017:

Prijaté zábezpeky od nájomcov v bytových domoch: 16 907,76 EUR

Depozit na mzdové výdavky z preneseného výkonu ŠS na úseku matrík: 262,59 EUR

Celková suma finančných prostriedkov fondov a účelovo viazaných finančných prostriedkov: 71 290,46 EUR
Suma výsledku rozpočtového hospodárenia obce za rok 2017 – zostatok tvorby sociálneho fondu za rok 2017 – zostatok tvorby fondu prevádzky, údržby a opráv v bytových domoch rok 2017 (zostatok tvorby fondov je už zahrnutý vo vyššie uvedenej sume 71290,46 EUR): $54\ 179,38 - 61,93 - 2\ 780,39 - 2\ 484,96 = 48\ 852,10$ EUR
Fyzický stav finančných prostriedkov na účtoch a v pokladni v obci a v rozpočtových organizáciách k 31.12.2017: 120 142,56 EUR
Skutočný fyzický stav finančných prostriedkov v plnej výške kryjú zostatky fondov, účelovo viazaných finančných prostriedkov a výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2017: $120\ 142,56 - 71\ 290,46 - 48\ 852,10 = 0,00$ EUR (žiadnen rozdiel)

Zostatky finančných prostriedkov na účtoch v banke a v pokladnici k 31.12.2017:

Miesto uloženia finančných prostriedkov	Suma v €
3166499001/5600 – bežný účet	116 692,80
12023322/0200 – bežný účet	323,81
1645857954/0200 – školský účet	399,87
2470944953/0200 – účet obecného vodovodu	195,70
2969619455/0200 – účet fondu prevádzky, údržby a opráv a prijatých zábezpek bytových domov	878,70
3131615455/0200 – dotačný účet	30,00
Pokladnica	998,67
Peniaze na ceste	576,16
Zostatok finančných prostriedkov na účtoch rozpočtových organizácií	46,85
Spolu finančné prostriedky	120 142,56

Finančné prostriedky fondov sú fyzicky z väčšej časti sústredené na bežnom účte 3166499001/5600 z dôvodu požiadavky Prima banky Slovensko, a. s. ako poskytovateľa úveru obci na sústreďovanie finančného toku na účte spravovanom bankou.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	3 550 605,02	3 993 238,11
Neobežný majetok spolu	3 272 930,96	3 642 196,70
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	2 995 716,00	3 364 981,74
Dlhodobý finančný majetok	277 214,96	277 214,96
Obežný majetok spolu	275 576,95	348 672,15
z toho :		
Zásoby	3 720,61	3 986,82
Zúčtovanie medzi subjektami VS	76 733,37	192 662,52
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	52 660,03	31 321,55
Finančné účty	142 462,94	120 701,26
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2 097,11	2 369,26

Komentár objemovo významných položiek aktív:

Dlhodobý hmotný majetok: V roku 2017 bol významným prírastkom 3 ks autobusových zastávok v sume 10 323,90 EUR, rozšírenie obecného vodovodu v časti Galierovce v sume 6 367,91 EUR, technické zhodnotenie Tatry CAS 32 v sume 118 450,50 a nákladné vozidlo Mercedes Benz Vito v sume 3 972,00 EUR

Dlhodobý finančný majetok: Obec vlastní majetkový podiel 50 % v spoločnosti Agrofarma Vadičov, s.r.o., ktorý nadobudla vkladom do základného imania v sume 3 000,00 EUR. Obec vlastní kmeňové akcie Severoslovenských vodární a kanalizácií, a.s. v účtovnej hodnote 274 214,96 EUR.

Finančné účty: Stav finančných prostriedkov na bankových účtoch k 31.12.2017 bol 119 097,04 EUR.

Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy: Významnou položkou v sume 187 547,62 EUR predstavoval transfer obce rozpočtovým organizáciám obce vo forme správy majetku obce vo výške jeho zostatkovej ceny.

Krátkodobé pohľadávky: Významnou položkou boli pohľadávka za TKO vo výške 7 662,13 EUR a pohľadávka na dani z nehnuteľností vo výške 12 118,18 EUR. Z krátkodobých pohľadávok v celkovej výške 31 421,13 EUR predstavoval podiel pohľadávok po lehote splatnosti výšku 27 808,34 EUR.

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	3 550 605,02	3 993 238,11
Vlastné imanie	1 014 999,24	1 248 234,82
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 014 999,24	1 248 234,82
Záväzky	889 143,66	844 421,82
z toho :		
Rezervy	1 500,00	1 500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	43 400,82	32 757,02
Dlhodobé záväzky	470 235,01	451 786,89
Krátkodobé záväzky	50 607,83	63 777,91
Bankové úvery a výpomoci	323 400,00	294 600,00
Časové rozlíšenie	1 646 462,12	1 900 581,47

Komentár objemovo významných položiek pasív:

Výsledok hospodárenia: Pozostáva z nevysporiadaného výsledku hospodárenia z minulých rokov vo výške 1 257 487,73 EUR a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2017, ktorý bol stratou vo výške 9 252,91 EUR.

Zúčtovanie medzi subjektami VS: Významnou položkou bol záväzok z nevyčerpaných finančných prostriedkov – normatívne financovanie ZŠ vo výške 20 060,02 EUR. Uvedené finančné prostriedky je Základná škola oprávnená čerpať v termíne do 31.3.2018. Ďalšou významnou položkou bol nevyčerpaný kapitálový transfer z MR SR na rekonštrukciu strechy Informačného centra vo výške 11 067,00 EUR. Transfer je obec oprávnená čerpať v rokoch 2018 a 2019.

Dlhodobé záväzky: Pozostávali najmä z dlhodobého záväzku z úveru zo ŠFRB vo výške 434 531,91 EUR a z prijatých zábezpek od nájomcov bytov vo výške 16 907,76 EUR. Tieto záväzky sú v lehote splatnosti. Všetky dlhodobé záväzky sú v lehote splatnosti.

Krátkodobé záväzky: Medzi významné položky krátkodobých záväzkov patrilo záväzok voči dodávateľovi FOMI, s.r.o. za vydanie knižnej monografie obce vo výške 7 989,00 EUR. Záväzok bol ku dňu zostavenia tohto záverečného účtu uhradený. Ďalšími významnými položkami boli krátkodobý záväzok z úveru zo ŠFRB vo výške 19 122,83 EUR a záväzok voči zamestnancom vo výške 10 578,55 EUR. Z krátkodobých záväzkov v celkovej výške 63 777,91 EUR predstavuje podiel záväzkov po lehote splatnosti výšku 8 683,65 EUR.

Bankové úvery a výpomoci: Pozostávajú z nesplatenj istiny úveru z Prima banka Slovensko, a.s. vo výške 201 600,00 EUR z toho časť 28 800,00 EUR je splatná do konca roka 2018 a z nesplatenj pôžičky firme STAVSTROJ Kysuce, s.r.o. vo výške 93 000,00 EUR. Pôžička je predmetom súdneho sporu a v roku 2017 nebola splácaná.

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	21 377,51	13 128,11	8 249,40
- zamestnancom	10 697,89	10 697,89	
- poisťovniam	6 623,37	6 623,37	
- daňovému úradu	1 464,66	1 464,66	
- štátnemu rozpočtu	32 757,02	32 757,02	
- bankám	201 600,00	201 600,00	
- štátnym fondom	453 654,74	453 654,74	
- ostatné záväzky	116 246,63	22 812,38	93 434,25
Záväzky spolu k 31.12.2017	844 421,82	742 738,17	101 683,65

Stav úverov, prijatých návratných finančných výpomocí a pôžičiek k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
Prima banka Slovensko, a.s.	Kapitálové investície obce	315 340,00	28 800,00	5 129,60	201 600,00	r. 2024
Štátny fond rozvoja bývania	Nájomné bytové domy	587 980,00	18 953,68	4 704,20	453 654,74	r. 2039
STAVSTROJ KYSUCE, spol. s r.o.	Kapitálové investície obce	100 000,00			93 000,00	r. 2012
Súčet:		1 003 320,00	47 753,68	9 833,80	748 254,74	

Úver v Prima banke Slovensko, a. s. bol v roku 2017 splácaný pravidelnými mesačnými splátkami istiny vo výške 2 400,00 EUR na základe schváleného rozpočtu obecným zastupiteľstvom.

Úver v ŠFRB na výstavbu bytových domov bol v roku 2017 splácaný pravidelnými mesačnými splátkami istiny a úrokov vo výške 1 971,49 EUR na základe zmluvy.

Pôžička od firmy STAVSTROJ KYSUCE, spol. s r.o. sa v roku 2017 nesplácala, nakoľko je predmetom súdneho sporu č. 13C/411/2014 vedenom na Okresnom súde Žilina.

K 31.12.2017 boli prijaté úvery, návratné finančné výpomoci a pôžičky splatené v celkovej výške 255 065,26 EUR, nesplatený zostatok predstavuje sumu 748 254,74 EUR.

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	1 079 482,27
- skutočné bežné príjmy RO	63 024,53
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1 142 503,80
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z bankových úverov	201 600,00
- zostatok istiny z pôžičiek	93 000,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	453 654,74
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	748 254,74
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	453 654,74
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	453 654,74
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	294 600,00

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
294 600,00	1 142 503,80	25,8 %

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	1 079 482,27
- skutočné bežné príjmy RO	63 024,53
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	1 142 503,80
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	6 217,27
- dotácie zo ŠR	436 274,90
- dotácie z VÚC	500,00
- účelovo určené peňažné dary	300,00
- príspevok z recyklačného fondu, 2% z daní	5 188,59
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	448 480,76
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	694 023,04
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	28 800,00
- 821007	18 953,68
- 651002	5 129,60
- 651003	4 704,20
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	57 587,48

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
57 587,48	694 023,04	8,3 %

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

Závazky po lehote splatnosti a ozdravný režim obce

Suma záväzkov po lehote splatnosti k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 19 ods.1 písm. a)
101 683,65	1 142 503,80	8,9 %

Zákonný limit do 15% podľa § 19 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z.z. bol dodržaný. Obec nie je povinná zaviesť ozdravný režim.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2015 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel týmto právnickým osobám:

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
FK Vadičov Účel: bežné výdavky na činnosť FK	5 738,00	5 738,00	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor Horný Vadičov Účel: bežné výdavky na činnosť DHZ	700,00	700,00	0,00
ŠPORTCENTRUM Žilina Účel: účasť obyvateľa obce Nikolasa Tótha na MS v Moskve v silovom trojboji a v tlaku na lavičke	500,00	500,00	0,00
Združenie Mariánskej mládeže, Nitra Účel: bežné výdavky na projekt „Detský letný tábor Zubák“	150,00	150,00	0,00
Spolu:	7 088,00	7 088,00	0,00

Za rok 2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce.

Obec podporila uhradením ich výdavkov nasledujúce subjekty bez právnej subjektivity, ktoré vykonávali na území obce verejnoprospešnú činnosť alebo združujú občanov obce a vykonávajú verejnoprospešnú činnosť:

Základnú organizáciu Jednoty dôchodcov na Slovensku: 500,00 EUR, aktivity dôchodcov

Folklórny súbor Vajčovci: 664,49 EUR, kultúrna činnosť

Pema Moto Team Horný Vadičov: 500,00 EUR, motokrosový šport

Základnú organizáciu Slovenského zväzu včelárov v KNM: 128,52 EUR, oplatenie včelnice

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v rozpočtovom roku 2017 neprevádzkovala podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

- a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

Základná škola:

Zostatok normatívnych finančných prostriedkov na prevádzku k 31.12.2017 v sume 20 060,02 EUR zo štátneho rozpočtu a zostatok dotácie na dopravu žiakov k 31.12.2017 v sume 129,40 EUR zo štátneho rozpočtu.

Finančné prostriedky boli k 31.12.2017 prevedené zo ZŠ na účet obce. Obec následne v roku 2018 tieto finančné prostriedky poslala späť na účet ZŠ. ZŠ musí tieto finančné prostriedky vyčerpať v termíne do 31.3.2018.

Zostatok finančných prostriedkov na výdavkovom účte vo výške 16,70 EUR vrátila Základná škola v roku 2018 na účet obce.

Materská škola:

Zostatok finančných prostriedkov na výdavkovom účte vo výške 26,70 EUR vrátila Materská škola v roku 2018 na účet obce.

Centrum voľného času:

Zostatok finančných prostriedkov na výdavkovom účte vo výške 3,45 EUR vrátilo Centrum voľného času v roku 2018 na účet obce.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Finančné prostriedky poskytnuté v roku 2017:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu:	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)	Vysporiadanie rozdielu
	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	Bežné výdavky:				
Ministerstvo vnútra SR	Úsek matriky	3 068,31	3 068,31	0,00	
Ministerstvo vnútra SR	Úsek hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov	537,90	537,90	0,00	
Ministerstvo vnútra SR	Úsek registra adries	141,20	141,20	0,00	
Ministerstvo DVaRR SR	Úsek stavebného poriadku	1 515,90	1 515,90	0,00	
Ministerstvo DVaRR SR	Úsek dopravy	70,42	70,42	0,00	
Okresný úrad Žilina	Úsek starostlivosti o životné prostredie	152,32	152,32	0,00	
Okresný úrad Žilina	Voľby do VÚC	712,45	712,45	0,00	
Okresný úrad Žilina	Dopravné žiakom	2 765,00	2 635,60	129,40	Presun do roka 2018
Okresný úrad Žilina	Učebnice	60,00	59,40	0,60	Presun do roka 2018
Úrad práce, SV a R Žilina	Stravné žiakom	784,00	784,00	0,00	
Úrad práce, SV a R Žilina	Školské potreby	149,40	149,40	0,00	
Okresný úrad Žilina	Normatívne financovanie ZŠ	372 238,00	652 177,98	20 060,02	Presun do roka 2018
Okresný úrad Žilina	Žiakov zo SZP	173,00	173,00	0,00	
Okresný úrad Žilina	Lyžiarsky výcvik	3 450,00	3 025,00	425,00	Vratka do ŠR v roku 2017
Okresný úrad Žilina	Vzdelávacie poukazy	5 568,00	5 568,00	0,00	
Okresný úrad Žilina	Predškolači	3 154,00	3 154,00	0,00	
Fond na podporu	Knižničný fond	1 000,00	1 000,00	0,00	

umenia, Bratislava					
Fond na podporu umenia, Bratislava	Elektronizácia obecnej knížnice	1 500,00	0,00	1 500,00	Presun do roku 2018
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno- technické zabezpečenie DHZO	3 000,00	3 000,00	0,00	
	Kapitálové výdavky:				
Ministerstvo financií SR	Dotácia na rekonštrukciu strechy na budove Informačného centra	11 067,00	0,00	11 067,00	Presun do roku 2018
Súčet:		411 106,90	377 924,88	33 182,02	

Zostatky finančných prostriedkov z roku 2016:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu:	Zostatok poskytnutých finančných prostriedkov k 31.12.2016	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)	Vysporiadanie rozdielu
	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -	- 6 -
	Bežné výdavky:				
Okresný úrad Žilina	Dopravné žiakom	134,96	134,96	0,00	Vyčerpané v roku 2017
Okresný úrad Žilina	Normatívne financovanie ZŠ	7 765,86	7 765,86	0,00	Vyčerpané v roku 2017
Okresný úrad Žilina	Havarijná situácia ZŠ	35 500,00	15 704,55	19 795,45	Vrátené do ŠR v roku 2017

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Zostatok k 31.12.2016
Štátny fond rozvoja bývania	Financovanie výstavby nájomných bytových domov	587 980,00	453 654,74
Recyklačný fond	Príspevok za separáciu odpadu	206,00	0,00

Úver na výstavbu nájomných bytových domov od ŠFRB bol prijatý v roku 2009 so splatnosťou do roku 2039. Spláca sa pravidelnými mesačnými splátkami podľa zmluvy.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec - prijímateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Rudina – Spoločný obecný úrad – Stavebný úrad	4 644,58	4 585,78	58,80
Obec Rudina – Spoločný obecný úrad - Opatrovateľská služba	1 439,94	1 439,94	0,00
Obec Rudina – Spoločný obecný úrad – Školský úrad	296,00	226,70	69,30
Súčet:	6 380,52	6 252,42	128,10

Preplatky z poskytnutých finančných prostriedkov Obci Rudina – Spoločný obecný úrad boli uhradené na účet obce v roku 2018.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC - poskytovateľ	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Žilinský samosprávny kraj – Dotácia na Vadičovské folklórne slávnosti	650,00	650,00	0,00

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

Obec v roku 2017 neuplatňovala program obce v rozpočte obce. O neuplatňovaní programu obce od roku 2014 rozhodlo obecné zastupiteľstvo uznesením č. 38/2013 zo dňa 19.12.2013.

13. Overenie individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2017 audítorom

Nezávislý audítor podľa § 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p pri overovaní individuálnej účtovnej závierky overuje tiež dodržiavanie povinností podľa § 10 ods.7 a 8, § 16 ods.12, § 17 a § 19 ods.1 tohto zákona.

Lehota na vykonanie auditu individuálnej účtovnej závierky je podľa § 19 ods. 3 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. K dátumu prerokovania tohto záverečného účtu audit individuálnej účtovnej závierky obce za rok 2017 ešte nebol vykonaný. Správa audítora k individuálnej účtovnej závierke za rok 2017 bude predložená na vedomie obecnému zastupiteľstvu po jej vypracovaní audítorom v zákonom stanovenej lehote na najbližšie rokovanie obecného zastupiteľstva.

14. Návrh uznesení

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2017 **bez výhrad.**

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia za rok 2017 na tvorbu rezervného fondu vo výške **16 095,08 EUR.**

Miroslav Kubík
zástupca starostu obce