



# **Záverečný účet Obce Trenčianske Bohuslavice a rozpočtové hospodárenie za rok 2016**

Predkladá : Ing. Bibiana Nad'ová  
starostka obce

Spracoval: Darina Kosová

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 23.05.2017

Záverečný účet vyvesený na úradnej tabuli dňa 23.05.2017

Záverečný účet zvesený:

Záverečný účet schválený OZ dňa: 17.05.2017, uznesením č. 22/2017.

# **Záverečný 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/schodok 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 transferoch
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) iným subjektom
  - d) štátnym fondom
  - e) rozpočtom iných obcí
  - f) 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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce na rok 2016 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.96/2015 zo dňa 16.12.2015.

Rozpočet obce bol zmenený rozpočtovými opatreniami:

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo	Zmena rozpočtu v príjmoch v €	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v €
1.	06.04.2016	Rozpočtové opatrenie č.1/2016 Uznesenie č.23/2016 OZ berie na vedomie	+ 3 433,97	+ 3 433,97
2.	06.04.2016	Rozpočtové opatrenie č.2/2016 Uznesenie č.24/2016 OZ schvaľuje	+ 5 132,69	+ 5 132,69
3.	10.08.2016	Rozpočtové opatrenie č.3/2016 Uznesenie č.58/2016 OZ schvaľuje	+ 40 444,41 - 2 130,00	+ 51 892,20 - 13 577,79
4.	07.12.2016	Rozpočtové opatrenie č.4/2016 Uznesenie č.86/2016 OZ schvaľuje	+ 1 315,27 - 16 450,00	+ 14 316,22 - 29 450,95
5.	01.03.2017	Rozpočtové opatrenie č.5/2016 Uznesenie č.2/2017 OZ schvaľuje	+ 8 274,89	+ 12 031,97 - 11 671,07
		<b>Celková zmena rozpočtu</b>	<b>+ 40 021,23</b>	<b>+ 32 107,24</b>

## Rozpočet obce k 31.12.2016

	Schválený rozpočet v €	Schválený rozpočet po poslednej zmene v €
<b>Príjmy celkom</b>	<b>328 429,50</b>	<b>368 450,73</b>
z toho :		
Bežné príjmy	328 429,50	344 377,18
Kapitálové príjmy	0,00	7 392,00
Finančné príjmy	0,00	16 681,55
<b>Výdavky celkom</b>	<b>327 420,00</b>	<b>359 527,24</b>
z toho :		
Bežné výdavky	308 420,00	312 162,96
Kapitálové výdavky	0,00	28 346,28
Finančné výdavky	19 000,00	19 018,00

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
368 450,73	392 586,66	106,55

Z rozpočtovaných celkových príjmov 368 450,73 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **380 684,19 €**, čo predstavuje 103,32 % plnenie.

Skutočnosť nerozpočtovaných príjmov je za réžiu a stravné v školskej jedálni, za zostatok stravy na potravinovom účte z roka 2015 a za finančnú zábezpeku nájomníkov bytovky v celkovej výške **11 902,47 €**.

### 1. Bežné príjmy ( M, R )

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
344 377,18	362 556,12	105,28

Z rozpočtovaných bežných príjmov 344 377,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **356 610,64 €**, čo predstavuje 103,55 % plnenie.

Príjem za stravu a réžiu v školskej jedálni je vo výške **5 945,48 €** a tento príjem nie je rozpočtovaný.

#### a) daňové príjmy ( R ) :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
231 635,00	241 855,94	104,41

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 198 855,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **205 336,04 €** čo predstavuje plnenie na 103,26 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 30 802,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **30 621,76 €**, čo je 99,41 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 7 764,62 €, dane zo stavieb boli v sume 22 365,74 € a dane z bytov boli v sume 491,40 €. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 30 598,54 €, za nedoplatky z minulých rokov 23,22 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 0,00 €.

#### Daň za psa

Z rozpočtovaných 458,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **467,33 €**, čo je 102,04 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 457,33 €, za nedoplatky z minulých rokov 10,00 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 16,00 € ( rok 2014 – 8,00 €; rok 2015 – 8,00 € ).

#### Daň z ubytovania

Z rozpočtovaných 1 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **5 430,81 €**, čo je 362,05 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 5 430,81 €, za nedoplatky z minulých rokov 0,00 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z ubytovania za mesiace 8/2016 - 12/2016.

### Daň z úhrad za dobývací priestor

Z rozpočtovaných 20,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **0,00 €**, čo je 0,00 % plnenie.

### b) nedaňové príjmy ( R ):

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
106 597,14	107 840,94	101,17

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 4 071,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **3 525,46 €**, čo je 86,60 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z hrobových miest v sume 309,46 € a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 3 216,00 €.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky a iné poplatky:

Z rozpočtovaných 87 403,14 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **88 694,28 €**, čo je 101,48 % plnenie.

### Poplatok za komunálny odpad

Z rozpočtovaných 15 123,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **15 621,20 €**, čo je 103,29 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 15 526,70 €, za nedoplatky z minulých rokov 94,50 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad v sume 379,00 € ( rok 2012 – 82,00 €; rok 2013 – 81,00 €; rok 2014 – 54,00 €; rok 2015 – 108,00 €; rok 2016 – 54,00 € ).

### c) nedaňové príjmy ( M ):

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
0,00	5 945,48	

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby – školská jedáleň

Poplatky a platby za réžiu sú vo výške **103,87 €**, poplatky a platby za stravné sú vo výške **5 841,61 €**.

### d) iné nedaňové príjmy ( R ):

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
1 025,00	1 793,72	175,00

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 025,00 €, bol skutočný príjem vo výške **1 793,72 €**, čo predstavuje 175,00 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

**Príjmy z dobropisov – 1 008,80 €** ( vyúčtovanie elektrickej energie DS 2,61 €; OFK šatne, ihrisko 79,70 €; VO 147,64 €; ŠH 64,69 €; plyn ŠJ 16,30 €; viac.budova,ŠJ,MŠ 697,86 € ).

**Príjmy z vratiek – 784,92 €** ( vratky zo VŠZP 665,11; Dôvera 119,81 € ).

### e) prijaté granty a transfery ( R )

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
5 120,04	5 120,04	100,00

Z rozpočtovaných grantov a transferov 5 120,04 € bol skutočný príjem vo výške **5 120,04 €**, čo predstavuje 100 % plnenie.

#### 311 Obec prijala nasledovné bežné granty:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Nadácia ZSE Bratislava	<b>750,00</b>	Projekt Slovácka jaternica
2.	Slovenský futbalový zväz	<b>315,40</b>	Materiál na činnosť mládežníckeho družstva

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

#### 312 Obec prijala nasledovné bežné transfery v rámci verejnej správy:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Ministerstvo vnútra SR	<b>82,67</b>	Odmena skladníka CO
2.	Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	<b>708,80</b>	Voľby do NRSR 2016
3.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	<b>2 000,00</b>	Materiálno-technické vybavenie DHZO
4.	Ministerstvo vnútra SR	<b>868,00</b>	Príspevok pre MŠ
5.	Ministerstvo vnútra SR	<b>299,64</b>	Hlásenie pobytu občanov
6.	Ministerstvo vnútra SR	<b>84,93</b>	Životné prostredie
7.	Ministerstvo vnútra SR	<b>10,60</b>	Register adries

Transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

## 2. Kapitálové príjmy ( R )

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
7 392,00	7 392,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 7 392,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **7 392,00 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 63/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené vypracovanie územnoplánovacej dokumentácie „ Územný plán obce Trenčianske Bohuslavice „. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - Územný plán obce Trenčianske Bohuslavice vo výške 7 392,00 €.

### 322 Obec prijala nasledovné kapitálové transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v € na dve desatinné miesta	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	7 392,00	Spracovanie územnoplánovacej dokumentácie

Transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

### 3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
16 681,55	22 638,54	135,71

Z rozpočtovaných finančných príjmov 16 681,55 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **16 681,55 €**, čo predstavuje 100,00 % plnenie. Finančná zábezpeka nájomníkov bytovky vo výške **5 456,66 €** nie je rozpočtovaná. Zostatok stravy na potravinovom účte z roku 2015 je vo výške **500,33 €**, nie je rozpočtovaný.

Z rozpočtovaných je čerpanie z rezervného fondu vo výške 12 097,70 € a zostatok réžie z predchádzajúcich rokov zo školskej jedálne je vo výške 4 583,85 €.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2016 zo dňa 03.02.2016 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na úhradu nákladov spojených s obstaraním územnoplánovacej dokumentácie (ÚPN-O) Trenčianske Bohuslavice. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/2016 zo dňa 06.04.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.2/2016 - Územný plán obce vo výške **4 187,69 €** a Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - Územný plán obce vo výške **4 511,21 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.13/2016 zo dňa 03.02.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu na „Rekonštrukciu ústredného kúrenia budovy obecného úradu“. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - rekonštrukciu ústredného kúrenia budovy obecného úradu vo výške **550,00 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.43/2016 zo dňa 30.05.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu na zakúpenie kosačky „Žací stroj AJ 92 2V – 16HP INTEK“. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - žací stroj vo výške **2 848,80 €**.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016 v € na dve desatinné miesta

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
359 527,24	355 718,45	98,94

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 359 527,24 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **347 743,09 €**, čo predstavuje 96,72 % čerpanie.

Skutočnosť nerozpočtovaných výdavkov je za nákup potravín v školskej jedálni a za finančnú zábezpeku nájomníkov bytovky v celkovej výške **7 975,36 €**.



## 1. Bežné výdavky ( M, R )

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
312 162,96	305 866,19	97,98

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 312 162,96 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **300 384,69 €**, čo predstavuje 96,23 % čerpanie.

Nákup potravín v školskej jedálni je vo výške **5 481,50 €** a tento výdavok nie je rozpočtovaný.

Funkčná klasifikácia	Rozpočet po zmene	Skutočnosť	% plnenia
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	96 477,24	95 559,15	99,05 %
01.1.2 Finančné a rozpočtové záležitosti	1 112,00	949,55	85,39 %
01.6.0 Všeobecné verejné služby	708,80	708,80	100,00 %
01.7.0 Transakcie verejného dlhu	4 445,00	4 444,96	100,00 %
02.2.0 Civilná ochrana	82,67	82,67	100,00 %
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	6 715,00	6 702,12	99,81 %
04.5.1 Cestná doprava	1 137,50	672,83	59,15 %
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	19 140,00	19 067,78	99,62 %
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	49 315,00	48 444,09	98,23 %
05.6.0 Ochrana životného prostredia	84,93	84,93	100,00 %
06.2.0 Rozvoj obcí	16 555,92	13 561,25	81,91 %
06.4.0 Verejné osvetlenie	4 530,00	3 814,34	84,20 %
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť	5 920,00	5 913,95	99,90 %
08.1.0 Rekreačné a športové služby	22 260,40	21 280,25	95,60 %
08.2.0. Kultúrne služby	9 135,50	7 427,15	81,30 %
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	900,00	707,51	78,61 %
08.4.0 Náboženské a iné spoločenské služby	2 405,00	1 117,36	46,46 %
09.1.1.1 Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	49 943,00	49 094,42	98,30 %
09.5.0 Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	645,00	498,00	77,21 %
09.6.0.1 Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	19 200,00	24 681,48	128,55 %
10.2.0 Staroba	1 250,00	1 053,60	84,29 %
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi	200,00	0,00	0,00 %
<b>Spolu</b>	<b>312 162,96</b>	<b>305 866,19</b>	<b>97,98 %</b>

### a) 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 95 122,93 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške **92 461,19 €**, čo je 97,20 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, VPS, MŠ, ŠJ.

### b) 620 Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 37 786,44 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške **37 220,88 €**, čo je 98,50 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

**c) 630 Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 170 562,59 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške **162 739,47 €**, čo je 95,41 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a služby.

Nákup potravín v školskej jedálni je vo výške **5 481,50 €**. Tento výdavok nie je rozpočtovaný.

**d) 640 Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 4 246,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške **3 403,89 €**, čo predstavuje 80,17 % čerpanie. Ide o výdavky za členské príspevky a sociálne služby.

PN zamestnancov je vo výške **114,30 €**. Tento výdavok nie je rozpočtovaný.

**e) 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom**

Z rozpočtovaných 4 445,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 vo výške **4 444,96 €**, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
28 346,28	28 346,28	100 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 28 346,28 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **28 346,28 €**, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**Medzi položky kapitálového rozpočtu patrí:**

**a) Rekonštrukcia ústredného kúrenia budovy obecného úradu vo výške 550,00 €.**

Z rozpočtovaných 550,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 vo výške 550,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.13/2016 zo dňa 03.02.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu na „Rekonštrukciu ústredného kúrenia budovy obecného úradu“. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - kúrenie v budove obecného úradu.

**b) Nákup pozemku - časť z parcely č.2041 vo výške 162,50 €.**

Z rozpočtovaných 162,50 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 162,50 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.68/2011 zo dňa 28.11.2011 bol schválený nákup pozemku parc.č.2041 o výmere 390 m2. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 – nákup pozemku.

**c) Vypracovanie územného plánu obce vo výške 16 090,90 €.**

Z rozpočtovaných 16 090,90 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 16 090,90 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 63/2015 zo dňa 24.08.2015 bolo schválené vypracovanie územnoplánovacej dokumentácie „Územný plán obce Trenčianske Bohuslavice „. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - Územný plán obce Trenčianske Bohuslavice vo výške 7 392,00 €.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2016 zo dňa 03.02.2016 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na úhradu nákladov spojených s obstaraním územnoplánovacej dokumentácie (ÚPN-O) Trenčianske Bohuslavice. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/2016 zo dňa 06.04.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.2/2016 - Územný plán obce vo výške 4 187,69 € a Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - Územný plán obce vo výške 4 511,21 €.

**d) Nákup žacieho stroja vo výške 2 848,80 €.**

Z rozpočtovaných 2 848,80 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 848,80 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.43/2016 zo dňa 30.05.2016 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na zakúpenie kosačky „Žací stroj AJ 92 2V – 16HP INTEK“ . Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - žací stroj.

**e) Prístrešok vo viacúčelovej budove vo výške 1 774,08 €.**

Z rozpočtovaných 1 774,08 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 1 774,08 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.49/2016 zo dňa 30.05.2016 bola schválená realizácia jednoduchého prestrešenia vchodových dverí do ambulancie všeobecného lekára vo viacúčelovej budove. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 2/2017 zo dňa 01.03.2017 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.5/2016 – prístrešok viacúčelová budova.

**f) PPD multifunkčné ihrisko vo výške 2 000,00 €.**

Z rozpočtovaných 2 000,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 2 000,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.57/2015 zo dňa 18.06.2015 bola schválená realizácia projektu „ Zlepšenie podmienok pre trávenie voľného času „ v športovom areály. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 – PPD multifunkčné ihrisko.

**g) PPD zvýšenie kapacity MŠ vo výške 4 920,00 €.**

Z rozpočtovaných 4 920,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 4 920,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.44/2016 zo dňa 30.05.2016 bolo schválené zabezpečenie realizácie projektu „ Zvýšenie kapacity materskej školy „. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 – PPD Zvýšenie kapacity MŠ.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

<b>Rozpočet na rok 2016</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016</b>	<b>% čerpania</b>
19 018,00	21 505,98	113,08

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 19 018,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **19 012,12 €** čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

Finančná zábezpeka nájomníkov bytovky vo výške **2 493,86 €** nie je rozpočtovaná.

Z rozpočtovaných 4 818,00 € na splácanie istiny z prijatého termínovaného úveru na stavbu „ SO 201 Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru „ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume **4 817,26 €**, čo predstavuje 99,99 %.

Z rozpočtovaných 14 200,00 € na splácanie istiny zo ŠFRB na stavbu bytového domu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume **14 194,86 €**, čo predstavuje 99,97 %.

### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016 v € na dve desatinné miesta

<b>Hospodárenie obce</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2016 v €</b>
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>356 610,64</b>
z toho : bežné príjmy obce	356 610,64
bežné príjmy RO	0,00
<b>Bežné výdavky spolu</b>	<b>300 384,69</b>
z toho : bežné výdavky obce	300 384,69
bežné výdavky RO	0,00
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>56 225,95</b>
<b>Kapitálové príjmy spolu</b>	<b>7 392,00</b>
z toho : kapitálové príjmy obce	7 392,00
kapitálové príjmy RO	0,00
<b>Kapitálové výdavky spolu</b>	<b>28 346,28</b>
z toho : kapitálové výdavky obce	28 346,28
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 20 954,28</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>35 271,67</b>
Vylúčenie z prebytku	
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	
Prijmy z finančných operácií	16 681,55
Výdavky z finančných operácií	19 012,12
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>- 2 330,57</b>
PRÍJMY SPOLU	380 684,19
VÝDAVKY SPOLU	347 743,09
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>32 941,10</b>
Vylúčenie z prebytku	
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	

**Prebytok rozpočtu v sume 35 271,67 €** 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 z.n.p. je zdrojom rezervného fondu.

**Zostatok finančných operácií v sume – 2 330,00 €**, bol v roku 2016 krytý prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu.

**Zostatok prebytku rozpočtu v sume 32 941,10 €**, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 32 941,10 €

**Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 32 941,10 €.**

Zostatok na bankových účtoch a v pokladni k 31.12.2016 bol vo výške 71 279,57 €.

Bežný účet	29 816,15 €
Pokladňa	516,03 €
Potravinový účet	964,31 €
Finančná zábezpeka	15 514,37 €
Účet nájomníkov bytovky	2 608,92 €
Sociálny fond	49,82 €
Rezervný fond	<u>21 809,97 €</u>
	71 279,57 €

Z tohto prebytku na bankových účtoch **sa vylučujú:**

- nevyčerpané prostriedky na potravinovom účte vo výške **964,31 €**
- nevyčerpané prostriedky nájomníkov bytovky – finančná zábezpeka vo výške **15 514,37 €**
- nevyčerpané prostriedky zo sociálneho fondu vo výške **49,82 €**
- nevyčerpané prostriedky z rezervného fondu vo výške **21 809,97 €**

**Prebytok rozpočtu obce vo výške 32 941,10 €** zistený k 31.12.2016 podľa stavu na bankových účtoch upravený o nevyčerpané prostriedky sa v záverečnom účte obce navrhne použiť na :

- tvorbu rezervného fondu vo výške **32 941,10 €**

## **5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu v € na dve desiatinné miesta**

### **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 €</b>
<b>ZS k 1.1.2016</b>	<b>7 843,06</b>
Prírastky - z prebytku hospodárenia rozpočtu obce za rok 2015 OZ uznesenie č. 36/2016 zo dňa 30.05.2016 schvaľuje tvorbu rezervného fondu	26 064,61
Úbytky - použitie rezervného fondu :	12 097,70
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>21 809,97</b>

### Úbytky - použitie z RF:

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 3/2016 zo dňa 03.02.2016 bolo schválené použitie financií z rezervného fondu na úhradu nákladov spojených s obstaraním územnoplánovacej dokumentácie (ÚPN-O) Trenčianske Bohuslavice. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 24/2016 zo dňa 06.04.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.2/2016 - Územný plán obce vo výške **4 187,69 €** a Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - Územný plán obce vo výške **4 511,21 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.13/2016 zo dňa 03.02.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu na „Rekonštrukciu ústredného kúrenia budovy obecného úradu“. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - rekonštrukciu ústredného kúrenia budovy obecného úradu vo výške **550,00 €**.

Uznesením obecného zastupiteľstva č.43/2016 zo dňa 30.05.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu na zakúpenie kosačky „Žací stroj AJ 92 2V – 16HP INTEK“. Uznesením obecného zastupiteľstva č. 58/2016 zo dňa 10.08.2016 bolo schválené rozpočtové opatrenie č.3/2016 - žací stroj vo výške **2 848,80 €**.

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
<b>ZS k 1.1.2016</b>	<b>83,63</b>
Prírastky - povinný prídél OcÚ, VPS - 1,25 %	620,99
- povinný prídél MŠ - 1,25 %	304,91
- povinný prídél ŠJ - 1,25 %	114,29
<b>Prírastky celkom</b>	<b>1 040,19</b>
Úbytky - stravné lístky OcÚ, VPS	374,00
- nákupné poukážky OcÚ, VPS	300,00
- nákupné poukážky MŠ	240,00
- nákupné poukážky ŠJ	160,00
<b>Úbytky celkom</b>	<b>1 074,00</b>
<b>KZ k 31.12.2016</b>	<b>49,82</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v € na dve desatinné miesta

<b>AKTÍVA</b>	<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2016 v €</b>	<b>KZ k 31.12.2016 v €</b>
<b>Majetok spolu</b>		<b>2 137 360,33</b>	<b>2 168 586,27</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>		<b>2 075 736,60</b>	<b>2 087 038,88</b>
z toho :			
Dlhodobý nehmotný majetok		0,00	16 831,90
Dlhodobý hmotný majetok		1 712 378,60	1 706 848,98
Dlhodobý finančný majetok		363 358,00	363 358,00
<b>Obežný majetok spolu</b>		<b>58 272,24</b>	<b>77 315,72</b>
z toho :			
Zásoby		712,83	488,65
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky		0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky		3 411,05	5 448,50
Finančné účty		54 148,36	71 378,57
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>		<b>3 351,49</b>	<b>4 231,67</b>

<b>PASÍVA</b>	<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2016 v €</b>	<b>KZ k 31.12.2016 v €</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>		<b>2 137 360,33</b>	<b>2 168 586,27</b>
<b>Vlastné imanie</b>		<b>1 565 063,84</b>	<b>1 588 642,15</b>
z toho :			
Oceňovacie rozdiely		0,00	0,00
Fondy		0,00	0,00
Výsledok hospodárenia		1 565 063,84	1 588 642,15
<b>Záväzky</b>		<b>427 060,20</b>	<b>416 720,67</b>
z toho :			
Rezervy		183,19	2 557,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		0,00	0,00
Dlhodobé záväzky		374 325,89	360 415,46
Krátkodobé záväzky		34 683,96	40 698,31
Bankové úvery a výpomoci		17 867,16	13 049,90
<b>Časové rozlíšenie</b>		<b>145 236,29</b>	<b>163 223,45</b>

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

Obec k 31.12.2016 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	13 049,90 €
- voči ŠFRB	359 130,76 €
- voči dodávateľom	7 419,81 €
- voči zamestnancom	6 239,69 €
- voči SP a ZP	4 600,28 €
- voči daňovému úradu	919,34 €
- iné záväzky	7 009,98 €

a) Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomného bytu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke. Splátky úveru a splátky úrokov boli mesačné. Výška poskytnutého nebankového úveru zo ŠFRB je 464 403,63 €.

Poskytovateľ úveru	Účel	Zabezpečenie úveru	Výška prijatého nebankového úveru
Štátny fond rozvoja bývania	Výstavba nájomného bytu	Záložné právo	464 403,63 €

Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2016	Výška istiny za rok 2016	Výška úroku za rok 2016	Splatnosť
359 130,76 €	14 194,86 €	3 729,66 €	rok 2039

197 886,96 €	prijem úveru r.2009
266 516,67 €	prijem úveru r.2010
- 8 828,04 €	splátka istiny r.2009
- 13 367,43 €	splátka istiny r.2010
- 13 503,52 €	splátka istiny r.2011
<u>428 704,64 €</u>	
- 13 606,04 €	splátka istiny r.2012
415 098,60 €	
- 13 791,88 €	splátka istiny r.2013
401 306,72 €	
- 13 919,18 €	splátka istiny r.2014
387 387,54 €	
- 14 061,92 €	splátka istiny r.2015
373 325,62 €	
- 14 194,86 €	splátka istiny r.2016
<u>359 130,76 €</u>	



b) Obec uzatvorila v roku 2015 Zmluvu o termínovanom úvere č.28/002/15 na realizáciu odvedenia prívalových vôd z MK k jazeru. Bankový úver je dlhodobý s dobou splatnosti 4 roky. Splátky úveru a splátky úrokov sú mesačné. Výška bankového termínovaného úveru je 19 872,74 €.

Poskytovateľ úveru	Účel	Zabezpečenie úveru	Výška prijatého úveru
Prima banka Slovensko a.s.	Odvedenie prívalových vôd z MK k jazeru	Blankozmenka č.28/002/15	19 872,74 €

Zostatok bankového termínovaného úveru k 31.12.2016	Výška istiny za rok 2016	Výška úroku za rok 2016	Splatnosť
13 049,90 €	4 817,26 €	413,48 €	rok 2019

19 872,74 €	príjem úveru r.2015
- 2 005,58 €	splátka istiny r.2015
17 867,16 €	
- 4 817,26 €	splátka istiny r.2016
13 049,90 €	

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá žiadnu príspevkovú organizáciu.

## 9. Prehľad o poskytnutých transferoch

Žiadateľ transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov na rok 2016 v €	Suma použitých prostriedkov v roku 2016 v €	Rozdiel v €	Dátum poskytnutia transferu v €
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	125,13 €	125,13 €	0,00 €	12.04.2016
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	71,36 €	71,36 €	0,00 €	18.07.2016
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	152,46 €	152,46 €	0,00 €	14.10.2016
Spoločný úrad samosprávy (bežné výdavky)	345,61 €	345,61 €	0,00 €	12.01.2017
CVČ Nové Mesto nad Váhom (bežné výdavky)	57,20 €	57,20 €	0,00 €	10.11.2016
CVČ Piešťany ( bežné výdavky )	60,00 €	60,00 €	0,00 €	05.02.2016
CVČ cirkevná škola (bežné výdavky)	286,00 €	286,00 €	0,00 €	05.02.2016
Príspevok DHZ ( bežné výdavky )	500,00 €	500,00 €	0,00 €	20.06.2016
Stolnotenisový klub ( bežné výdavky )	200,00 €	200,00 €	0,00 €	03.05.2016
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK ( bežné výdavky )	235,00 €	235,00 €	0,00 €	23.02.2016
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK ( bežné výdavky )	235,00 €	235,00 €	0,00 €	25.04.2016
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK ( bežné výdavky )	298,00 €	298,00 €	0,00 €	27.07.2016
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK ( bežné výdavky )	298,00 €	298,00 €	0,00 €	27.09.2016
Oblasťný futbalový zväz Trenčín Rozhodci OFK - vyúčtovanie			- 200,00 €	29.12.2016
ZPOZ – členský príspevok ( bežné výdavky )	37,00 €	37,00 €	0,00 €	07.01.2016
ZMOS – členský príspevok ( bežné výdavky )	149,82 €	149,82 €	0,00 €	09.12.2015
RZMOSP – členský príspevok (bežné výdavky)	92,50 €	92,50 €	0,00 €	18.01.2016
Mikroregión - členský príspevok ( bežné výdavky )	555,00 €	555,00 €	0,00 €	28.11.2016

### **Transfery boli poskytnuté v súlade :**

- spoločný úrad samosprávy – v zmysle zmluvy o zriadení Spoločného úradu samosprávy z 05.11.2002 podľa Uznesenia zo správnej rady zo dňa 17.01.2013, bod 3,
- CVČ Mesto Nové Mesto nad Váhom – Zmluva o združení finančných prostriedkov zo dňa 02.01.2013,
- CVČ Piešťany – Dohoda o spolupráci č.028/2015 zo dňa 18.11.2015,
- CVČ cirkevná škola – Zmluva o združení finančných prostriedkov zo dňa 17.12.2013,
- DHZ - schválené uznesením č.96/2015 zo dňa 16.12.2015 ( schválený rozpočet na rok 2016 ),
- stolnotenisový klub – schválené uznesením č.96/2015 zo dňa 16.12.2015 ( schválený rozpočet na rok 2016 ),
- rozhodci OFK - schválené uznesením č.96/2015 zo dňa 16.12.2015 ( schválený rozpočet na rok 2016 ),
- ZPOZ členský príspevok – v zmysle záverov IX. celoslovenskej konferencie Združenia zborov pre občianske záležitosti Človek človeku v Slovenskej republike konanej dňa 25. novembra 2011 v Banskej Bystrici schválila celoslovenská konferencia v bode 2/ písm. j/ výšku ročného členského príspevku pre obce a mestá do 20 000 obyvateľov 0,04 € na jedného obyvateľa ( počet obyvateľov 925 k 01.01.2016 ),
- ZMOS členský príspevok – v súlade s čl.10 Stanov Združenia miest a obcí Slovenska podľa údajov zo Štatistického úradu SR podľa počtu obyvateľov k 1.1.2015 ( počet obyvateľov 908 x 0,165 € na jedného obyvateľa ),
- RZMOSP členský príspevok – v zmysle Stanov Regionálneho združenia miest a obcí Stredného Považia so sídlom v Trenčíne článok 8, odstavec 2 ( 0,10 centov na obyvateľa ročne - počet obyvateľov 925 k 01.01.2016 ),
- Mikroregión Bošáčka členský príspevok – v súlade so stanovami ZO – MB článok 8, v zmysle uzn.č.1/2012 ( 0,60 centov na obyvateľa ročne - počet obyvateľov 925 k 01.01.2016 ).

## **10. Podnikateľská činnosť**

Obec nemá žiadnu podnikateľskú činnosť.

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

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) iným subjektom
- d) štátnym fondom
- e) rozpočtom iných obcí
- f) 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 poskytnú 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

Obec nemá zriadenú žiadnu rozpočtovú ani príspevkovú organizáciu. Obec nemá založenú žiadnu obchodnú spoločnosť.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel
Ministerstvo vnútra SR	Odmena skladníka CO	82,67 €	82,67 €	0,00 €
Okresný úrad Nové Mesto nad Váhom	Voľby do NRSR 2016 odmena, materiál	708,80 €	526,19 €	182,61 €
Nevyčerpané finančné prostriedky z volieb do NRSR 2016 boli vrátené dňa 15.04.2016 do ŠR.				
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie DHZO	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Príspevok pre MŠ – učebné pomôcky	868,00 €	868,00 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre hlásenie pobytu občanov – materiál, energie	299,64 €	299,64 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia na životné prostredie – odmena	84,93 €	84,93 €	0,00 €
Ministerstvo vnútra SR	Dotácia pre register adries - služby	10,60 €	10,60 €	0,00 €

c) Finančné usporiadanie voči iným subjektom:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu, grantu - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2016	Suma použitých prostriedkov v roku 2016	Rozdiel
Recyklačný fond	Náklady na kompostéry	2 040,00 €	2 040,00 €	0,00 €
Nadácia ZSE Bratislava	Projekt Slovácka jaternica	750,00 €	750,00 €	0,00 €
Slovenský futbalový zväz	Materiál na činnosť mládežnícke družstvá	315,40 €	315,40 €	0,00 €

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2009 Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru, číslo zmluvy 304/518/2009. Je to nebankový dlhodobý úver zo ŠFRB na výstavbu nájomného bytu. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov odo dňa otvorenia účtu v banke.

Poskytovateľ	Výška prijatého nebankového úveru	Výška zaplatenej istiny	Zostatok dlhodobého záväzku voči ŠFRB k 31.12.2016
Štátny fond rozvoja bývania	464 403,63 €	105 272,87 €	359 130,76 €

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z inej obce. Obec neposkytla žiadnej inej obci finančné prostriedky.

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obci Trenčianske Bohuslavice neboli poskytnuté žiadne finančné prostriedky z VÚC. Obec neposkytla VÚC finančné prostriedky.

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

Novela zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov umožnila rozhodnúť obecnému zastupiteľstvu obce do 2000 obyvateľov o neuplatňovaní programovej štruktúry v rozpočte obce ( § 4 ods. 5 – ustanovenie nadobudlo účinnosť dňom vyhlásenia, t.j. 14.12.2013 ).

Obecné zastupiteľstvo v Trenčianskych Bohuslaviciach uznesením č.79/2015 zo dňa 09.11.2015 rozhodlo, že nebude uplatňovať programovú štruktúru v rozpočte obce na rok 2016.

**Vypracovala: Darina Kosová**

**Predkladá: Ing. Bibiana Nad'ová  
starostka obce**

V Trenčianskych Bohuslaviciach, dňa 23.05.2017