

OBEC DUBODIEL



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE DUBODIEL ZA ROK 2016

V Dubodiele, 13. júna 2017

Obsah:

1. Úvodné slovo starostu obce	3
2. Identifikačné údaje obce.....	3
3. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov.....	3
4. Poslanie, vízie, ciele.....	5
5. Základná charakteristika konsolidovaného celku.....	5
5.1. Geografické údaje.....	5
5.2. Demografické údaje.....	6
5.3. Ekonomické údaje.....	7
5.4. Symboly obce.....	8
5.5. História obce.....	8
5.6. Pamiatky.....	9
5.7. Významné osobnosti obce.....	9
6. Plnenie funkcií obce (prenesené kompetencie, originálne kompetencie).....	9
6.1. Výchova a vzdelávanie.....	9
6.2. Zdravotníctvo.....	9
6.3. Sociálne zabezpečenie.....	10
6.4. Kultúra a šport.....	10
6.5. Hospodárstvo.....	10
7. Informácia o vývoji obce z pohľadu rozpočtovníctva.....	11
7.1. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016.....	13
7.2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016.....	18
7.3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2016.....	21
7.4. Rozpočet na roky 2016 – 2018.....	22
8. Informácia o vývoji obce z pohľadu účtovníctva za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok	23
8.1. Majetok.....	23
8.2. Zdroje krytia	24
8.3. Pohľadávky.....	24
8.4. Záväzky.....	25
9. Hospodársky výsledok za rok 2015 - vývoj nákladov a výnosov za materskú účtovnú jednotku a konsolidovaný celok.....	25
10. Ostatné dôležité informácie.....	26
10.1. Prijaté granty a transfery.....	26
10.2. Poskytnuté dotácie.....	26
10.3. Významné investičné akcie v roku 2016.....	26
10.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti.....	27
10.5. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia.....	27
10.6. Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená.....	27

1. ÚVODNÉ SLOVO STAROSTU OBCE

Predkladaná Konsolidovaná výročná správa Obce Dubodiel prináša ucelený pohľad na činnosť Obce Dubodiel v roku 2016. V úvode identifikuje jednotlivé subjekty konsolidovaného celku a vymedzuje ich organizačnú štruktúru. Ďalej obsahuje základnú charakteristiku obce, demografický vývoj, štruktúru obyvateľstva, symboly i stručnú históriu. Poskytuje komplexný prehľad o finančnom hospodárení Konsolidovaného celku Obce Dubodiel (obec a ZŠ s MŠ). Prezентuje informácie z oblasti rozpočtovníctva a účtovníctva obce ako samostatnej účtovnej jednotky, taktiež i Konsolidovaného celku Obce Dubodiel za rok 2016. Stručne ponúka predpokladaný vývoj činnosti obce v nasledujúcich dvoch rokoch.

2. IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE OBCE

Názov:	OBEC DUBODIEL
Sídlo:	Obecný úrad, 913 23 Dubodiel č. 33
IČO:	00311537
Štatutárny orgán obce:	Mgr. Anton Prechádzka – starosta obce
Telefón:	0918 462 891, 032/6596128
Mail:	starosta@dubodiel.sk
Webová stránka:	www.dubodiel.sk

3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA OBCE **A IDENTIFIKÁCIA VEDÚCICH PREDSTAVITEĽOV**

Starosta obce:	Mgr. Anton Prechádzka
Zástupca starostu obce:	Ing. Erika Hostačná
Hlavný kontrolór obce:	Ing. Lenka Doktorová

Poslanci Obecného zastupiteľstva v Dubodiele:

- Ing. Katarína Doktorová
- Ing. Erika Hostačná
- Jozef Jasnický
- Ing. Vladimír Judiny
- Bc. Dana Piláthyová
- Anna Stopková
- Angela Žáčiková

KOMISIE pri OZ v Dubodiele v roku 2016:

- Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov – predseda Bc. Dana Piláthyová
- Komisia pre financie a kontrolu majetku – predseda Ing. Katarína Doktorová
- Komisia pre výstavbu a životné prostredie – predseda Jozef Jasnický
- Komisia pre verejný poriadok a sociálne veci – predseda Anna Stopková
- Komisia pre vzdelanie, kultúru a šport – predseda Angela Žáčiková

Obecný úrad:

Ing. Stanislava Ševcechová – ekonómka
Jitka Petříková – referentka, matrikárka
Anna Sýkorová – upratovačka, pracovníčka knižnice
Ján Šatura – údržbár

Rozpočtová organizácia: Základná škola s materskou školou Dubodiel

Obec Dubodiel má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu – Základnú školu s materskou školou Dubodiel, ktorá je jej dcérskou účtovnou jednotkou pre potreby zostavenia Konsolidovanej účtovnej závierky. Základná činnosť rozpočtovej organizácie je primárne vzdelávanie.

Identifikačné údaje rozpočtovej organizácie

Názov:	Základná škola s materskou školou Dubodiel
Sídlo:	Dubodiel č. 335, 913 23
IČO:	36 129 763
Štatutárny orgán obce:	Mgr. Andrea Malecová – riaditeľka
Telefón:	032/6596823
Mail:	skolickadubodiel@azet.sk
Webová stránka:	zssmsdubodiel.edupage.sk

Pracovníci ZŠ s MŠ Dubodiel:	Mgr. Andrea Malecová – riaditeľka ZŠ s MŠ
	Mária Žáková – zástupkyňa pre MŠ
	Mgr. Miriam Rovňanová – učiteľka ZŠ
	Mgr. Marta Doktorová – vychovávateľka ŠKD
	Mgr. Peter Bajzík – učiteľ náboženstva (kňaz)
	Lenka Žáčiková – učiteľka MŠ
	Terézia Prechádzková – učiteľka MŠ
	Emília Kováčová – vedúca ŠJ a ekonómka
	Bohuslav Valko – školník
	Agáta Miháľková – hlavná kuchárka
	Margita Červená – kuchárka (skrátенý úväzok)
	Eva Kopecká – kuchárka (skrátенý úväzok)
	Marcela Valková – upratovačka

Obec Dubodiel nemá zriadenú príspevkovú organizáciu, neziskovú organizáciu ani obchodnú spoločnosť.

4. POSLANIE, VÍZIE, CIELE

Poslanie obce:

Hlavným poslaním obce, ktoré je vymedzené v zákone o obecnom zriadení je predovšetkým starostlivosť o všestranný rozvoj obce a starostlivosť o potreby občanov. Nemenej dôležitým poslaním je ochrana životného prostredia a udržiavanie čistoty v obci i v jej okolí. Zároveň efektívne hospodárenie s vlastným a zvereným majetkom a finančnými prostriedkami obce.

Vízie obce:

Obec Dubodiel sa chce stať obcou s trvalo udržateľným rozvojom, ktorá bude poskytovať súčasným i budúcim generáciám vhodné podmienky pre život, na uspokojovanie sociálnych a spoločenských potrieb, so zabezpečením ich osobných slobôd, ochrany ich majetku a životného prostredia. Našu víziu chceme presadzovať v súlade so spoločenskými požiadavkami občanov pri rešpektovaní, analýze a vyhodnocovaní všetkých názorov.

Strategickou víziou obce, ktorá je definovaná aj v PHSR na roky 2015-2023, je dlhodobý rozvoj úrovne životných podmienok obyvateľov obce, využívanie vnútorných a vonkajších zdrojov pre rozvoj predovšetkým v oblasti vzdelávania, kultúry, športu a cestovného ruchu pri súčasnom zachovaní kvality životného prostredia.

Ciele obce:

Naplnenie dlhodobej vízie rozvoja obce vedie cez stanovenie a plnenie strategických cieľov rozvoja obce, ich priorít a opatrení. Tieto boli určené predovšetkým na základe problémov, ich príčin a dôsledkov v súčasnom stave obce. Podrobne sú uvedené v PHSR na roky 2015-2023. Základným predpokladom ich splnenia je získanie potrebných finančných zdrojov (najmä z fondov Európskej únie) a dôsledné vypracovanie a predkladanie programových zámerov.

Hlavným cieľom naďalej zostáva zabezpečiť transparentnú a efektívnu samosprávu, vysoký stupeň otvorenosti a informovanosti občanov. Zveľaďovanie a modernizácia majetku obce.

5. ZÁKLADNÁ CHARAKTERISTIKA KONSOLIDOVANÉHO CELKU „OBEC DUBODIEL“

Obec je v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy, ako právnickej osoby samostatne hospodáriacej s vlastným majetkom a so svojimi finančnými zdrojmi, je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a starostlivosť o potreby jej obyvateľov.

5.1 Geografické údaje

Obec Dubodiel leží v severozápadnej časti Nitrianskej sprašovej pahorkatiny na rozhraní Považského Inovca. Stred obce sa nachádza v nadmorskej výške 321 m. n. m.. Obec je vzdialená 19 kilometrov na juh od Trenčína a 16 kilometrov severozápadne od Bánoviec nad

Bebravou. Chotár obce susedí severovýchodne s obcou Veľká Hradná, na východ s Malou Hradnou, na juhovýchode s obcou Čuklasovce, na juhu s obcami Cimenná a Zlatníky a na západe s obcou Selec. Severnú hranicu chotára uzatvára osada Patrovec a za ňou následne obec Trenčianske Jastrabie.

Obec patrí z administratívneho hľadiska do územia Trenčianskeho samosprávneho kraja a do okresu Trenčín. Katastrálne územie obce má výmeru 2019,92 ha. Zalesnené plochy predstavujú 65,20 % z celkovej plochy katastrálneho územia. Poľnohospodárska pôda tvorí 28,50 % z celkovej plochy katastrálneho územia obce.

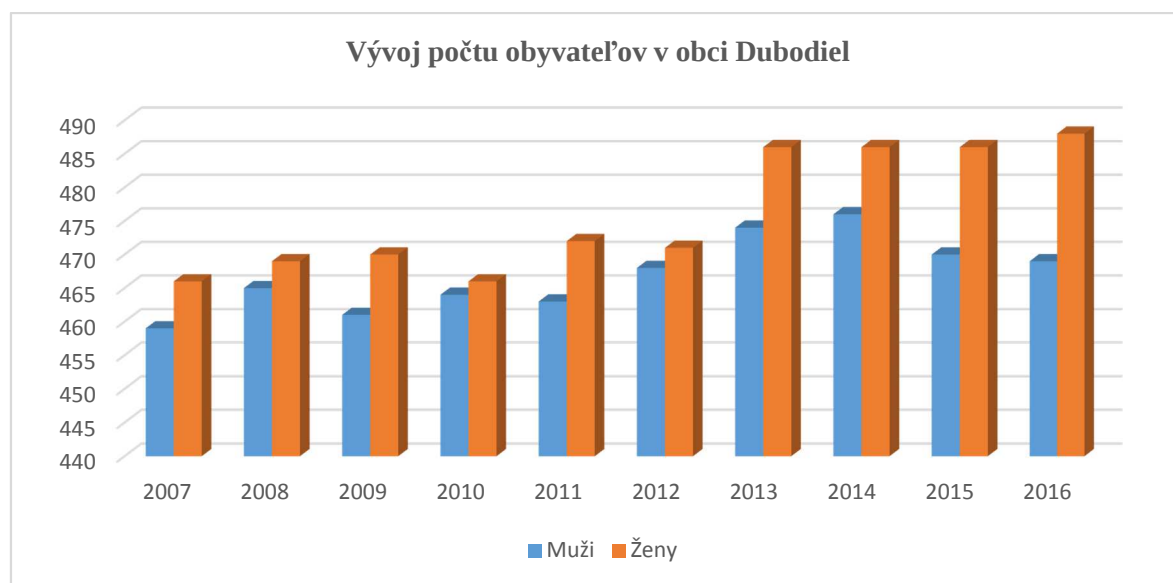
5.2 Demografické údaje

Z hľadiska počtu obyvateľov patrí obec Dubodiel do skupiny stredných obcí. Počet obyvateľov k 31. 12. 2015 bol 957. V tabuľkovej a grafickej forme prezentujeme vývoj počtu obyvateľov a vekovú štruktúru za rok 2015 podľa údajov z Matričného úradu v Dubodiele. Taktiež uvádzame národnostnú a náboženskú štruktúru podľa výsledkov sčítania obyvateľov z roku 2011 (zdroj: www.scitanie2011.sk).

Vývoj počtu obyvateľov v obci v rokoch 2007 – 2016

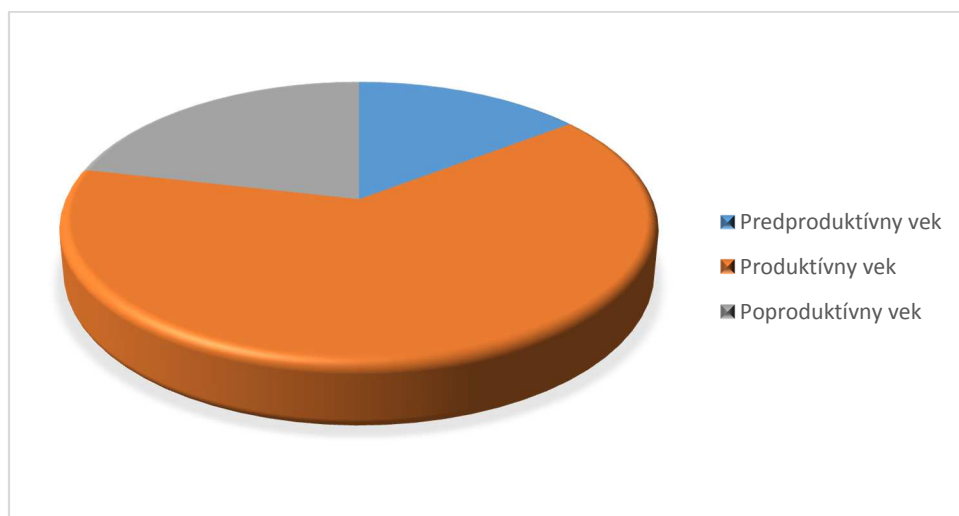
Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Stav k 31. 12.	925	934	931	930	935	939	960	962	956	957
Muži	459	465	461	464	463	468	474	476	470	469
Ženy	466	469	470	466	472	471	486	486	486	488

Zdroj: Matričný úrad Dubodiel



Zdroj: Matričný úrad Dubodiel

Veková štruktúra obyvateľstva v % v roku 2016



Zdroj: Matričný úrad Dubodiel

Počet obyvateľov v predproduktívnom veku – do 18 rokov – **140**

Počet obyvateľov v produktívnom veku – od 18 do 60 rokov – **612**

Počet obyvateľov v poproduktívnom veku – nad 60 rokov – **205**

Národnostná štruktúra:

Národnosťou sa rozumie príslušnosť osoby k národu, národnostnej menšine alebo etnickej menšine. Pre určenie národnosti nie je rozhodujúca materinská reč, ani reč, ktorú občan prevažne používa alebo lepšie ovláda, ale jeho vlastné rozhodnutie o príslušnosti k národu, národnostnej menšine alebo etnickej menšine. Z výsledkov posledného sčítania z roku 2011 je takmer 97% obyvateľov slovenskej národnosti.

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského vierovyznania:

V obci prevláda rímskokatolícke vierovyznanie, a to takmer 90%. Ostatné náboženstvá sú v obci zastúpené menšinovo, resp. bez vyznania.

5.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci:

V roku 2016 bolo podľa podkladov z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Trenčíne evidovaných v obci priemerne 8 dlhodobozamestnaných osôb mesačne. Na základe dohody s ÚPSVaR Trenčín vykonával jeden uchádzač o zamestnanie aktivačnú činnosť formou dobrovoľníckej služby § 52a) Zák. č. 5/2004 o službách zamestnanosti v z.n.p. a dvaja uchádzači o zamestnanie v rámci príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 v z.n.p.

Vývoj nezamestnanosti: v roku 2017 sa predpokladá mierny pokles nezamestnaných v obci. Obec Dubodiel sa bude snažiť naďalej využívať príspevky ÚPSVaR, a tým prispievať k všeobecnému rozvoju obce.

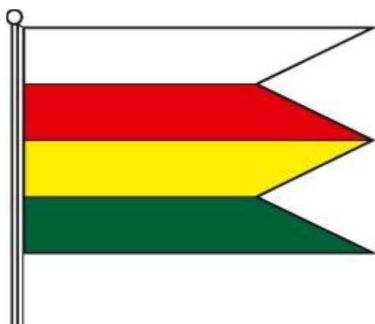
5.4 Symboly obce

Erb obce :



Košatý dub je vložený do neskoro gotického štítu. Štít má rovný okraj, dole zaguľatený. Dub je strieborný so zlatým lístím a striebornými žaludmi. Pažiť je zelená, hviezdy sú zlaté, pole štítu je červené.

Vlajka obce:



Vychádza z farieb erbu obce. Pozostáva zo štyroch pozdĺžnych pruhov: biely – symbolizuje dub, červený – štítové pole, žltý – hviezdy, zelený – pažiť.

5.5 História obce

Prvé stopy historického osídlenia územia naznačuje nález neolitickej kultúry. Na kontinuitu osídlenia poukazuje na archeologický výskum stredovekých hradísk v Dubodiele. Lokalitu Hradisko v chotári obce možno pokladať za staršie slovanské osídlenie spred 14. storočia, kedy bola prvá písomná zmienka o Dubodiele. Možno predpokladať, že opevnený hrádok v Dubodiele bol vo vlastníctve šľachtického rodu Beznákovcov, ktorý mal pozemkový podiel v Dubodiele v 14. a 15. storočí.

Hradisko si zachovalo až do súčasnosti niektoré charakteristické črty: strmé bočné svahy, zo severozápadnej strany obranné valy, ako aj zvyšky základov muriva na akropole. V roku 1981 pracovníci SAV Nitra vykonali na hradisku povrchový archeologický prieskum.

Prví obyvatelia chotára a neskoršej obce sa pravdepodobne venovali klčovaniu a ťažbe dreva, pretože obec vznikla priamo uprostred dubovej hory. Chotárom pretekajúci potok vytváral vhodné podmienky pre usadľejší spôsob života, čo umožnilo vznik stredovekej osady Dubodiela.

V najstaršom písomnom doklade sa obec spomína ako Delech (1329) a Dubuldel (1396). V 15. storočí: Dwbowydel (1439), následne sa tieto názvy viackrát menili. V 18. storočí: Dubodjel (1720) a Dubodiel (1773-1786). V rokoch 1863 až 1902 úradným názvom bolo pomenovanie Dubodjel.

Po vzniku samostatnej Československej republiky (1918) obec používala úradný názov Dubodiel alebo Dubový Diel. Po roku 1927 sa používanie zjednotilo na názve Dubodiel.

5.6 Pamiatky

V obci sa nenachádzajú pamiatky, ktoré by mali celoslovenský význam, avšak sú tu miesta a stavby, ktoré sú pre občanov obce veľmi dôležité. Prvá písomná správa o jestvovaní kostola v Dubodiele je z roku 1623. Kostol prešiel mnohými prestavbami a rekonštrukciami. V roku 1782 bol zapísaný ako farský kostol. V súčasnosti už neexistuje. Novopostavený kostol v roku 1923 je zasvätený Najsvätejšej Sviatosti Oltárnej. Ďalšími pamiatkami v chotári obce sú Kríž na Dieloch, Judinych kríž na Galande, kríž na Tarabovci a kaplnka na Galande zasvätená Lurdskej Panne Marii, kaplnka na Kostolnej ceste.

5.7 Významné osobnosti obce

Adam Beták (1786 – 1868)

– náboženský spisovateľ, kňaz, predstaviteľ 2. generácie bernolákovcov a autor príležitostných básní,

Doc. RNDr. Peter Baláž, CSc. (1917 – 1998)

– vysokoškolský pedagóg, fyzik

Gregor Malec (1901 – 1993)

– ľudový rezbár drevených plastík. Námetý čerpal najmä z tradícií rodnej dediny. Jeho diela sa nachádzajú v šiestich múzejných zariadeniach a v jednej galérii na Slovensku.

6. PLNENIE FUNKCIÍ OBCE

(prenesené kompetencie, originálne kompetencie)

6.1 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s materskou školou v Dubodiele. Ide o malotriednu školu, ročníky 1. – 4. Počet žiakov k 15. septembru 2016 bol nasledovný: ZŠ – 26 žiakov a MŠ – 24 detí.

Na základe analýzy doterajšieho demografického vývoja možno očakávať, že počet detí v materskej a základnej škole bude v najbližších rokoch mierne klesať v porovnaní so súčasným stavom. Obec má nesmierny záujem udržať vzdelávanie v obci.

6.2 Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v Zdravotnom stredisku v Trenčianskom Jastrabí pre našu obec poskytuje:

☐ Detský lekár – MUDr. Peter Harinek

- ☐ Praktický lekár pre dospelých – MUDr. Mária Nedas
- ☐ Zubná lekárka – MUDr. Bárthová

V zdravotníckej ambulancii v Dubodiele MUDr. Nedas ordinuje pravidelne raz v týždni - každý utorok.

6.3 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci:

- opatrovateľská služba.

Obec v rámci sociálnych služieb zabezpečuje opatrovateľskú službu. Obec v roku 2016 posudzovala odkázanosť na poskytovanie sociálnej služby u 2 občanov. Tí boli následne umiestnení do zariadení s celodennou starostlivosťou. Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozsah sociálnych služieb sa bude rozširovať. Obec od septembra 2016 zabezpečuje donášku obedov zo školskej jedálne občanom našej obce.

6.4 Kultúra a šport

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje pri slávnostných, ale i pri smútočných príležitostiach:

- ☐ Dubienka
- ☐ Spevácky zbor Hallelujah,
- ☐ Spevácky zbor dospelých,
- ☐ FS Dubodiel.

Šport v obci:

- ☐ Telovýchovná jednota Družstevník Dubodiel – družstvá žiakov, dorastu a dospelých,
- ☐ Stolnotenisový klub Dubodiel – dorast, družstvo dospelých.

V roku 2016 obec poskytla dotáciu TJ Družstevník Dubodiel vo výške 2 000 EUR na úhradu bežných výdavkov spojených s projektom: „Podpora futbalu v Obci Dubodiel“. Členovia TJ Družstevník zabezpečujú údržbu areálu a kosenie ihriska svojpomocne.

V obci pôsobí Dobrovoľný hasičský zbor, ktorého členovia sa pravidelne zúčastňujú hasičských súťaží a tak prezentujú našu obec.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať nielen na mladých ľudí, ale aj dôchodcov. Na jeseň 2015 vznikol v obci Klub dôchodcov. V kultúrnom dome využívajú pre svoju činnosť priestor, kde majú počítačové vybavenie s prístupom na internet. Dôchodcovia sa tu stretávajú pravidelne a veľmi aktívne sa zapájajú do spoločenského diania a formou brigád pomáhajú pri zveľad'ovaní obce.

6.5 Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci :

- ☐ Minipotraviny a Allpresso Dubodiel
- ☐ Potraviny Ivetka, Dubodiel
- ☐ Kaderníctvo Janka
- ☐ Slovenská pošta
- ☐ Pohostinstvo u Jána
- ☐ Spoločenstvo vlastníkov urbárskych lesov a pasienkov Dubodiel
- ☐ Lesy SR, OZ Dubodiel

Poľnohospodárska výroba v obci :

- ☐ Spolagro, s.r.o., Dubodiel

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude pomaly rozvíjať. Obec sa bude snažiť vytvárať podmienky pre podnikateľskú činnosť.

7. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHLADU ROZPOČTOVNÍCTVA

Základným nástrojom finančného hospodárenia Obce Dubodiel bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2016 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 bol vypracovaný vo finančnej štruktúre v EUR. Celkový rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet je zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový, tento schodok bude krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Návrh rozpočtu na rok 2016 predpokladal celkové príjmy vo výške 391 337 EUR a celkové výdavky vo výške 391 219 EUR. Celkový rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako prebytkový, prebytok vo výške 118 EUR.

Bežný rozpočet bol zostavený:

- bežné príjmy vo výške 391 337 EUR (z toho predpokladané vlastné príjmy ZŠ s MŠ Dubodiel pre rok 2016 vo výške 5 166 EUR),
- bežné výdavky Obce Dubodiel a ZŠ s MŠ Dubodiel boli vo výške 326 324 EUR.

Kapitálový rozpočet sa skladal:

- kapitálové príjmy neboli rozpočtované,
- kapitálové výdavky boli rozpočtované pre rok 2016 v sume 33 963 EUR.

Finančné operácie tvorili:

- príjmové finančné operácie neboli rozpočtované,
- výdavkové finančné operácie boli rozpočtované vo výške 30 932 EUR. Zahŕňali splátky úverov z Prima banky, a. s.; č. 04/011/13 a č. 04/066/07 a splácanie úveru ŠFRB.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016, ktorý bol schválený Obecným zastupiteľstvom v Dubodiele dňa 09. 12. 2015 uznesením č. 74/2015.

V zmysle zákona č. 334/2007 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa Zákon o obecnom zriadení, poslanci na zasadnutí dňa 09. 12. 2015 uznesením č. 74/2015 súhlasili, aby starosta obce schvaľoval zmeny v rozpočte a presuny medzi položkami v rámci rozpočtu v presne špecifikovaných prípadoch. Úpravy rozpočtu na financovanie preneseného výkonu štátnej správy sa vykonávali na základe písomných oznámení príslušných orgánov štátnej správy.

Prehľad rozpočtových opatrení za rok 2016

Por. číslo	Dátum zmeny rozpočtu	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)
1.	14. 01. 2016	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
2.	29. 01. 2016	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
3.	04. 02. 2016	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
4.	29. 02. 2016	Uznesenie OZ č. 6/2016
5.	29. 03. 2016	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
6.	31. 03. 2016	Rozhodnutie starostu č. 1/2016
7.	27. 04. 2016	Uznesenie OZ č. 19/2016 a 21/2016
8.	13. 06. 2016	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
9.	27. 06. 2016	Uznesenie OZ č. 28/2016 a 31/2016
10.	30. 06. 2016	Rozhodnutie starostu č. 2/2016
11.	02. 09. 2016	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
12.	27. 09. 2016	Rozhodnutie starostu č. 3/2016
13.	28. 09. 2016	Uznesenie OZ č. 13/2015, 11/2016, 39/2016, Rozhodnutie starostu č. 3/2016
14.	29. 09. 2016	Rozhodnutie starostu č. 3/2016
15.	30. 09. 2016	Rozhodnutie starostu č. 3/2016
16.	30. 12. 2016	Uznesenie OZ č. 4/2017 – konečná úprava rozpočtu podľa skutočnosti
17.	31. 12. 2016	Rozhodnutie starostu č. 4/2016– konečná úprava rozpočtu podľa skutočnosti

Schválený rozpočet a rozpočet po poslednej zmene k 31. 12. 2016 bol nasledovný:

	Rozpočet k 1. 1. 2016	Rozpočet skutočnosť k 31. 12. 2016
Príjmy celkom	387 857	441 032,61

z toho:		
bežné príjmy	382 691	417 357,38
kapitálové príjmy	0	0
finančné príjmy	0	14 291,23
príjmy RO - ZŠ s MŠ	5 166	9 384
Výdavky celkom	387 739	401 907,08
z toho:		
bežné výdavky	196 110	206 060,15
kapitálové výdavky	33 963	21 670,05
finančné výdavky	30 932	30 536,65
výdavky RO - ZŠ s MŠ	126 734	143 640,23
Rozpočet obce - prebytok	+ 118	+ 39 125,53

Obec Dubodiel má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu – Základnú školu s materskou školou Dubodiel. Nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu. Obec Dubodiel nemá podnikateľskú činnosť, vykonáva iba hlavnú činnosť, a to je výkon samosprávy.

Percento plnenia rozpočtu Obce Dubodiel k 31. 12. 2016 (skutočnosť) sa posudzovalo voči rozpočtu k 01. 01. 2016. Analýza je vykonaná vo všetkých zložkách rozpočtu obce – bežný a kapitálový rozpočet, finančné operácie obce i rozpočet zriadenej rozpočtovej organizácie – Základnej školy s materskou školou Dubodiel.

Obec Dubodiel neposkytla v roku 2016 žiadne záruky právnickým ani fyzickým osobám.

7.1. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2016 (v EUR)

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
387 857,00	441 032,61	113,71

1. Príjmy bežného rozpočtu- obec

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
382 691,00	417 357,38	109,06

Bežné príjmy obce boli rozpočtované k 01. 01. 2016 vo výške 382 691 EUR, skutočné plnenie k 31. 12. 2016 bolo vo výške 417 357,38 EUR, ide o plnenie na úrovni 109,06%. Bežné príjmy v roku 2016 sú v porovnaní s rokom 2015 o 30 101,22 EUR vyššie. Je to predovšetkým z dôvodu poukázania vyššieho výnosu dane z príjmov. Skutočné bežné príjmy obce boli v roku 2015 vo výške 387 256,16 EUR.

1. 1. Bežné príjmy – daňové

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
272 301,00	285 286,91	104,77

a) výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Obec pre rok 2016 rozpočtovala výnos dane vo výške 229 630 EUR. K 31. 12. 2016 boli poukázané finančné prostriedky z MF SR vo výške 243 924,79 EUR, čo predstavuje 106,23% voči schválenému rozpočtu. V roku 2016 bol výnos dane o 26 016,23 EUR vyšší ako v roku 2015. Skutočné plnenie výnosu dane bolo v roku 2015 vo výške 217 908,56 EUR.

b) daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 26 821 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 v sume 25 595,86 EUR, čo je 95,43% plnenie. Skutočné príjmy dane z pozemkov boli vo výške 19 262,64 EUR, dane zo stavieb 6 276,12 EUR a dane z bytov vo výške 57,10 EUR.

Za rok 2016 obec neeviduje žiadne nedoplatky na dani z nehnuteľností u fyzických ani u právnických osôb. K 31. 12. 2016 obec eviduje pohľadávku na dani z nehnuteľností z roku 2013 vo výške 7 215,08 EUR, dlžníkom je Spolagro s.r.o. Dubodiel. Pohľadávka bola uplatnená v rámci reštrukturalizácie spoločnosti a dlžník ju spláca podľa reštrukturalizačného plánu schváleného Okresným súdom v Trenčíne.

Plnenie dane z nehnuteľností bolo v roku 2015 vo výške 25 471,87 EUR, čo je o 123,99 EUR viac ako v roku 2016.

c) daň za psa

Daň za psa bolo rozpočtovaná vo výške 685 EUR, skutočnosť bola vo výške 685 EUR, čo predstavuje 100% plnenie rozpočtu. Skutočné plnenie za rok 2015 bol vo výške 685 EUR.

d) daň za hracie prístroje

Daň za hracie prístroje bola rozpočtovaná vo výške 55 EUR. V platnosti je zmluva so spoločnosťou SYNOT TIP a skutočný príjem za uvedené daňové príjmy bol vo výške 67,34 EUR.

e) daň za užívanie verejného priestranstva

Pre rok 2016 boli v rámci dane za užívanie verejného priestranstva rozpočtované finančné prostriedky vo výške 340 EUR, skutočný príjem bol vo výške 306,90 EUR, čo predstavuje 90,27% plnenie.

f) poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Príjmy za komunálny odpad boli rozpočtované vo výške 14 770 EUR a skutočné plnenie bolo vo výške 14 707,02 EUR, čo znamená 99,57% plnenie. Výška neuhradených poplatkov za KO za rok 2016 je 90 EUR. V roku 2015 bol príjem poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 14 718,50 EUR, čo je o 11,48 EUR viac ako v roku 2016.

1. 2. Bežné príjmy – nedaňové

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
49 735,00	53 950,51	108,48

a) príjmy z vlastníctva majetku (z prenájmu)

Z rozpočtovaných 26 380 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 vo výške 24 448,18 EUR, čo je 92,68% plnenie. Ide o príjmy z prenajatých budov, priestorov, príjmy z nájomného – nájomné byty, za kultúrny dom, multifunkčné ihrisko, poplatok za dom smútku, za smetné nádoby, požičovné náradia a za hrobové miesta. Skutočné plnenie bolo v roku 2016 o 6 700,54 EUR menej, a to najmä z dôvodu nižšieho nájomného za multifunkčné ihrisko, kultúrny dom, a z prenájmu nákladného vozidla, ktoré bolo v roku 2015 predané.

b) administratívne poplatky

Zahŕňame u administratívne poplatky a správne poplatky. Z rozpočtovaných 1 700 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2016 vo výške 1 883,20 EUR, čo je 110,78%.

c) pokuty, penále a iné sankcie

Obec Dubodiel k 01. 01. 2016 nerozpočtovala príjmy z pokút a iných sankcií. V priebehu roka 2016 boli z MV SR obci poukázané pokuty vo výške 20 EUR za porušenie všeobecne záväzných predpisov a zákonov.

d) poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

V tejto ekonomickej kategórii účtujeme poplatok za vodu, rozhlas, dopravu, cintorínske poplatky, za zriadenie vodovodnej prípojky, za likvidáciu použitého oleja a pod. Celkové

rozpočtované príjmy boli vo výške 21 650 EUR a skutočné plnenie bolo vo výške 24 916,35 EUR, čo plnenie na úrovni 115,09%.

Poplatok za vodu bol rozpočtovaný vo výške 21 197 EUR, skutočné plnenie bolo vo výške 20 556,03 EUR, ide o plnenie 96,98%. V roku 2015 boli príjmy a platby z nepriemyselného a náhodného vlastníctva vo výške 28 896,65 EUR. V roku 2016 bol tento príjem o 3980,30 EUR nižší.

e) z vkladov

Úroky z vkladov boli na začiatku roka rozpočtované vo výške 5 EUR. Skutočné plnenie bolo v sume 48,70 EUR.

f) iné nedaňové príjmy

Iné nedaňové príjmy sa na začiatku roka nerozpočtovali. V priebehu roka 2016 obec dosiahla iné nedaňové príjmy vo výške 2 634,08 EUR. Ide o príjmy z dobropisov – preplatok z Biomasy Kysucký Lieskovec za teplo z roku 2015, preplatok za plyn a el. energiu a preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2015.

1. 3. Ostatné príjmy – dotácie, transfery a granty

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
60 655,00	78 119,96	128,79

Obec prijala granty a transfery zo ŠR na financovanie bežných výdavkov vo výške 78 119,96 EUR. Granty a transfery boli účelovo viazané a všetky boli použité v súlade s určeným účelom. Z rozpočtovaných grantov a transferov vo výške 60 655 EUR bol skutočný príjem na úrovni 78 119,96 EUR, čo predstavuje 128,79% plnenie.

Dotácie v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku školstva boli v plnej výške poukázané na ZŠ s MŠ Dubodiel. V plnej výške bol škole poukázaný aj príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Trenčín, ktorý bol poskytnutý v rámci § 50j Zákona o službách zamestnanosti – zamestnanie znevýhodneného uchádzača o zamestnanie.

Prehľad dotácií zo ŠR:

AÚ	Účel	Skutočnosť v EUR	Poskytovateľ
----	------	---------------------	--------------

357 01	Prenesené kompetencie ZŠ	64088,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 02	Vzdelávacie poukazy ZŠ	880,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 03	Príspevok na učebnice ZŠ	30,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 04	Voľby do NR SR	431,86	OÚ Trenčín-organizačný odbor
357 05	Dotácia pre DHZ Dubodiel	2000,00	Dobrovoľná požiarna ochrana SR
357 06	Dotácia - matrika	1898,82	Ministerstvo vnútra SR
357 07	Dotácia - register obyvateľstva	313,50	Ministerstvo vnútra SR
357 08	Príspevok na dobrovoľnícku službu	63,44	ÚPSVaR Trenčín
357 09	Dotácia- stavebný poriadok	883,50	Ministerstvo DVaRR SR
357 10	Dotácia ÚPSVaR-50j ZŠ s MŠ	2437,75	ÚPSVaR Trenčín
357 11	Dotácia ŽP	88,86	Ministerstvo vnútra SR
357 12	Dotácia na MK	41,04	OÚ Trenčín - odbor cestnej dopravy
357 14	Dotácia MŠ - predškolači	1356,00	OÚ Trenčín-odbor školstva
357 15	Dotácia - register adries	10,60	Ministerstvo vnútra SR
357 16	Dotácia ÚPSVaR-50j obec	3596,59	ÚPSVaR Trenčín
	SPOLU	78 119,96	

2. Príjmy kapitálového rozpočtu

Obec Dubodiel v roku 2016 nemala žiadne kapitálové príjmy.

3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
0,00	13 972,44	--

Prehľad príjmových fin. operácií v EUR

Finančná operácia	Suma v EUR	Popis účelu
Z rezervného fondu	13 972,44	Financovanie IP a havarijných stavov

Do finančných operácií bol zaradený prebytok hospodárenia za rok 2015, ktorý vznikol z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu po vykrytí schodku finančných operácií. Finančné prostriedky Rezervného fondu boli v roku 2016 použité na základe uznesení obecného zastupiteľstva (bod 5).

4. Príjmy rozpočtovej organizácie – ZŠ s MŠ Dubodiel

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
-----------------------------	----------------------------------	------------------

5 166,00	9 384,00	181,65
----------	----------	--------

Pre rok 2016 boli rozpočtované vlastné príjmy zriadenej rozpočtovej organizácie vo výške 5 166 EUR, skutočné plnenie bolo vo výške 9 384 EUR, t. j. plnenie na úrovni 181,65%.

Vlastné príjmy ZŠ s MŠ Dubodiel:

- poplatky MŠ 2 160,00 EUR
- poplatky ŠKD 1 360,00 EUR
- réžia zo ŠJ 4 490,08 EUR
- z vratiek RZZP 1 367,18 EUR
- zo ŠR 6,64 EUR
- úroky 0,10 EUR

ZŠ s MŠ Dubodiel nemala v roku 2016 žiadne kapitálové príjmy.

7. 2. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2016 (v EUR)

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
387 739,00	400 958,68	103,41

1. Bežné výdavky – obec

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
261 005,00	258 266,85	98,95

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

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

Z rozpočtovaných 55 910 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 51 387,93 EUR, čo je čerpanie na úrovni 91,91%. Patria sem mzdové náklady na plat starostu, hlavného kontrolóra obce a pracovníkov obecného úradu. Zahrnuté sú tu aj mzdy, ktoré boli uhradené z dotácii na mzdy a odmeny zo ŠR v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku matriky a za voľby do NR SR.

b) poisťné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných 19 608 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12. 2016 vo výške 22 101,74 EUR, čo je 112,72% čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného na zdravotné poistenie a sociálne zabezpečenie za zamestnávateľa a príspevky na DDS.

c) tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 104 898 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 121 039,08, čo predstavuje 115,39% čerpanie. Ide o všetky prevádzkové výdavky obce ako sú napr. cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, nájomné, ostatné tovary a služby.

d) bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 6 694 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 6 144,77 EUR, čo je plnenie na úrovni 91,80%. Patria sem výdavky na členské, dotácie pre dobrovoľný hasičský zbor, telovýchovnú jednotu, poplatok za činnosť Spoločného stavebného úradu Svinná, výdavky na ZPOZ, príspevky pri narodení detí a pod.)

e) splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými fin. výpomocami (650)

Z rozpočtovaných 9 000 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 5 386,63 EUR, plnenie na úrovni 59,85%. Ide o úroky z úveru Komunál vedený v Prima banke, a.s. vo výške 2 334,96 EUR, úroky z Termínovaného úveru č. 04/011/013 vo výške 40,40 EUR, ktorý bol v roku 2016 splatený a úroky z úveru ŠFRB vo výške 3 011,27 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
33 963,00	21 670,05	63,80

Prehľad kapitálových výdavkov:

Investičné akcie v EUR	schválený rozpočet	skutočnosť
Nákup pozemkov od SPF - Závršie	0	785,00
Prístrešok k Domu smútku z RF	0	3 513,60
Rozvoj bývania - časť Galanda	12 000	1 100,00
Rozvoj bývania - časť Za školou	0	8 000,04
Rekonštrukcia obecného úradu	1 000	0,00
Rekonštrukcia MK Závršie	6 000	0,00
Rekonštrukcia obec. Vodovodu	2 000	0,00
Stavebné úpravy v KD	3 000	0,00
Regulácia tepla II.etapa	7 963	7 962,84
Prístavba soc. zariadení ku kabínam TJ	2 000	308,57
SPOLU	33 963	21 670,05

Obec Dubodiel realizovala v roku 2016 tieto investičné akcie:

- prístrešok k Domu smútku v sume 3 513,60 EUR,

- geodetické práce – Galanda vo výške 1 100 EUR,
- projektová dokumentácia, geodetické práce k individuálnej bytovej výstavbe - „Za školou“ vo výške 8 000,04 EUR,
- odkúpenie pozemkov od SPF vo sume 785 EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
30 932,00	30 536,65	98,72

Z rozpočtovaných 30 932 EUR na splácanie istiny prijatých úverov a splácanie obidvoch úverov z Prima banky bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2016 vo výške 30 536,65 EUR. Ide o splácanie úveru ŠFRB – 13 304,65 EUR, splácanie úveru Komunál č. 04/066/07 vo výške 14 460 EUR a splatenie Termínovaného úveru č. 04/011/13 v Prima banke, a.s. vo výške 2 772 EUR.

4. Bežné výdavky ZŠ s MŠ – RO v zriaďovateľskej pôsobnosti obce

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2016	% plnenia
126 734,00	142 691,83	112,59

Skutočné plnenie rozpočtu ZŠ s MŠ Dubodiel k 31. 12. 2016 bolo 142 691,83 EUR. V rozpočte boli zahrnuté normatívne finančné prostriedky, nenormatívne finančné príspevky na vzdelávacie poukazy a na výchovu a vzdelávanie v MŠ. Finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy pre oblasť vzdelávania boli v plnej výške poukázané na školu. Do roku 2017 si rozpočtová organizácie presunula nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 948,40 EUR.

Číslo FK	Názov	Rozpočet schválený	Rozpočet skutočnosť	% plnenia
09.1.2.1	Základná škola	55 390,00	64 948,79	117,26
09.1.1.1	Materská škola	39 916,00	43 021,05	107,78
09.5.0	Školský klub detí	11 168,00	10 454,73	93,61
09.6.0.2	Školská jedáleň	20 260,00	24 267,26	119,78
	SPOLU	126 734,00	142 691,83	112,59

Kapitálové výdavky školy: ZŠ s MŠ Dubodiel neboli pridelené žiadne kapitálové výdavky.

7. 3 POUŽITIE PREBYTKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31. 12. 2016
Bežné príjmy obec	417 357,38
Bežné príjmy RO	9 384,00
Bežné príjmy spolu	426 741,38
Bežné výdavky obec	206 060,15
Bežné výdavky RO	143 640,23
Bežné výdavky spolu	349 700,38
Bežný rozpočet	+77 041,00
Kapitálové príjmy obec	0,00
Kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové príjmy spolu	0,00
Kapitálové výdavky obec	21 670,05
Kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	21 670,05
Kapitálový rozpočet	-21 670,05
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	55 370,95
Vylúčenie z prebytku	948,40
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	54 422,55
Príjmové finančné operácie	14 291,23
Výdavkové finančné operácie	30 536,65
Rozdiel finančných operácií	-16 245,42
PRÍJMY SPOLU	441 032,61
VÝDAVKY SPOLU	401 907,08
Hospodárenie obce	39 125,53
Vylúčenie z prebytku	948,40
Upravené hospodárenie obce	+38 177,13

Výsledkom hospodárenia za rok 2016 je podľa Výkazu ziskov a strát – zisk vo výške 46 501,24 EUR, ako rozdiel medzi účtami účtovej triedy 6 - Výnosy a účtami účtovej triedy 5 – Náklady. Ide o účtovný výsledok hospodárenia. Výsledok hospodárenia – zisk bol vyšší z dôvodu zinkasovaných vyšších výnosov, napr. vyšší výnos dane poukázaný MF SR a z dôvodu úspory finančných prostriedkov.

V zmysle § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov; finančné operácie a nevyčerpané prostriedky zo štátneho rozpočtu nevchádzajú do výsledku hospodárenia.

Podľa § 10 ods. 6 zákona o rozpočtových pravidlách, finančné operácie:

- sú súčasťou rozpočtu obce
- nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce (t. j. neovplyvňujú prebytok ani schodok rozpočtu obce).

Za rok 2016 Obec Dubodiel dosiahla **prebytok hospodárenia vo výške 54 422,55 EUR** (ide o rozpočtový výsledok hospodárenia).

Celkové príjmy bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy	426 741,38
Celkové výdavky bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy	-371 370,43
Nevyčerpané prostriedky z roku 2016	-948,4
Celkový výsledok hospodárenia - prebytok	+ 54 422,55

Prebytok rozpočtu v sume 54 422,55 EUR bol 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. Je zdrojom rezervného fondu. Zostatkom finančných operácií bol schodok v sume -16 245,42 EUR. Tento schodok bol krytý prebytkom bežného a kapitálového rozpočtu.

Finančné operácie:

- príjmové 14 291,23 EUR
- výdavkové 30 536,65 EUR
- schodok - 16 245,42 EUR

Prebytok hospodárenia 54 422,55 EUR

Schodok finančných operácií - 16 245,42 EUR

Prevod do Rezervného fondu 38 177,13 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu Rezervného fondu za rok 2016 vo výške 38 177,13 EUR.

7. 4 ROZPOČET NA ROKY 2017 – 2019

	Skutočnosť k 31.12.2016	Rozpočet na rok 2017	Rozpočet 2018	Rozpočet 2019
--	----------------------------	-------------------------	---------------	---------------

Príjmy celkom	441 032,61	485 862	444 083	417 560
z toho:				
bežné príjmy	417 357,38	405 780	40 3883	412 210
kapitálové príjmy	0	75 000	35 000	0
finančné príjmy	14 291,23	0	0	0
Príjmy ZŠ s MŠ	9 384	5 082	5 200	5 350

Výdavky celkom	401 907,08	485 725	443 451	416 892
z toho:				
bežné výdavky	206 060,15	198 146	203 155	204 651
kapitálové výdavky	21 670,05	129 200	74 000	40 000
finančné výdavky	30 536,65	28 260	28 360	28 360
Výdavky ZŠ s MŠ	143 640,23	130 119	137 936	143 881

8. INFORMÁCIA O VÝVOJI OBCE Z POHĽADU ÚČTOVNÍCTVA ZA MATERSKÚ ÚČTOVNÚ JEDNOTKU A KONSOLIDOVANÝ CELOK

8.1 Majetok

za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Predpoklad na rok 2017
Majetok spolu	1 339 963,19	1 325 533,14	1 338 841,33
Neobežný majetok spolu	1 283 598,83	1 242 423,89	1 294 441,33
z toho:			
Dlhodobý nehmotný majetok	1 437,50	687,50	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 282 161,33	1 241 736,39	1 294 441,33
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	54 685,78	81 977,88	42 500,00
z toho:			
Zásoby	570,86	999,48	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	4 908,53	5 888,54	15 000,00
Finančné účty	49 206,39	75 089,86	26 500,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátk.	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 678,58	1 131,37	1 900,00

8.2 Zdroje krytia

za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Predpoklad na rok 2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 339 963,19	1 325 533,14	1 338 841,33
Vlastné imanie	352 660,87	401 992,94	400 365,87
z toho:			
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	352 660,87	401 992,94	400 365,87
Záväzky	421 794,03	391 481,56	366 475,46
z toho:			
Rezervy	1 386,39	893,57	1 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	318,79	489,49	0,00
Dlhodobé záväzky	290 805,49	277 343,49	264 105,49
Krátkodobé záväzky	31 393,39	32 097,04	32 000,00
Bankové úvery a výpomoci	97 889,97	80 657,97	68 969,97
Časové rozlíšenie	565 508,29	532 058,64	572 000,00

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- Majetok obce ako i konsolidovaného celku sa bude i najbližších rokoch lineárne odpisovať, z toho dôvodu sa bude znižovať zostatková cena dlhodobého hmotného a nehmotného majetku. Do predpokladaného vývoja sú zahrnuté len začaté investičné projekty v roku 2016.
- Záväzky obce a tým aj konsolidovaného celku by sa mali v najbližších dvoch rokoch znižovať. Obec pravidelne spláca úver ŠFRB, kde ročná suma istiny je cca 13 500 EUR a úver v Prima banke, a. s., kde suma ročných splátok predstavuje 14 460 EUR. Obec si svoje úverové záväzky voči ŠFRB a Prima banke, a. s., riadne plní.

8.3 Pohľadávky

Za konsolidovaný celok

Pohľadávky	Zostatok k 31. 12. 2015	Zostatok k 31. 12. 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	4 093,88	5 888,54
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 563,53	5 830,68
spolu	11 657,41	11 719,22

Dlhodobé pohľadávky

Účtovné jednotky konsolidovaného celku nevykazovali v individuálnych účtovných závierkach dlhodobé pohľadávky. Z tohto dôvodu nie sú dlhodobé pohľadávky vykázané ani v konsolidovanej účtovnej závierke.

Krátkodobé pohľadávky

K 31. 12. 2016 boli v rámci konsolidovaného celku vykázané pohľadávky v materskej aj dcérskej účtovnej jednotke.

8.4 Závazky

Za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31. 12. 2015	Zostatok k 31. 12. 2016
Závazky do lehoty splatnosti	322 198,88	309 440,53
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
spolu	322 198,88	309 440,53

Podľa doby splatnosti rozdeľuje konsolidovaný celok svoje záväzky nasledovne:
zostatková doba splatnosti do 1 roka – konsolidovaný celok tu vykazuje všetky krátkodobé záväzky. Ich výška je 32 097,04 EUR a ide o záväzky voči zamestnancom, Sociálnej poisťovni, Daňovému úradu a zdravotným poisťovniam, záväzky voči dodávateľom a krátkodobé záväzky voči ŠFRB (výška úveru splatného v roku 2016).
zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov – záväzky voči ŠFRB, z prijatej zábezpeky a zo sociálneho fondu v celkovej výške 55 637,72 EUR.
zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov – záväzky voči ŠFRB vo výške 221 705,77 EUR.

9. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA 2016 - VÝVOJ NÁKLADOV A VÝNOSOV ZA KONSOLIDOVANÝ CELOK

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2015	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Predpoklad na rok 2017
Náklady	393112,20	426306,44	338435,00
50 - Spotrebované nákupy	70525,02	91259,02	36000,00
51 - Služby	42743,54	57503,48	43000,00
52 - Osobné náklady	190112,45	201242,22	93000,00
53 - Dane a poplatky	117,68	299,58	200,00
54 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	2995,62	1689,63	12000,00
55 - Odpisy, rezervy a OP s prevádzk. a fin.činnosti a čas.rozlíšenia	72886,27	63238,56	71000,00
56 - Finančné náklady	11001,24	9064,76	11230,00
58 - Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2730,00	2000,00	72000,00
59 - Dane z príjmov	0,38	9,19	5,00
Výnosy	432608,67	473513,76	354358,40
60 - Tržby za vlastné výkony a tovar	44386,49	47788,71	23500,00
63 - Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	260102,81	286563,61	229000,00
64 - Ostatné výnosy	32254,78	25614,75	51500,00

65 - Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzk. a fin.činnosti a zúčt.čas.rozlíšenia	844,66	1804,59	1250,00
66 - Finančné výnosy	2,78	48,80	8,40
67- Mimoriadne výnosy	287,35	0,00	0,00
69 - Výnosy z transferov a rozpočt.príjmovv obciach....	94729,80	111693,30	49100,00
Hospodársky výsledok (+ kladný HV, - záporný HV)	39496,47	47207,32	15923,40

V rámci konsolidovaného celku sa nepredpokladá v nasledujúcom období výrazný nárast alebo pokles nákladov a výnosov. V nákladoch bol zohľadnený rast mzdových nákladov a odvodov, náklady na transfery pre RO. Vo výnosoch bol mierne navýšený výnos dane a tržby, nakoľko sa predpokladajú vyššie dotácie v rámci podielových daní pre obce.

10. OSTATNÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE

10.1 Prijaté granty a transfery

V roku 2016 Obec Dubodiel a jej dcérska účtovná jednotka Základná škola s materskou školou Dubodiel prijali bežné granty a transfery zo štátneho rozpočtu a od subjektov v rámci verejnej správy v celkovej výške 78 119,96 EUR. Podrobný rozpis uvádzame v časti 7.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2016.

10.2 Poskytnuté dotácie

Obec poskytuje dotácie v súlade s VZN č. 1/2010 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Dubodiel právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Prehľad o poskytnutých dotáciách tvorí nasledovnú tabuľku:

Názov žiadateľa	suma poskytnutých prostriedkov	suma zúčtovaných prostriedkov
Telovýchovná jednota Družstevník Dubodiel-dotácia na bežné výdavky - Zmluva č. 1/2016 – "Podpora činnosti TJ Družstevník Dubodiel v roku 2016"	2 000 EUR	2 000 EUR

10.3 Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2016 :

- prístrešok k Domu smútku v sume 3 513,60 EUR,
- regulácia tepla II. etapa vo sume 7 962,84 EUR,
- geodetické práce – Galanda vo výške 1 100 EUR,

- projektová dokumentácia, geodetické práce k individuálnej bytovej výstavbe „Za školou“ vo výške 8 000,04 EUR,
- odkúpenie pozemkov od SPF vo sume 785 EUR.

10.4 Predpokladaný vývoj činnosti v roku 2017

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcom roku :

- ☐ rekonštrukcia miestnych komunikácií
- ☐ stavebné úpravy kultúrneho domu,
- ☐ začatie individuálnej bytovej výstavby v časti „Za školou“,
- ☐ zmeny a doplnky k územnému plánu obce,
- ☐ rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia.

10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po 31. 12. 2016 nenastali v rámci konsolidovaného celku také udalosti a skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2016.

10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec Dubodiel nevedie žiadny súdny spor.

V Dubodiele, dňa 13. júna 2017

Ing. Stanislava ŠEVCEHOVÁ, v. r.
zodpovedná osoba za vypracovanie

Mgr. Anton Prechádzka, v. r.
starosta obce

Prílohy:

1. Konsolidovaná účtovná závierka: Konsolidovaná Súvaha, Konsolidovaný Výkaz ziskov a strát, Poznámky KÚZ
2. Výrok audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke