



Individuálna výročná správa

Obce Košeca

za rok 2016

Mgr. Radomír Brtáň

.....

starosta obce

1. Základná charakteristika obce	3
1.1 Geografické údaje	3
1.2 Demografické údaje	3
1.3 Ekonomické údaje	3
1.4 Symboly obce	3
1.5 Logo obce	4
1.6 História obce	5
1.7 Pamiatky	6
1.8 Významné osobnosti obce	7
1.9 Výchova a vzdelávanie	7
1.10 Sociálne zabezpečenie	7
1.11 Kultúra	8
1.12 Organizačná štruktúra obce	8
2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie	11
2.1 Plnenie príjmov za rok 2016	12
2.2 Čerpanie výdavkov za rok 2016	14
2.3 Plán rozpočtu na roky 2016 - 2018	17
3. Hospodárenie obce a rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2016	17
4. Bilancia aktív a pasív v eurách	20
4.1 Aktíva	20
4.2 Pasíva	20
5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách	22
5.1 Pohľadávky	22
5.2 Záväzky	22
6. Hospodársky výsledok	23
7. Ostatné dôležité informácie	24
7.1 Prijaté granty a transfery	24
7.2 Poskytnuté dotácie	25
7.3 Významné investičné akcie v roku 2016	25
7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti	26
7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia	26
8. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31. 12. 2016	27

1. Základná charakteristika konsolidovaného celku

Obec je samostatný územný samosprávny a správny celok Slovenskej republiky. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanoveným zákonom č. 369/1990 vznp. samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a o potreby jej obyvateľov.

Obec je zriaďovateľom Základnej školy s materskou školou a Základnej umeleckej školy.

1.1 Geografické údaje

Obec sa rozprestiera v Považskom podolí, v tzv. Ilavskej kotline. Nachádza sa na náplavnom kuželi Podhradského potoka. Dôkazom toho, že na vytváraní sa podieľala rieka Váh je pretiahnutý tvar územia. Pôvodné vrstvy tvoria tret'ohorné uloženiny. Priľahlé Strážovské vrchy, vystupujúce východne od Ilavskej kotliny, sú morfológicky členitým pohorím, odrážajúcim zložitú geologickú stavbu. Najvyššími svahmi Strážovských vrchov v obci sú Strážov, Vápeč, Sokol, Ostrá Malenica. Klimaticky patrí obec do mierne teplej oblasti s priemernými teplotami 8,1 – 8,4°C a ročnými zrážkami 800mm. Nadmorská výška obce je 253 m nad morom.

1.2 Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2016: 2 596 z toho

Počet mužov : 1 270

Počet žien : 1 326

1.3 Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v okrese Ilava k	31. 12. 2016 bola 5,78 %
	31. 12. 2015 bola 6,32 %
	31. 12. 2014 bola 8,53 %
	31. 12. 2013 bola 9,07 %
	31. 12. 2012 bola 9,37 %

Vývoj zamestnanosti v okrese Ilava je vidieť na vyššie uvedených percentách od roku 2012. V medziročnom porovnaní rokov 2012 a 2013 klesla o 0,30 % a v porovnaní rokov 2013 a 2014 klesla o 0,54%, v porovnaní rokov 2014 a 2015, nezamestnanosť poklesla o 2,21 %, v porovnaní rokov 2015 a 2016 klesla o 0,54 %.

1.4 Symboly obce

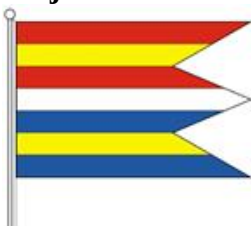
Obec Košeca sa môže od 13. 7. 2007 pýšiť novým erbom, ktorý oficiálne uznalo obecné zastupiteľstvo ako jeden z obecných symbolov na svojom zasadnutí .

Erb obce:



V červenom štíte zlatovlasá zlatým prstencom nimbovaná Panna Mária so zlatou uzatvorenou korunou na hlave, v modrom rúchu a striebornom plášti, vľavo pred sebou so strieborným zlatovlasým Ježiškom držiacim zlaté zemské jablko - to všetko sprevádzané piatimi zlatými osemhrotými hviezdami- po bokoch vždy dvoma nad sebou postavenými a ďalšou v päte štítu.

Vlajka obce



Vlajka obce pozostáva zo siedmich pozdĺžnych pruhov vo farbách červenej, žltej, červenej, bielej, modrej, žltej a modrej. Vlajka má pomer strán 2:3 a ukončená je tromi cípmi, t.j. dvomi zástrihmi, siahajúcimi do tretiny jej listu.

Pečať obce



Pečať obce Košeca je okrúhla, uprostred s obecným symbolom a kruhopolisom OBEC KOŠECA. Má priemer 35 mm.

1.5 Logo obce

Historický symbol obce Košeca poznáme podľa dvoch pečatidiel. Pečatidlo datované rokom 1747 s kruhopisom SIGILLUM OP(p)l KASSAE 1747 nesie v svojom strede motív Panny Márie s Ježiškom a piatimi hviezdami. Motív vyjadruje miestne patrocinium Nanebovzatia Panny Márie. Druhá pečať nie je datovaná, jej typárium sa zachovalo dodnes. Kruhopolis sa začína dolu a znie: SIGILLVM OPPIDI KASSAE – pečať mestečka Košeca. Jej obsah je zhodný s vyššie uvedenou pečaťou z roku 1747. Je veľmi pravdepodobné, že ide o renováciu staršej, dnes stratenej pečate. Napokon literatúra uvádza, že Košeca mala svoju pečať už roku 1465, pretože išlo o významnú obec, ktorá sa už v 15. storočí vyvinula v mestečko (opidum) s jarmočným právom a ako taká musela viesť vlastnú administratívu a teda aj používať vlastnú pečať. Obsah niesol znamenie Panny Márie, ktorej bol v Košeci zasvätený kostol, doložený už roku 1332 v súpisoch pápežských kolektorov o zaplatených desiatkoch.

1.6 História obce

Košeca patrí medzi najstaršie osady Trenčianskeho Považia. Jej územie bolo obývané už pred n.l. Svedčia o tom žiarové hroby, ktoré sa našli po oboch stranách cesty vedúcej z Košece do Zliechova. Naša obec patrila pod impérium Rímskej ríše. Rimania tiež našu obec spolu s Trenčinom a Lednicou založili a pomenovali "Kassa", čo znamená "chyža - stan". Rimania pomenovali rieku Váh Vagus, čiže "bludár" a to preto, lebo Váh po každej povodni zmenil svoje koryto. Počas tatárskych nájazdov sa v lesoch Valaskej Belej ukrýval kráľ Bela IV uhorský. Košeckí kopaničiari kráľa i jeho družinu zásobovali. Keď Tatári odtiahli, uhorský kráľ dal z vďačnosti obci mestské právo "opidum", mestský znak - erb a právo konať ročne 4 jarmoky. Dodnes sa zachovala starobylá mestská pečať. Mestečko Košeca malo v minulosti i právo meča. Popravné miesto bolo spoločné s Ilavou na pozemku, ktorý sa dodnes volá "Šibenice". V blízkosti je i tzv. "Katova studnička". Tam si vraj kat umýval ruky po poprave. V Košeci bol i veľký nedobytný hrad. No len bol, pretože jeho majiteľ Petroczy sa zaplietol do sprisahania proti kráľovi. Sprisahanie bolo odhalené a kráľ dal na výstrahu Košecký hrad do základu rozrušiť, takže dnes o dávnej minulosti rozprávajú len jeho rozvaliny. Historické názvy obce Košeca: 1773 Kossa, Kossecza, 1786 Kóscha, Koshecza, 1808 Kossa, Kassa, Kosseca, Kossice, 1863, 1888 Kassza, 1873–1882 Kaszsza, Kossa, 1892–1913 Kasza, 1920– Košeca Nozdrowice: 1773 Nozdrowicze, Nozdrowicze, 1786 Noszdrowicz, 1808 Nozdrowicz, Nozdrowice, 1863–1895 Nozdrowic. Košeca patrí k jednej z najstarších obcí na strednom Považí. Archeologický výskum okolia Košece dokazuje, že táto oblasť bola osídlená už v predhistorickej dobe. Považie je plné vzácnych pozostatkov predhistorického človeka. Vykopávky v Ľuborči, v Tr. Teplickej doline, na Skalke i v samom Trenčíne dokazujú, že už v dobe ľadovej tadiaľto prechádzal človek, ktorý tu zanechal svoje kamenné nástroje v kultúrnych jamách a v lovištiach mamutov. Považie bolo osídlené už od najstaršej paleolitnej doby, cez bronzovú a ranú železnú dobu. Ide o tzv. stredouhorskú kultúru (tisíce rokov pred Kristom) a lužicko-sliezsko – popolnicovú kultúru. V Košeckom chotáry smerom Zliechovskou dolinou a dolinou Košeckého Podhradia, boli nájdené žiarové hroby z doby bronzovej lužicko-sliezkeho typu. V 1. storočí sa na Považí našli historické stopy obyvateľov Bojov a Dakov. Od severozápadu sa tlačia keltický Kotinovia, ktorí už vedú spracovávať železo. Na miesto Keltov nastupujú Germáni a v 5. storočí Kvádovia. V 6. storočí pred Kristom, v dobe Marobundovej ríše, patrí Považie Markomanom. Okolo 5. stor. pred Kristom obývajú Považie Kvádovia s panovníkom Vanniusom. Jeho dediči Vangia Sida boli podrobení rímskemu cisárovi Markom Aurelom. O tomto víťazstve je záznam na hradnej sklade trenčianskeho hradu, kde je do kameňa vyryté, že Markus Aurelius a jeho syn Komodus roku 179 po Kristovi zvíťazili nad Kvádmi s II. légiou a s 855 vojakmi. Či tieto výboje pokračovali i hore Považím sa doposiaľ nevie. Táto udalosť, ktorá sa odohrala pri Trenčíne, nám musí stačiť. V prvom storočí po Kristovi Rimania prešli ďaleko cez Dunaj až na Považie, aby zničili Kvádov, ktorí ohrozovali rímske hranice na Dunaji. Odvodzovanie názvu Košeca z latinského "Cassa" nie je opodstatnené, lebo v tomto názve je nepopierateľne slovanský koreň slova. Je síce zaujímavé, že pamätané knihy slovenských spisovateľov podliehajú tendencii maďarských historikov, ktorí každé mesto a zámok pripisujú Rimanom, i keď tí tam nikdy neboli – akoby nechceli pripustiť, že by aj Slováci vo svojej minulosti mohli stavať hrady, zámky a pevnosti. Asi preto, že oni namajú svoj názov pre hrad, lebo "Vár" - "vároš" je cudzieho pôvodu – asi avarského, tak by radi vymazali zo svojej geopolitickej histórie aj náznaky slovanského pôvodu, i keď sú neodškriepiteľnou súčasťou názvov ako: Vyšegrad; Eszterom – Ostrý – hrb; Vacov, Komárno, Budín. Teda radšej "Cassa" ako KOŠ – Košeca, radšej Terencium, ako TRI – týň, Temä - týň atď. Košecký hrad nestavali rimania, lebo ich "Castrum" nebol na temäni vrchu nedostupných hôr, ale pri ceste ako stanica, z ktorej posádka zaistovala komunikačné línie. Také boli: Akvincum – Budín (je potrebné všimnúť si koreň slovanského slova Buda – voda, a tiež v latinskom "akva" - voda), Vindobona – Wieden – Carnuntum atď. Hrad je staré slovanské "hradisko" - stavané a dostavané v

priebehu histórie. Neskôr objavené hniezda “lúpežných rytierov”, ktorí prepadávali karavany prechádzajúce Považím, boli jedinou obchodnou cestou z juhu – z Benátok – na sever cez Krakov až po Jantárové pobrežie – k Baltickému moru. S vpádom Tatárov (1241 - 1242) začínajú veľké presuny v bývalého Uhorska. Uhorský kráľ Belo IV. utiekol na horné Slovensko pred Tatármi a s ním išla i maďarská šľachta z dolného Uhorska. Kráľ udeľoval výsady, prideľoval kráľovskú zem utečencom z dolniakom – vlastne ničiu zem, ktorou zaväzuje zemianstvo k stavaniu hradov, ako jedinému útočisku, ktoré dokázalo odolať hordám tatarov. Takto vznikla na Slovensku hustá sieť hradov na bralách, stavané samozrejme pre poddaný ľud, nad ktorými zavládli mocní oligarchovia takmer suverénnym právom. Spomeňme si len na dobu Matúša Czáka “pána Váhu a Tatier” Netreba však príliš preháňať. Nie je možné, že by sa za takú krátku dobu vpádu tatárov postavilo tak veľa hradov, ako uvádza tendencia maďarských spisovateľov. Hradý veru nerástli za rok, dva ako huby po daždi, ale trvalo to pekných pár rôčkov, kým sa na nedostupných bralách vztýčil slávny kolos z kameňa a krvi poddaných... Táto práca išla pomaly, s nesmiernymi útrapami poddaného ľudu. Maďarský páni rozkazovali, ale stavali dobrí poddaní slovenskí ľudia, a je pravda, že na každom kamienku týchto obludných stavieb je “prischnutá slovenská krv”! Z doby vlády Bela IV. pochádzajú výsady, ako aj krásny titul “oppidium kassa” - na pečiatke notárskeho úradu v Košeci: “Sigillum oppidi Kassae”. Výsady súviseli s hradom a často aj s hradným pánom. Košeca je v tejto dobe mestom a patrí majiteľovi Košeckého hradu. V 18. stor. sa Wešeliniho sprisahania zúčastnil aj pán Košeckého hradu – Štefan Petroci. Leopold dal obliehať Košecký hrad. Po dlhom obliehaní hrad dobyl generál Heister a dal ho zničiť. Majetky Wešeliniho sprisahancov boli malé a rozdelili sa medzi cisárových verných veľmožov. Na trón Petrociho hradu zasadla verná, ale pre naše dejiny zlopestná rodina Lippavých. Neskôr prešiel do rúk Illéshazyovcov a Motešických. Petroci opustil Košecu a presťahoval sa do Ladiec. Illésházy v r. 1820 predal svoju časť Karolovi Motešickému. V roku 1884 kúpil toto panstvo bankár Adolf Schenk z Veľkého Bečkeregu. Schenkova rodina katolizovala a dostala zemianstvo od Františka Jozefa I. s predikátom “de Lade” S majetkom Petrociho boli zhabané: Ilava, Dolné Kočkovce, Hloža, Podhradie, Ladce, Nosice, Košeca, Kôš, Veľké a Malé Podhradie, Kopec, Malé Rovné, Horná a Dolná Poruba a všetko bolo dané Lippaymu. Uzatvorením manželstva to pripadlo Illésházyovcom, ktorí odstavili Motešických na 99 rokov.

1.7 Pamiatky obce

Kostol

V obci sa nachádza rímsko – katolícky a evanjelický kostol.

Kaplnka

Nachádzajú sa tu dve kaplnky – Kaplnka sv. Barbory a Kaplnka sv. Anny.

Hrad

Na neďalekých kopcoch sa nachádzajú zrúcaniny Košeckého hradu. Návštevník môže nájsť na hradnom vrchu zvyšky múrov, ktoré sú deštruované a ich maximálna výška je 1m. V teréne sa jasne črtajú pôvodné miesta budov a veže, vidno aj valy pri vstupe do hradu.

Ľudová architektúra

Ľudová zrubová architektúra sa v obci nezachovala

1.8 Významné osobnosti obce

V dejinách obce je niekoľko osobností, ktorí pôsobili v Košeci alebo ju navštívili.

Zachariáš Kalinka

Narodený: 1629 v Ružomberku

Zomrel: 1656 v Košeci

Dramatik.

Študoval na univerzite vo Wittenbergu.

Pôsobil ako rektor školy v Ružomberku, preslávil sa ako dramatik.

Andrej Sartorius

Narodený: 1630 v Bojniciach

Zomrel: 1680 Pedagóg a dramatik.

Ján Baltazár Magin

Narodený: 1681 vo Vrbovom

Zomrel: 1723 v Dubnici nad Váhom

Historik.

Bol popredným ideológom Slovenskej (národnej) feudálnej národnosti. V Košeci pôsobil v rokoch 1712 - 1717.

Jozef Emanuel

Narodený: 1803 vo Vrbovom

Zomrel: 1890 v Košeci

Básnik.

1.9 Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti je obec zriaďovateľom Základnej školy s materskou školou a Základnej umeleckej školy.

- Základnú školu v Košeci v školskom roku 2015/2016 navštevovalo 259 žiakov, od 1. 9. 2016 to bolo 275 žiakov
- Materskú školu v Košeci v školskom roku 2015/2016 navštevovalo 105 detí, od 1. 9. 2016 to bolo 104 detí.
- V školskom klube bolo evidovaných v školskom roku 2015/2016 82 žiakov, od 1. 9. 2016 to bolo 95 detí.
- V školskej jedálni sa stravovalo priemerne 200 stravníkov
- Základná umelecká škola v Košeci v školskom roku 2015/2016 mala v individuálnej forme vyučovania 48 žiakov a v skupinovej forme vyučovania to bolo 150 žiakov. Od 1. 9. 2016 to bolo v individuálnej forme 42 žiakov a v skupinovej 156 žiakov.

1.10 Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci zabezpečuje

- opatrovateľská služba. Starostlivosť prebieha formou starostlivosti o opatrovaného priamo v jeho domácnosti.

V priebehu roku 2016 opatrovateľská služba bola poskytovaná v priemere 10 občanov a to formou donášky obedov.

- v obci je Stredisko evanjelickej diakonie – Zariadenie pre seniorov a Dom sociálnych služieb, ktorého zriaďovateľom je Evanjelická cirkev augsburského vyznania

Obec prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny poskytuje pomoc rodinám, ktoré poberajú dávku v hmotnej núdzi prípadne majú príjem najviac vo výške životného minima, formou dotácie na stravu a školské pomôcky deťom, ktoré navštevujú materskú školu a základnú školu.

V roku 2016 sa poskytovala dotácia na stravu a školské pomôcky prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny 7 deťom zo ZŠ a 2 deťom z MŠ. Obec poskytla dávku v hmotnej núdzi 3 občanom a 22 rodinám bol poskytnutý príspevok pri narodení dieťaťa.

1.11 Kultúra

Spoločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje :

- Osvetová beseda v Nozdroviciach ponúka priestor na kultúrno–spoločenské akcie a stretnutia a tiež aj malá zasadačka oproti Obecnému úradu v Košeci.
- Obecná knižnica, ktorá sídlila v budove Materskej školy. Od 1. 7. 2016 je činnosť knižnice prerušená z dôvodu rozšírenia priestorov materskej školy. Pre čitateľov zapožičala v roku 2016 3141 knižných titulov.
- Športový areál a Letný kultúrny stánok, ktorý sa plne využíva na aktívny šport a zábavu v spolupráci so ZŠ a spoločenskými organizáciami v obci (organizovanie akcií – Stretnutie troch generácií, Rozprávkový les, Anna bál, Hodové slávnosti, stretnutia dôchodcov, záhradkárov, športové súťaže DHZ)
- V obci je súkromné kultúrno–športové centrum, ktoré poskytuje možnosti športového a kultúrneho využitia pre obyvateľov obce.

1.12 Organizačná štruktúra obce

- Starosta obce: Radomír Brtáň
- Zástupca starostu obce : Mgr. Miroslava Švehlová
- Hlavný kontrolór obce: Alena Dobrodejová
- Obecný úrad riadi prednosta úradu: Mgr. Zuzana Dianová

Obecné zastupiteľstvo pracovalo v zložení:

- Mária Kalamenová
- Katarína Turzová

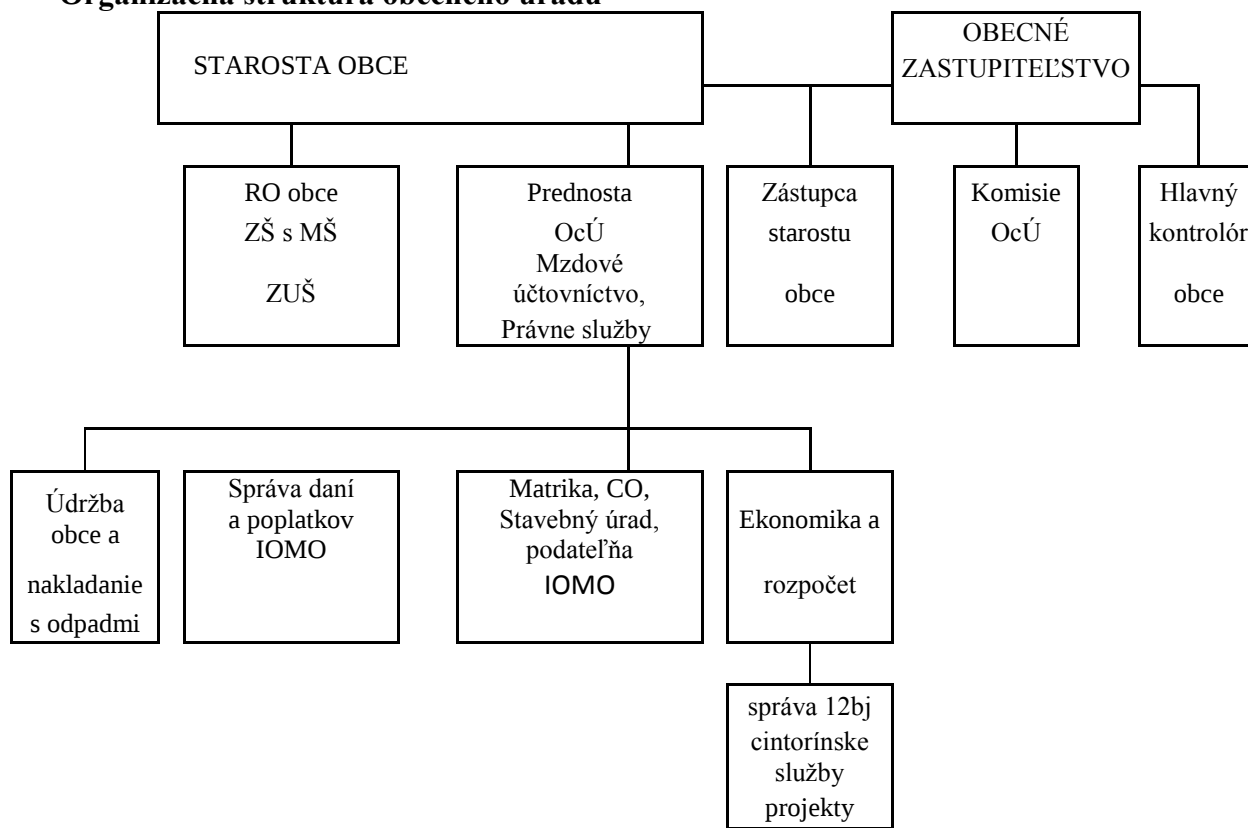
- Ing. Janka Kantoríková
- Mgr. Dana Bajzíkova
- Ing. Jozef Ďurech
- Radovan Kolembus
- Dáriu Kutej
- Mgr. Miroslava Švehlová
- Pavol Ostrovský

Komisie vytvorené pri OZ

- **Komisia kultúry:** Mgr. Danka BAJZÍKOVÁ, Ing. Eva Jurenová, Mgr. Miroslava Švehlová, Mgr. Eva Dideková, Mária Kalamenová, Zuzana Vašicová, Roman Galbavý, Peter Bajzík
- **Komisia na ochranu verejného poriadku a bezpečnosti:** Dáriu KUTEJ, Ing. Miroslav Košút, Bc. Pavol Ondrejka
- **Komisia sociálna a ZPOZu:** Katarína TURZOVÁ, Alena Ondričková, Jana Vrábliková, Tatiana Ďurechová
- **Komisia pre investície, rozvoj a verejné obstarávanie:** Ing. Janka KANTORÍKOVÁ, Ing. Miroslav Košút, Ing. Ivan Janke, Bc. Pavol Ondrejka, Mgr. Alena Jáňová
- **Komisia na ochranu verejného záujmu:** Katarína TURZOVÁ, Dáriu Kutej, Radovan Kolembus
- **Komisia pre školstvo, mládež a šport:** Ing. Jozef ĎURECH, Ing. Eva Jurenová, Jaroslav Palček, Alena Ondričková, Radovan Kolembus
- **Komisia financií:** Radovan KOLEMBUS, Ing. Viera Slimáková, Bc. Alena Kučmínová, Iveta Droppová, Mgr. Božena Gábelová, Ing. Jozef Ďurech, Miroslav Vančík, Bc. Pavol Ondrejka, Ing. Anna Krupičková
- **Komisia výstavby, územného plánovania a životného prostredia:** Pavol OSTROVSKÝ, Ing. Peter Rafaj, Janka Rafajová, Ing. Ľubomír Laurenčík, Ing. Václav Riecky, Miroslav Baláž, Mária Palčeková

V roku 2016 bol priemerný stav zamestnancov obce Košeca nasledovný:
Obecný úrad mal priemerne 14 zamestnancov.

Organizačná štruktúra obecného úradu



Mimopracovný pomer

Počas roka 2016 bolo uzatvorených 25 dohôd o vykonaní práce, 2 dohody o brigádnickej činnosti a 3 príkazné zmluvy.

Aktivačná činnosť

V roku 2016 obci vypomáhali pri čistení obce, zbere a triedení odpadu dlhodobo nezamestnaní občania. Na základe odpracovaných hodín mohli dostávať sociálne dávky od ÚPSVaR.

Obec prostredníctvom Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny zamestnávala na verejno-prospešné práce zamestnávala 3 dlhodobo nezamestnaných občanov.

Rozpočtové organizácie obce :

Základná škola s materskou školou, Školská ulica 243/1, 018 64 Košeca, štatutárny zástupca – Ing. Eva Jurenová. Poskytuje predprimárne vzdelávanie, základné vzdelávanie v škole a školských zariadeniach.

Základná umelecká škola, Školská ulica 243/1, 018 64 Košeca, štatutárny zástupca – Mgr. Milan Belko. Poskytuje základné umelecké vzdelávanie.

2. Rozpočet obce na rok 2016 a jeho plnenie

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec v roku 2015 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 schodkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet bol schválený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu sa plánoval vyrovnať zapojením finančných prostriedkov z rezervného fondu prostredníctvom finančných operácií.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21. januára 2016 uznesením č. 4/2016

Rozpočet bol zmenený šestnásťkrát:

- prvá zmena na vedomie v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 10. 2. 2016 uznesením č. 29/2016
- druhá zmena schválená dňa 3. 3. 2016 uznesením č. 37/2016
- tretia zmena na vedomie v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 21. 4. 2016 uznesením č. 51/2016
- štvrtá zmena schválená dňa 5. 5. 2016 uznesením č. 52/2016, 55/2016
- piata zmena na vedomie v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 30. 5. 2016 uznesením č. 78/2016
- šiesta zmena schválená dňa 16. 6. 2016 uznesením č. 82/2016
- siedma zmena na vedomie v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 27. 6. 2016 uznesením č. 107/2016
- ôsma zmena schválená dňa 18. 8. 2016 uznesením č. 102/2016, 103/2016, 106/2016
- deviata zmena na vedomie v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 19. 8. 2016 uznesením č. 117/2016
- desiatu zmena schválená dňa 30. 8. 2016 uznesením č. 120/2016
- jedenásta zmena schválená dňa 3. 10. 2016 uznesením č. 133/2016, 139/2016
- dvanásť zmena na vedomie v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 4. 10. 2016
- trinásť zmena v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS dňa 7. 11. 2016
- štrnásť zmena schválená dňa 24. 11. 2016 uznesením č. 153/2016, 162/2016
- pätnásť zmena schválená dňa 13. 12. 2016 uznesením č. 179/2016
- šesťnásť zmena v zmysle § 14 ods. 1 zákona č. 583/2004 Z. z. RPÚS k 31. 12. 2016 PVŠS, CO, DHN vyrovnanie zdrojov

Rozpočet obce k 31.12.2016 v €

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	1 539 278,00	2 162 114,49
z toho :		
Bežné príjmy	1 388 478,00	1 559 561,17
Kapitálové príjmy	14 000,00	14 000,00
Finančné príjmy	136 800,00	554 712,65
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0,00	33 840,67
Výdavky celkom	1 484 708,70	2 068 922,01
z toho :		
Bežné výdavky	446 189,70	505 366,81
Kapitálové výdavky	218 851,00	621 867,00
Kapitálové výdavky RO	0,00	0,00
Finančné výdavky	48 893,00	49 013,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	770 775,00	892 675,20
Rozpočet obce	54 569,30	93 192,48

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 162 114,49	1 699 088,28	78,58

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
998 390,00	1 011 010,60	101,26

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 880 000 € z výnosu dane z príjmov FO boli k 31.12.2016 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 893 048,72 €, čo predstavuje plnenie na 101,48 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 63 550 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 62 291,52 €, čo je 98 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 23 146,31 €, dane zo stavieb boli v sume 38 539,88 € a dane z bytov boli v sume 605,33 €. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 33 116,85 € (z roku 2016 vo výške 3 711,87 € z rokov 2009-2015 vo výške 29 404,98 €)

c) Daň za psa 2317,52 €

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 603,50 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 6000 €.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 46 749,34 €. K 31. 12. 2016 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad vo výške 4 493,82 €.

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
79 190,37	77 465,52	97,82

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 30 010 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 31 028,54 €, čo je 103 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky: boli vo výške 8 252,50 €, zaplatené pokuty 274 €, poplatky a platby za nepriemyselný a náhodný predaj služieb bol príjem 15 141,38 € (v tom príjem za separovaný zber, odpadové nádoby, relácie v rozhlase, opatrovateľská služba, vývoz fekálií...), z Recyklačného fondu 9 121 €, z ENVI PAK-u 9 442,56 €, za znečisťovanie ovzdušia 726,07 €, z úrokov 80,92 €, z licencií a odvodov hazardných hier 889,60 €, z dobropisov 1633,39 € a ostatné príjmy 782,05 €.

3) Bežné príjmy – granty a transfery:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
484 980,80	478 608,98	99,30

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel FP
1	MV SR	Evidencia obyvateľstva REGOB, READR	874,32	874,32	0,00
2	MDVaRR SR	Stavebný úrad FP poslané do Ilavy na základe zmluvy o spolupráci	2 384,52	2 384,52	0,00
3	MV SR	Školstvo	461 522,80	460 974,45	548,35
4	MV SR	Matrika	4 103,17	4 103,17	0,00
5	ÚPSVaR Trenčín	Stravné pre deti v HN	701,20	605,40	95,80
6	MV SR	Dotácia na životné prostredie	239,82	239,82	0,00
7	ÚPSVaR Trenčín	Školské potreby pre deti v HN	182,60	182,60	0,00
8	MDVaRR SR	Dotácia na pozemné komunikácie	110,76	110,76	0,00
9	MV SR	Dotácia na skladníkov CO materiálu	358,11	358,11	0,00
10	MV SR	Voľby - do NR SR	1 783,36	1 532,36	251,00
11	MPSVaR SR	Rozvoj miestnej zamestnanosti	4 255,08	4 255,08	0,00
12	DPO SR	Dotácia pre DHZ zo ŠR	2 093,24	2 093,24	0,00

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, nevyčerpané finančné prostriedky na stravu a školské pomôcky pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi

a na hranici životného minima sme vrátili ÚPSVaR, rovnako aj nevyčerpané finančné prostriedky na referendum sme vrátili MV SR. Nevyčerpané finančné prostriedky pre školy vo výške 548,35 €- škola použila do 31. 3. 2016.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
14 000	606,01	30

Kapitálové príjmy boli v roku 2016 z predaja pozemkov.

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
554 712,65	97 556,50	17,59

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/2016 zo dňa 21. 1. 2016 a uznesením č. 102/2016 a 103/2016 zo dňa 18. 8. 2016 bolo schválené použitie časti rezervného fondu v sume 232 000 €. V skutočnosti bolo zapojených a použitých z RF 77 505,25 €. V roku 2016 boli zapojené do príjmových finančných operácií aj nevyčerpané prostriedky zo ŠR z roku 2015 vo výške 17912,65 € v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z. (nevyčerpané finančné prostriedky poskytnuté Okresným úradom TN odbor školstva - na dopravné – 752,65 € a 17160 € na bežné výdavky v ZŠ s MŠ).

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/2016 zo dňa 21. 1. 2016 bolo schválené použitie finančných prostriedkov z minulých rokov z vytvoreného fondu opráv na opravy v nájomnej 12- bytovke vo výške 3000 €, k 31. 12. 2016 sa skutočne použilo 2138,60 €.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
33 840,67	33 840,67	100

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou	29 993,82 €
Základná umelecká škola	3 846,85 €

2. 2 Čerpanie výdavkov za rok 2016 v €

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
2 068 922,01	1 502 057,90	72,60

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
505 366,81	437 740,21	86,62

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet schválený	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	290 504,00	299 353,00	262 729,55	87,77%
Verejný poriadok a bezpečnosť	5 450,00	11 001,00	9 689,26	88,08%
Ekonomická oblasť	17 850,00	17 409,00	8 723,90	50,11%
Ochrana životného prostredia	79 085,70	98 427,46	86 764,87	88,15%
Bývanie a občianska vybavenosť	19 110,00	29 613,00	24 941,81	84,23%
Rekreácia, kultúra a náboženstvo	30 584,00	45 460,00	41 903,47	92,18%
Vzdelávanie	700,00	1 518,95	1 518,95	100,00%
Sociálne zabezpečenie	2 906,00	2 584,40	1 468,40	56,82%
Spolu	446 189,70	505 366,81	437 740,21	86,62%

Ekonomická klasifikácia	Rozpočet	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
610 - mzdy, plat, služobné príj.	130 509,20	143 191,76	134 256,13	93,76%
620 - poisťné a príspevok do poisťovní	51 592,50	55 873,70	50 280,22	89,99%
630 - tovary a služby	237 653,00	278 826,35	227 081,91	81,44%
640 - bežné transfery	22 560,00	23 600,00	22 685,71	96,13%
650 - splácanie úrokov a platby súvis. s úverom	3 875,00	3 875,00	3 436,24	88,68%
Spolu	446 189,70	505 366,81	437 740,21	86,62%

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

Z rozpočtovaných 143 191,76 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 134 256,13 €, čo je 94 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu a pracovníkov OcÚ, hlavného kontrolóra, matriky, registra obyvateľov, opatrovateľskej služby, pracovníkov verejno-prospešných prác s výnimkou právnych subjektov - ZŠ s MŠ a ZUŠ

b) Poisťné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 55 873,70 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 50 280,22 €, čo je 90% čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd starostu a zamestnancov za zamestnávateľa a odvody z dohôd o vykonaní práce, odvody z vyplatených odmien poslancom a členom komisií

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 278 826,35 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 227 081,91 €, čo je 81,44% čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky OcÚ, ako sú energie, materiál, dopravné výdavky, rutinná a štandardná údržba, ostatné tovary a služby.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 23 600 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 22 685,71 €, čo predstavuje 96 % čerpanie.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami a s lízingom

Z rozpočtovaných 3 875 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 3 436,24 €, čo predstavuje 87 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
621 867	123 203,86	19,81

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	302 366,00	109 824,70	36,32
Cestné komunikácia	300 000,00		
Verejné osvetlenie	3 501,00	3 500,04	99,97
Kultúra a šport	16 000,00	9 879,12	61,74
Spolu	621 867,00	123 203,86	19,81

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné výdavky :

- rekonštrukcia cesty Dolný majer 17 615,99 €
- chladiace zariadenie do domu smútku 5 000,00 €
- cesta pri MŠ a bytovkách 7 587,49 €
- vodovodná a kanalizačná prípojka MŠ 4 889,42 €
- insigne 770,00 €
- projektová a prípravná dokumentácia 12 656,00 €
- rekonštrukcia PZ 61 305,80 €

b) Verejné osvetlenie

Ide o nasledovné výdavky :

- rekonštrukcia VO 3 500,04 €

c) Kultúra a šport

- zavlažovací systém na športovom areáli 9 879,12 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
49 013,00	49 005,08	99,98

Z rozpočtovaných 49 013 € na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 49 005,08 €, čo predstavuje 99,98 %.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	% plnenia
892 675,20	892 108,75	97,73

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola s materskou školou 786 946,19 € (z toho na mzdy a odvody 622 662,87 €
a tovary služby 164 283,32 €)

Základná umelecká škola 105 162,53 € (z toho na mzdy a odvody 95 446,51 €
a tovary a služby 9 716,02 €)

2.3 Plán rozpočtu na roky 2017 - 2019

2.3.1 Príjmy celkom

	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Plán rok 2017	Plán rok 2018	Plán rok 2019
Príjmy celkom	1 699 088,28	1 226 156	1 634 344	1 643 344
z toho				
Kapitálové príjmy	1 567 085,10	6 000	10 000	10 000
Bežné príjmy	606,01	1 705 356	1 621 344	1 630 344
Finančné operácie príjem	97 556,50	514 800	3 000	3 000
Príjmy RO	33 840,67	0	0	0

2.3.2 Výdavky celkom

	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Plán rok 2017	Plán rok 2018	Plán rok 2019
Výdavky celkom	1 502 057,90	2 213 461	1 627 056	1 636 197
z toho				
Kapitálové výdavky	123 203,86	629 319	203 501	225 501
kapitálové výdavky RO	0			
Bežné výdavky	437 740,21	618 640	483 955	481 355
Finančné operácie výdavky	49 005,08	73 874	47 972	37 713
Výdavky RO	892 108,75	891 628	891 628	891 628

3. Hospodárenie obce a rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2016

Kapitálový rozpočet	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Kapitálové príjmy	14 000,00	14 000,00	606,01	4,33
Kapitálové výdavky	218 851,00	621 867,00	123 203,86	19,81
Kapitálové výdavky RO	0,00	0,00	0,00	
Schodok kapitálového rozpočtu	-204 851,00	-607 867,00	-122 597,85	

Bežný rozpočet	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Bežné príjmy	1 388 478,00	1 559 561,17	1 567 085,10	100,48
Bežné príjmy RO	0,00	33 840,67	33 840,67	100,00
Bežné výdavky	446 189,70	505 366,81	437 740,21	86,62
Bežné výdavky RO	770 775,00	892 675,20	892 108,75	99,94
Prebytok bežného rozpočtu	171 513,30	195 359,83	271 076,81	

Rozpočet finančných operácií	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Finančné operácie príjmové	136 800,00	554 712,65	97 556,50	17,59
Finančné operácie výdavkové	48 893,00	49 013,00	49 005,08	99,98
Prebytok finančných operácií	87 907,00	505 699,65	48 551,42	

Rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Príjmy	1 539 278,00	2 162 114,49	1 699 088,28	78,58
Výdavky	1 484 708,70	2 068 922,01	1 502 057,90	72,60
Hospodárenie obce	54 569,30	93 192,48	197 030,38	

Schodok kapitálového rozpočtu vo výške 122 597,85 € je krytý prebytkom bežného rozpočtu vo výške 55 092,44 € a zapojením finančných prostriedkov z rezervného fondu vo výške

67 505,41 € - použité na kapitálové výdavky – rekonštrukciu PZ , cesty Dolný majer a vodovodnú prípojku k budove MŠ.

Prebytok bežného rozpočtu vo výške 271 076,81 € je ponížený o finančné prostriedky použité na kapitálové výdavky vo výške 55 092,44 € a tiež ponížený o finančné prostriedky použité na splácanie istín úverov vo výdavkových finančných operáciách vo výške 49005,08 €. Zvýšený o použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu na haváriu verejného osvetlenia a rozhlasu v zmysle § 10 ods. 9) (9 999,84 €). Zvýšený je aj o zapojenie finančných prostriedkov z minulých rokov, účelovo určených na bežné výdavky ZŠ s MŠ, ktoré neboli vyčerpané do 31. 12. 2015 a mohli byť použité do 31. 3. 2016 (17 160 € a dopravné 752,65 € - použité v bežných výdavkoch ZŠ s MŠ), fond opráv 12- bj (2138,60 €) - do rozpočtu prostredníctvom finančných operácií (vo výške 20 051,25 €) - tým je upravený prebytok bežného rozpočtu na 197 030,38 €.

Kapitálový rozpočet	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Kapitálové príjmy	14 000,00	14 000,00	606,01	4,33
Kapitálové výdavky bez výdavkov, na ktoré boli použité FP z minulých rokov	218 851,00	621 867,00	55 698,45	8,96
Kapitálové výdavky RO	0,00	0,00	0,00	
Schodok kapitálového rozpočtu bez použitia FP z minulých rokov	-204 851,00	-607 867,00	-55 092,44	

Bežný rozpočet	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Bežné príjmy	1 388 478,00	1 559 561,17	1 567 085,10	100,48
Bežné príjmy RO	0,00	33 840,67	33 840,67	100,00
Bežné výdavky bez výdavkov, na ktoré boli použité FP z minulých rokov	446 189,70	505 366,81	425 601,77	84,22
Bežné výdavky RO bez výdavkov, na ktoré boli použité FP z minulých rokov	770 775,00	892 675,20	874 196,10	97,93
Prebytok bežného rozpočtu	171 513,30	195 359,83	301 127,90	

Rozpočet 2016	Schválený rozpočet 2016	Rozpočet po zmenách 2016 v €	Skutočnosť k 31. 12. 2016 v €	% plnenia
Príjmy bez finančných operácií	1 402 478,00	1 607 401,84	1 601 531,78	99,63
Výdavky bez finančných operácií	1 435 815,70	2 019 909,01	1 355 496,32	67,11
Hospodárenie obce	-33 337,70	-412 507,17	246 035,46	
Splátky úverov a lízingu z prebytku bežného rozpočtu			49 005,08	
Výdavky bez finančných operácií prebytok hospodárenia			197 030,38	

Prebytok rozpočtu v sume 197 030,38 € 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, v zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, sa upraví o finančné prostriedky, ktoré sa z tohto prebytku vylučujú :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené **na úhradu cestovných nákladov žiakov**, ktorí si plnia povinnú školskú dochádzku v rámci školského obvodu mimo miesta trvalého bydliska, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vo výške **548,35 €**
 - **výnosy z prostriedkov poskytnutých zo ŠR** v roku 2016, ktoré sme boli povinní odvieť do ŠR vo výške **7,73 €**
 - finančné prostriedky na tvorbu fondu prevádzky, údržby a opráv v zmysle § 18 zákona č. 443/2010 Z. z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní vo výške **6 576 €**
 - **preplatky** na poplatkoch za opatrovateľskú službu občanov vo výške **10,50 €**
- Na základe uvedených skutočností sa prebytok z rozpočtu za rok 2016 upraví na sumu **189 887,80 €**

Navrhujeme v zmysle § 15 od. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy **tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške 10 % z prebytku hospodárenia vo výške 18 988,78 €.**

Zostatok FP z prebytku vo výške 170 899,02 € použiť na rekonštrukciu Železničnej ulice.

4. Bilancia aktív a pasív v eurách

4.1 A K T Í V A

Aktíva	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad 2017	Predpoklad 2018
Majetok spolu	9 698 411,04	9 580 310,21	9 660 847,43	9 435 167,97
Neobežný majetok spolu	9 266 889,69	9 055 678,76	9 471 817,46	9 301 258,17
z toho :				
Dlhodobý nehmotný majetok	9 240,00	9 240,00	21 240,00	21 240,00
Dlhodobý hmotný majetok	8 920 722,69	8 709 511,76	9 113 650,46	8 943 091,17
Dlhodobý finančný majetok	336 927,00	336 927,00	336 927,00	336 927,00
Obežný majetok spolu	422 823,56	513 669,96	180 129,97	125 109,80
z toho :				
Zásoby	1 505,39	1 520,77	1 500,00	1 500,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	7 670,31	6 869,09	3 629,97	1 609,80
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	31 413,23	23 365,64	25 000,00	22 000,00
Finančné účty	382 234,63	481 914,46	150 000,00	100 000,00
Poskytnuté NFV dlhodobé	0,00	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté NFV krátkodobé	0,00	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	8 697,79	10 961,49	8 900,00	8 800,00

4.2 P A S Í V A

Pasíva	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad 2017	Predpoklad 2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	9 698 411,04	9 580 310,21	9 660 847,43	9 435 167,97
Vlastné imanie	1 847 641,17	2 054 165,68	2 161 386,68	2 221 212,02
z toho :				
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia z minulých rokov	1 852 650,25	1 845 527,89	2 054 165,68	2 161 387,02
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-5 009,08	208 637,79	107 221,00	59 825,00
Záväzky	446 640,45	397 410,57	603 786,87	551 342,15
z toho :				
Rezervy	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	17 912,65	1 767,30	600,00	600,00
Dlhodobé záväzky	292 156,83	277 120,81	261 349,77	245 841,15
Krátkodobé záväzky	52 551,88	68 955,31	54 368,00	53 509,00
Bankové úvery a výpomoci	81 219,09	46 767,15	284 669,10	248 592,00
Časové rozlíšenie	7 404 129,42	7 128 733,96	6 895 673,88	6 662 613,80

Analýza významných položiek z účtovnej závierky:

- zníženie hodnoty na účte 031 - Pozemky bolo spôsobené predajom pozemkov v priebehu roka 2016 vo výške 3006,30 € a na základe Rozhodnutia Okresného úradu v Ilave, Katastrálny odbor – v rámci ROEP-u vo výške 29,70 €
- prírastok na účte 033 – Predmety z drahých kovov – zaradenie insígnií vo výške 770 €
- zvýšenie na účte 021 – Stavby v celkovej výške 29 696,04 € bolo spôsobené rekonštrukciou miestnych komunikácií na ulici Bytovky vo výške 7 838,63 €, na ulici Dolný majer vo výške 12826,81 €, na ulici v Slatinách 4 789,18 a v dôsledku vybudovania prípojky k budove MŠ vo výške 4 241,42 €.
- Z dôvodu nevyužívania a chátrania objektov bývalej Tehelne bola vytvorená opravná položka na účte 092 – opravná položka k DHM vo výške 142 212 €.
- Zvýšenie na účte 022 – Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí bolo spôsobené zaradením závlahového systému na futbalovom ihrisku na športovom areáli vo výške 9 879,12 € a zaradením chladiaceho boxu do domu smútku vo výške 5000 €. V dôsledku vyradenia zariadenia notebooku bol úbytok na účte 022v sume 1 098,95 €.
- na účte 042 - Obstaranie dlhodobého finančného majetku **boli prírastky** vo výške 124 922,35 € (rozšírenie MK a parkovisko pri MŠ 7 587,49 €, vodovod, kanalizácia - Košeca 2 032 €, prístavba Požiarnej zbrojnice 61 305,80 €, miestna komunikácia ulica Dolný majer a V Slatinách 17 615,99 €, miestna komunikácia ul. Železničná a chodník 1 275 €, chodník na Zliechovskej ulici 925 €, insígnie 770 €, závlahový systém na ŠA 9 879,12 €, chladiaci box do domu smútku 5 000€, vodovod pri MŠ 4 241,42 € a kanalizácia pri 12 bj. 5 466,53 €). **Vyradené boli** miestne komunikácie ul. Bytovky pri MŠ vo výške 7 838,63 €, Dolný majer a V Slatinách vo výške 17 615,99 € insígnie 770 €, závlahový systém na ŠA vo výške 9 879,12 € chladiaci box do domu smútku vo výške 5 000 €, vodovod pri MŠ vo výške 4 241,42 €. Zostatok na účte 042 k 31. 12. 2016 je vo výške 152 118,74 € .
- Zároveň bola k 31.12.2016 vytvorená opravná položka na účte 094 - Opravná položka k nedokončenému DHM vo výške 31 268,67 € k projektovým dokumentáciám z minulých rokov, nakoľko účtovná jednotka nevie presne určiť o aké projektové dokumentácie sa jedná a či ich bude možné v budúcnosti využiť.
- časové rozlíšenie na strane aktív – náklady budúcich období – 5 815,12 €. Najväčšiu čiastku z toho tvorí poistenie majetku – 4168,18 €, systémová podpora, údržba programov a rozšírenie licencií – 863,06 €, predplatné časopisov – 469,44 €. Príjmy budúcich období - 5146,37 € - tam je zaradený prenájom pozemkov, vodné (obecné studne), refundácie nákladov za el. energiu, za triedený zber.
- Časové rozlíšenie na strane pasív výnosy budúcich období - 7 128 733,96 € - odpisy z prijatých kapitálových transferov zo ŠR (navýšenie je v dôsledku zaradenia stavebných objektov Železníc SR a hasičského auta – darovacia zmluva), predpis nájmu za hrobové miesta a 12 b.j.
- výsledok hospodárenia za rok 2016 predstavuje zisk vo výške 208 637,79 €
- nesplatená istina úverov Prima banky a Slsp k 31. 12. 2016 bola 46 767,15 €.

Podrobne sú popísané v Poznámkach, ktoré tvoria prílohu Výročnej správy.

5. Vývoj pohľadávok a záväzkov v eurách

5.1. Pohľadávky

Pohľadávky	Stav k 31.12 2015	Stav k 31.12 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	8 794	7 193
Pohľadávky po lehote splatnosti	47 627	43 856

Pohľadávky po lehote splatnosti v roku 2016 oproti roku 2015 klesli o 3 771 €. Najväčší podiel na pohľadávkach po lehote splatnosti majú nedoplatky na dani z nehnuteľnosti, nedoplatky za komunálny odpad.

Pohľadávky v lehote splatnosti v celkovej výške 8 793,67 € tvoria:

- dodávateľské faktúry - dobropisy za el. energiu v sume 960,42 €,
- odberateľská faktúra za separovaný odpad v sume 323 €,
- poplatok za KO v sume 431,53 €,
- daň z pozemkov v sume 127,06 €,
- zúčtovanie stravného za 12/2016 v sume 75,64 €,
- iné pohľadávky na účte 378 - preddavky na energiách 12b.j. v sume 2 460,57 €,
- transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS na účte 3724 v sume 2 815,18 € - platby za triedený odpad za obdobie 11/2016.

Pohľadávky po lehote splatnosti v celkovej výške 43 856,22 € tvoria:

- odberateľská faktúra z r. 2007 za kúpalisko vo výške 367,36 €,
- nedoplatky za komunálny odpad vo výške 4 062,29 €
- odberateľské faktúry (poplatok za zapožičanie obecného traktora, z prenájmu obecných budov, za vývoz fekálií, za separovaný odpad, za vývoz VOK, za vyhlásenie v miestnom rozhlase, za refundáciu energií) vo výške 2 244,65 €,
- priestupky vo výške 633 €,
- nedoplatky za opatrovateľskú službu 46,50 €,
- nedoplatky na dani z pozemkov vo výške 7 512,90 €,
- nedoplatky na dani zo stavieb vo výške 25 476,89 €,
- nedoplatky na dani z bytov vo výške 30,78 €,
- nedoplatky na dani za psa vo výške 93,91 €,
- predpis úroku z omeškania z r. 2012 vo výške 135,44 €,
- iné pohľadávky na účte 378 - nedoplatky na nájomnom 12b.j. vo výške 337,60 €.
- transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo VS na účte 3724 v sume 2 914,90 € - platby za triedený odpad za obdobie 10/2016.

K pohľadávkam, ktoré boli po lehote splatnosti boli vytvorené opravné položky. Podrobnejšia tvorba opravných položiek je popísaná v textovej časti poznámok k 31. 12. 2016.

- pohľadávky do lehoty splatnosti boli takmer všetky zaplatené v priebehu januára r. 2016.

5.2 Záväzky

Záväzky	Stav k 31.12 2014	Stav k 31.12 2016
Záväzky do lehoty splatnosti	344 709	346 076
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Závazky podľa doby splatnosti v celkovej výške 346 076,12 € tvoria:

- dodávateľské faktúry (účet 321) v sume 30 464,33,
- záväzky zo sociálneho fondu v sume 403,12,29 €,
- preddavky na energiách na 12b.j. v sume 2 671 €,
- predpis na mzdy za 12/2016 v sume 20 559,13 €,
- splátka ŠFRB a predpis finančnej zábezpeky 12b.j. $255\,363,46 + 12\,115,20 = 267\,478,66\text{€}$,
- splátka - rekonštrukcia verejného osvetlenia v sume 24 499,88 €.

Závazky po lehote splatnosti nie sú žiadne.

6. Hospodársky výsledok v eurách

Názov	Skutočnosť k 31.12.2015	Skutočnosť k 31.12.2016	Predpoklad 2017	Predpoklad 2018
Náklady	1 204 703,04	1 218 608,31	1 364 729,00	1 441 630,00
50 – Spotrebované nákupy	72 331,03	84 348,51	94 000,00	95 000,00
51 – Služby	108 329,43	123 623,95	129 500,00	130 000,00
52 – Osobné náklady	183 976,51	206 160,05	216 500,00	227 290,00
53 – Dane a poplatky	88,64	357,17	400,00	450,00
54 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	7 201,96	10 689,32	12 000,00	13 000,00
55 – Odpisy, rezervy a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	441 698,07	343 219,51	405 000,00	415 000,00
56 – Finančné náklady	11 506,76	11 526,08	12 000,00	12 500,00
57 – Mimoriadne náklady		648,00		
58 – Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	379 553,07	438 020,45	495 309,00	548 365,00
59 – Dane z príjmov	17,57	15,27	20,00	25,00
Výnosy	1 199 693,96	1 427 246,10	1 471 950,00	1 501 455,00
60 – Tržby za vlastné výkony a tovar	9 341,79	7 796,42	5 000,00	6 000,00
61 – Zmena stavu vnútroorganiz. zásob				
62 – Aktivácia				
63 – Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	886 604,07	1 020 193,29	1 050 100,00	1 072 000,00
64 – Ostatné výnosy	48 637,02	37 118,74	38 500,00	39 545,00
65 – Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	5 900,41	7 446,07	2 800,00	2 800,00
66 – Finančné výnosy	93,97	80,92	100,00	110,00
67 – Mimoriadne výnosy				
69 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	249 116,70	354 610,66	375 450,00	381 000,00
Hospodársky výsledok	-5 009,08	208 637,79	107 221,00	59 825,00
/ + kladný HV, - záporný HV /				

V roku 2016 výnosy boli vyššie ako náklady. Obec vykázala kladný hospodársky výsledok –vo výške 208 637,79 €. Ten bol zúčtovaný na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Porovnanie nákladov a výnosov s predchádzajúcim rokom:

- náklady oproti minulému roku stúpili cca o 13 905,27 €.
- oproti roku 2015 vzrástli výnosy o 227 552 €, z toho daňové výnosy samosprávy o 120 406,36 € a výnos zo správnych poplatkov vzrástol o 13182,88 €.

Podrobnejšie sú náklady výnosy popísané v Poznámkach k účtovnej závierke.

7. Ostatné dôležité informácie

7.1 Prijaté granty a transfery

Obec prijala v roku 2016 nasledovné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel FP
1	MV SR	Evidencia obyvateľstva REGOB, READR	874,32	874,32	0,00
2	MDVaRR SR	Stavebný úrad FP poslané do Ilavy na základe zmluvy o spolupráci	2 384,52	2 384,52	0,00
3	MV SR	Školstvo	461 522,80	460 974,45	548,35
4	MV SR	Matrika	4 103,17	4 103,17	0,00
5	ÚPSVaR Trenčín	Stravné pre deti v HN	701,20	605,40	95,80
6	MV SR	Dotácia na životné prostredie	239,82	239,82	0,00
7	ÚPSVaR Trenčín	Školské potreby pre deti v HN	182,60	182,60	0,00
8	MDVaRR SR	Dotácia na pozemné komunikácie	110,76	110,76	0,00
9	MV SR	Dotácia na skladníkov CO materiálu	358,11	358,11	0,00
10	MV SR	Voľby - do NR SR	1 783,36	1 532,36	251,00
11	MPSVaR SR	Rozvoj miestnej zamestnanosti	4 255,08	4 255,08	0,00
12	DPO SR	Dotácia pre DHZ zo ŠR	2 093,24	2 093,24	0,00

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, nevyčerpané finančné prostriedky na stravu a školské pomôcky pre deti, ktorých rodičia sú v hmotnej núdzi a na hranici životného minima sme vrátili ÚPSVaR, rovnako aj nevyčerpané finančné prostriedky na voľby do NR SR sme vrátili MV SR. Nevyčerpané finančné prostriedky pre školy vo výške 548,35 € - škola použila do 31. 3. 2016.

7.2 Poskytnuté dotácie

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade s VZN č.1/2012. o podmienkach poskytovania dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

P. č.	Žiadateľ dotácie účelové určenie dotácie - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel vrátený
1	Športový klub Nozdrovica - bežné výdavky	400	400	0
2	Futbalový klub Košeca - bežné výdavky	9 000	9 000	0
3	Odbor klubu ST Košeca - bežné výdavky	700	700	0
4	Základná organizácia Únie žien v Košeci - bežné výdavky	1 200	1 200	0
5	Združenie zahradkárov Košeca - bežné výdavky	400	398,60	1,40
6	ZO SZZP Ilava - bežné výdavky	200	200	0
7	Klub dôchodcov Košeca - bežné výdavky	700	700	0
8	Slovenský Rybársky zväz	200	200,00	0,00
9	Rodičovské združenie pri ZŠ s MŠ Košeca	600	600	0
10	Ilpap, s.r.o. Ilava	2000	2000	0
11	RKFÚ Košeca, poskytnuté FP v roku 2015	5 000	5 000	0
	Spolu	15 400	15 398,60	1,40

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 1/2012 o podmienkach poskytovania dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

7.3 Významné investičné akcie v roku 2016

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2016:

- rekonštrukcia cesty Dolný majer	17 615,99 €
- chladiace zariadenie do Domu smútku	5 000,00 €
- projektová a prípravná dokumentácia	12 656,00 €
- rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	61 305,80 €
- cesta pri MŠ a bytovkách	7 587,49 €
- vodovodná prípojka MŠ	4 889,42 €
- insignie	770,00 €

- rekonštrukcia VO (splátky)	3 500,04 €
- zavlažovací systém na ihrisku	9 879,12 €

7.4 Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcich rokoch:

- pokračovanie v obstaraní územného plánu obce Košeca
- rekonštrukcia ciest a chodníkov po dobudovaní kanalizácie a vodovodu- ulica Za parkom, Železničná ulica
- chodník na Zliechovskej ulici,
- most cez potok pri športovom areáli
- dobudovanie kamerového systému v obci

7.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Obec nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

Vypracoval: Ing. Eva Podmajerská
starosta

Predkladá: Mgr. Radomír Brtáň,

V Košeci dňa 13. 4. 2017

Príloha:

- Individuálna účtovná závierka: Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky