

OBEC DUBODIEL



KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE DUBODIEL ZA ROK 2017

V Dubodiele, 13. júna 2018

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 2017.....	13
7.2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017.....	18
7.3. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2017.....	21
7.4. Rozpočet na roky 2017 – 2019.....	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 2017 - 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 2017.....	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 2017. 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 2017. 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 Linhartová
- Anna Stopková
- Angela Žáčiková

KOMISIE pri OZ v Dubodiele v roku 2017:

- Komisia na ochranu verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov – predseda Bc. Dana Linhartová
- 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 Mihálková – 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.

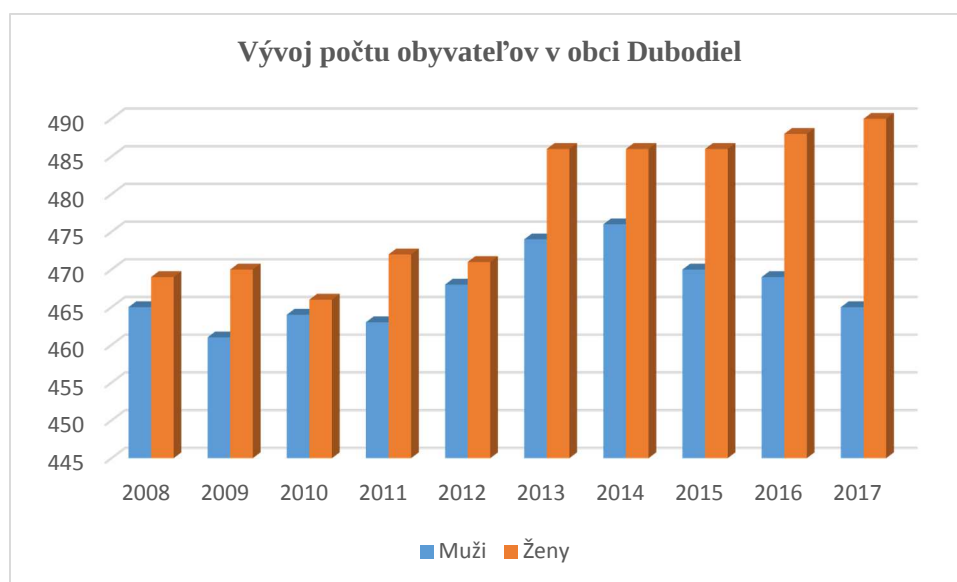
5.2 Demografické údaje

Z hľadiska počtu obyvateľov patrí obec Dubodiel do skupiny stredných obcí. Počet obyvateľov k 31. 12. 2017 bol 955. V tabuľkovej a grafickej forme prezentujeme vývoj počtu obyvateľov a vekovú štruktúru za rok 2017 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 – 2017

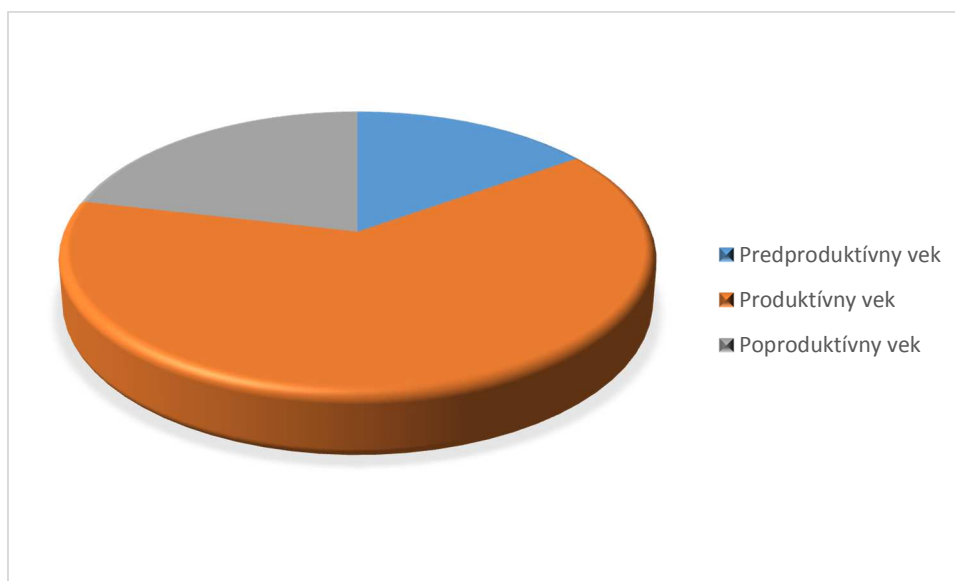
Rok	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Stav k 31.12.	934	931	930	935	939	960	962	956	957	955
Muži	465	461	464	463	468	474	476	470	469	465
Ženy	469	470	466	472	471	486	486	486	488	490

Zdroj: Matričný úrad Dubodiel



Zdroj: Matričný úrad Dubodiel

Veková štruktúra obyvateľstva v % v roku 2017



Zdroj: Matričný úrad Dubodiel

Počet obyvateľov v predproduktívnom veku – do 18 rokov – **145**

Počet obyvateľov v produktívnom veku – od 18 do 60 rokov – **606**

Počet obyvateľov v poproduktívnom veku – nad 60 rokov – **204**

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 2017 boli podľa podkladov z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny v Trenčíne evidovaných v obci priemerne 2 dlhodobo nezamestnané osoby 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 jeden uchádzač o zamestnanie v rámci príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa § 50j zákona č. 5/2004 v z.n.p. Vývoj nezamestnanosti: Obec Dubodiel sa bude snažiť naďalej využívať príspevky ÚPSVaR, a tým prispievať k všeobecnému rozvoju obce.

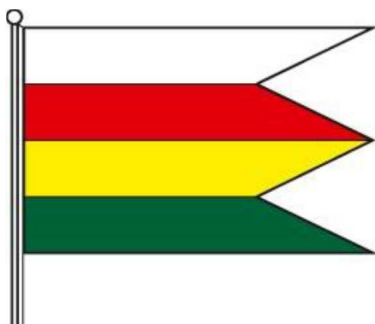
5.4 Symboly obce

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, Judinyh 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 2017 bol nasledovný: ZŠ – 28 žiakov a MŠ – 21 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. Taras Odynak
- ☐ Zubná lekárka – MUDr. Ľubica Bártová, MUDr. Ján Bárta

V zdravotníckej ambulancii v Dubodiele ordinuje MUDr. Odynak 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 2017 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.

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 2017 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 zveľďovaní 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 2017. Obec v roku 2017 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 2017 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 2017 predpokladal celkové príjmy vo výške 485 862,00 EUR a celkové výdavky vo výške 485 725,00 EUR. Celkový rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako prebytkový, prebytok vo výške 137,00 EUR.

Bežný rozpočet bol zostavený:

- bežné príjmy vo výške 410 862,00 EUR (z toho predpokladané vlastné príjmy ZŠ s MŠ Dubodiel pre rok 2017 vo výške 5 082,00 EUR),
- bežné výdavky Obce Dubodiel a ZŠ s MŠ Dubodiel boli vo výške 328 265,00 EUR.

Kapitálový rozpočet sa skladal:

- kapitálové príjmy boli rozpočtované vo výške 75 000,00 EUR,
- kapitálové výdavky boli rozpočtované pre rok 2017 v sume 120 200,00 EUR.

Finančné operácie tvorili:

- príjmové finančné operácie neboli rozpočtované,

- výdavkové finančné operácie boli rozpočtované vo výške 28 260,00 EUR. Zahŕňali splátky úverov z Prima banky, a. s.; č. 04/066/07 a splácanie úveru ŠFRB.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017, ktorý bol schválený Obecným zastupiteľstvom v Dubodiele dňa 12. 12. 2016 uznesením č. 48/2016.

V zmysle zákona č. 334/2007 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa Zákon o obecnom zriadení, poslanci na zasadnutí dňa 12. 12. 2016 uznesením č. 48/2016 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 2017

Por. číslo	Dátum zmeny rozpočtu	Zmena rozpočtu rozpočtovým opatrením schválená uznesením číslo - rozpočtové opatrenie podľa § 14 ods. 2 písm. a) b) c)
1.	31. 01. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
2.	30. 03. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
3.	26. 05. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
4.	31. 05. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
5.	30. 06. 2017	Rozhodnutie starostu č. 1/2017, Uznesenie č. 11, 22/2017
6.	03. 07. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
7.	24. 07. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
8.	25. 08. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
9.	28. 09. 2017	Uznesenie č. 31/2017
10.	02. 10. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
11.	30. 10. 2017	Uznesenie č. 61/2017
12.	31. 10. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
13.	02. 11. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
14.	03. 11. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
15.	13. 12. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
16.	15. 12. 2017	Úprava rozpočtu – prenesené kompetencie
17.	30. 12. 2017	Rozhodnutie starostu č. 2/2017, uznesenie č. 31/2017

18.	31. 12. 2017	Uznesenie č. 4/2018- konečná úprava rozpočtu
-----	--------------	--

Schválený rozpočet a rozpočet po poslednej zmene k 31. 12. 2017 bol nasledovný:

	Rozpočet k 1. 1. 2017	Rozpočet skutočnosť k 31. 12. 2017
Príjmy celkom	485 862,00	828 966,96
z toho:		
bežné príjmy	405 780,00	428 813,22
kapitálové príjmy	75 000,00	319 475,00
finančné príjmy	0,00	71 812,42
príjmy RO - ZŠ s MŠ	5 082,00	8 866,32
Výdavky celkom	485 725,00	752 113,21,
z toho:		
bežné výdavky	198 146,00	202 996,45
kapitálové výdavky	129 200,00	342 167,34
finančné výdavky	28 260,00	58 159,13
výdavky RO - ZŠ s MŠ	130 119,00	148 790,29
Rozpočet obce - prebytok	+ 137,00	+ 76 853,75

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. 2017 (skutočnosť) sa posudzovalo voči rozpočtu k 01. 01. 2017. 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 2017 žiadne záruky právnickým ani fyzickým osobám.

7.1. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
485 862,00	828 966,96	170,62%

1. Príjmy bežného rozpočtu- obec

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
405 780,00	428 813,22	105,68%

Bežné príjmy obce boli rozpočtované k 01. 01. 2017 vo výške 405 780,00 EUR, skutočné plnenie k 31. 12. 2017 bolo vo výške 428 813,22 EUR, ide o plnenie na úrovni 105,68%. Bežné príjmy v roku 2017 sú v porovnaní s rokom 2016 o 11 455,84 EUR vyššie. Je to predovšetkým z dôvodu poukázania vyššieho výnosu dane z príjmov. Skutočné bežné príjmy obce boli v roku 2016 vo výške 417 357,38 EUR.

1. 1. Bežné príjmy – daňové

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
283 810,00	295 736,33	104,20

a) výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Obec pre rok 2017 rozpočtovala výnos dane vo výške 240 600,00 EUR. K 31. 12. 2017 boli poukázané finančné prostriedky z MF SR vo výške 254 185,00 EUR, čo predstavuje 105,65% voči schválenému rozpočtu. V roku 2017 bol výnos dane o 10 260,21 EUR vyšší ako v roku 2016. Skutočné plnenie výnosu dane bolo v roku 2017 vo výške 254 185,00 EUR.

b) daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 27 205,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 v sume 25 851,07 EUR, čo je 95,02% plnenie. Skutočné príjmy dane z pozemkov boli vo výške 19 438,00 EUR, dane zo stavieb 6 355,97 EUR a dane z bytov vo výške 57,10 EUR.

Plnenie dane z nehnuteľností bolo v roku 2016 vo výške 25 595,86 EUR, čo je o 255,21 EUR menej ako v roku 2017.

c) daň za psa

Daň za psa bolo rozpočtovaná vo výške 690,00 EUR, skutočnosť bola vo výške 685,00 EUR, čo predstavuje 99,28% plnenie rozpočtu. Skutočné plnenie za rok 2016 bol vo výške 685,00 EUR.

d) daň za hracie prístroje

Daň za hracie prístroje bola rozpočtovaná vo výške 65,00 EUR. V platnosti je zmluva so spoločnosťou SYNOT TIP a skutočný príjem za uvedené daňové príjmy bol vo výške 114,83 EUR.

e) daň za užívanie verejného priestranstva

Pre rok 2017 boli v rámci dane za užívanie verejného priestranstva rozpočtované finančné prostriedky vo výške 350 EUR, skutočný príjem bol vo výške 320,10 EUR, čo predstavuje 91,46% plnenie.

f) poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Príjmy za komunálny odpad boli rozpočtované vo výške 14 800,00 EUR a skutočné plnenie bolo vo výške 14 566,53 EUR, čo znamená 98,42% plnenie. Výška neuhradených poplatkov za KO za rok 2017 je 45,00 EUR. V roku 2016 bol príjem poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 14 707,02 EUR, čo je o 126,69 EUR viac ako v roku 2017.

1. 2. Bežné príjmy – nedaňové

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
50 190,00	54 067,83	107,73

a) príjmy z vlastníctva majetku (z prenájmu)

Z rozpočtovaných 26 540,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 23 866,68 EUR, čo je 89,93% 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 2017 o 581,50 EUR menej, a to najmä z dôvodu nižšieho nájomného za multifunkčné ihrisko posilňovne, ktorá bola v rekonštrukcii.

b) administratívne poplatky

Zahrňame u administratívne poplatky a správne poplatky. Z rozpočtovaných 1 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2017 vo výške 1198,50 EUR, čo je 66,58%.

c) pokuty, penále a iné sankcie

Obec Dubodiel k 01. 01. 2017 nerozpočtovala príjmy z pokút a iných sankcií. V priebehu roka 2017 neboli obci poukázané žiadne pokuty.

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

V tejto ekonomickej kategórii účtujeme poplatok za vodu, rozhlas, dopravu, za zriadenie vodovodnej prípojky, za likvidáciu použitého oleja a pod. Celkové rozpočtované príjmy boli vo výške 21 820,00 EUR a skutočné plnenie bolo vo výške 22 698,70 EUR, čo plnenie na úrovni 104,03%.

Poplatok za vodu bol rozpočtovaný vo výške 21 447,00 EUR, skutočné plnenie bolo vo výške 21 092,11 EUR, ide o plnenie 98,35%. V roku 2016 boli príjmy a platby z nepriemyselného a náhodného vlastníctva vo výške 24 916,35 EUR. V roku 2017 bol tento príjem o 2 217,65 EUR nižší.

e) z vkladov

Úroky z vkladov boli na začiatku roka rozpočtované vo výške 30,00 EUR. Skutočné plnenie bolo v sume 71,10 EUR.

f) iné nedaňové príjmy

V priebehu roka 2017 obec dosiahla iné nedaňové príjmy vo výške 6 232,85 EUR. Ide o príjmy z dobropisov – preplatok z Biomasy Kysucký Lieskovec za teplo z roku 2016, preplatok za plyn a el. energiu a preplatok z ročného zúčtovania zdravotného poistenia za rok 2016.

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

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
71 780,00	79 009,06	110,07

Obec prijala granty a transfery zo ŠR na financovanie bežných výdavkov vo výške 79 009,06 EUR. Granty a transfery boli účelovo viazané a všetky boli použité v súlade s určeným účelom. Z rozpočtovaných grantov a transferov vo výške 71 780,00 EUR bol skutočný príjem na úrovni 79 009,06 EUR, čo predstavuje 110,07% plnenie. Vo výške 1 983,92 EUR bol obci poukázaný príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny Trenčín, ktorý bol poskytnutý V rámci § 50j Zákona o službách zamestnanosti – zamestnanie znevýhodneného uchádzača o zamestnanie.

Dotácie v rámci preneseného výkonu štátnej správy na úseku školstva boli v plnej výške poukázané na ZŠ s MŠ Dubodiel.

Prehľad dotácií zo ŠR:

AÚ	Účel	Skutočnosť v EUR	Poskytovateľ
357 01	Prenesené kompetencie ZŠ	68 418,52	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 02	Vzdelávacie poukazy ZŠ	857,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 03	Príspevok na učebnice ZŠ	14,00	OÚ Trenčín - odbor školstva
357 04	Voľby do VÚC	568,30	OÚ Trenčín-organizačný odbor
357 05	Dotácia pre DHZ Dubodiel	3 000,00	Dobrovoľná požiarna ochrana SR
357 06	Dotácia - matrika	1 932,48	Ministerstvo vnútra SR
357 07	Dotácia - register obyvateľstva	311,52	Ministerstvo vnútra SR
357 08	Príspevok na dobrovoľnícku službu	6,64	ÚPSVaR Trenčín
357 09	Dotácia- stavebný poriadok	877,92	Ministerstvo DVaRR SR
357 16	Dotácia ÚPSVaR-50j	2 620,70	ÚPSVaR Trenčín
357 11	Dotácia ŽP	88,22	Ministerstvo vnútra SR
357 12	Dotácia na MK	40,78	OÚ Trenčín - odbor cestnej dopravy
357 14	Dotácia MŠ - predškola	1 359,00	OÚ Trenčín-odbor školstva
357 15	Dotácia - register adries	48,40	Ministerstvo vnútra SR
357 17	Dotácia – škola v prírode	2 600,00	ÚPSVaR Trenčín
357 18	Dotácia - odchodné	174,20	OÚ Trenčín-odbor školstva
357 19	RZZP PK	460,44	VŠZP
	SPOLU	83 012,37	

2. Príjmy kapitálového rozpočtu

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
75 000,00	319 475,00	425,97

Obec Dubodiel rozpočtovala k 01.01.2017 príjmy z predaja pozemkov vo výške 75 000,00 EUR, nakoľko bola plánovaná IBV Za školou. Skutočné plnenie k 31.12.2017 bolo vo výške 319 475,00 EUR, čo predstavuje 425,97% plnenie.

3. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
0,00	71 812,42	--

Prehľad príjmových fin. operácií v EUR

Finančná operácia	Suma v EUR	Popis účelu
Z rezervného fondu	40 874,28	Financovanie IP a havarijných stavov

Do finančných operácií bol zaradený prebytok hospodárenia za rok 2016, ktorý vznikol z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu po vykrytí schodku finančných operácií. Finančné prostriedky Rezervného fondu boli v roku 2017 použité na základe uznesení obecného zastupiteľstva (bod 5).

4. Príjmy rozpočtovej organizácie – ZŠ s MŠ Dubodiel

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
5 082,00	8 866,32	174,47

Pre rok 2017 boli rozpočtované vlastné príjmy zriadenej rozpočtovej organizácie vo výške 5 082,00 EUR, skutočné plnenie bolo vo výške 8 866,32 EUR, t. j. plnenie na úrovni 174,47%.

Vlastné príjmy ZŠ s MŠ Dubodiel:

- poplatky MŠ 1 728,00 EUR
- poplatky ŠKD 1 295,00 EUR
- réžia zo ŠJ 4 376,29 EUR
- z vratiek RZZP 2016 460,44 EUR
- z vratiek RZZP 2017 1 006,59 EUR

ZŠ s MŠ Dubodiel nemala v roku 2017 žiadne kapitálové príjmy.

7.2. ROZBOR ČERPANIA VÝDAVKOV ZA ROK 2017

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
485 725,00	752 113,21	154,84

1. Bežné výdavky – obec

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
198 146,00	202 996,45	102,45

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

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

Z rozpočtovaných 57 638,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 55 778,71 EUR, čo je čerpanie na úrovni 96,77%. 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 VÚC.

b) poistné a príspevok do poisťovni (620)

Z rozpočtovaných 20 178,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12. 2017 vo výške 21 382,95 EUR, čo je 105,97% čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného na zdravotné poistenie a sociálne zabezpečenie za zamestnávateľa a príspevky na DDS.

c) tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných 104 776,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 110 585,13 EUR, čo predstavuje 105,54% čerpanie. Ide o všetky prevádzkové výdavky obce ako sú napr. cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, stravovanie, prídel do sociálneho fondu, nájomné, ostatné tovary a služby.

d) bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných 6 754,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 10 788,32 EUR, čo je plnenie na úrovni 159,73%. Patria sem výdavky na členské, dotácie pre dobrovoľný hasičský zbor, telovýchovnú jednotu, stolnotenisový klub, 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 8 800,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 4 461,34 EUR, plnenie na úrovni 50,70%. Ide o úroky z úveru Komunál vedený v Prima banke, a.s. vo výške 1 842,71 EUR, a úroky z úveru ŠFRB vo výške 2 618,63 EUR.

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
129 200,00	342 167,34	264,84

Prehľad kapitálových výdavkov:

Investičné akcie v EUR	schválený rozpočet	skutočnosť
Rekonštrukcia ver. budovy č.34 - pošta	0,00	3 000,00
Rekonštrukcia MK „K ihrisku“	0,00	33 140,89
Rozvoj bývania - časť Za školou	75 000,00	306 026,45
Zmeny a doplnky k ÚPN	4 000,00	0,00

Rekonštrukcia obecného úradu	700,00	0,00
Rekonštrukcia autobus.zastávok v obci	3 000,00	0,00
Rekonštrukcia MK Závršie	32 000,00	0,00
Rekonštrukcia obec.vodovodu	2 000,00	0,00
Rekonštrukcia ver.osvetlenia	10 500,00	0,00
Stavebné úpravy KD	2 000,00	0,00
SPOLU	129 200,00	342 167,34

Obec Dubodiel realizovala v roku 2017 tieto investičné akcie:

- rek. ver. budovy č. 34 z RF – 3 000,00 EUR
- rek. MK K ihrisku vo výške 33 140,89 EUR,
- rozvoj bývania časť Za školou vo výške 306 026,45 EUR,

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
28 260,00	58 159,13	205,80

Z rozpočtovaných 28 260,00 EUR na splácanie istiny prijatých úverov a splácanie úveru z Prima banky bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2017 vo výške 58 159,13 EUR. Ide o splácanie úveru ŠFRB – 13 699,13 EUR, splácanie úveru Komunál č. 04/066/07 vo výške 14 460 EUR. Suma 30 000,00 EUR bola vrátená finančná zábezpeka subjektom zapojených do verejného obstarávania na projekte IBV Za školou.

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

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31. 12. 2017	% plnenia
130 119,00	148 790,29	114,35

Skutočné plnenie rozpočtu ZŠ s MŠ Dubodiel k 31. 12. 2017 bolo 148 790,29 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

2018 si rozpočtová organizácie presunula nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 2 421,50 EUR.

Číslo FK	Názov FK	Rozpočet schválený	Rozpočet skutočnosť	% plnenia
09.1.2.1	Základná škola	59 816,00	68 536,40	114,58
09.1.1.1	Materská škola	39 162,00	43 412,24	110,85
09.5.0	Školský klub detí	7 324,00	8 427,59	115,07
09.6.0.2	Školská jedáleň	23 817,00	28 414,06	119,30
	SPOLU	130 119,00	148 790,29	114,35

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

7.3. POUŽITIE PREBYTKU ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA **ZA ROK 2017**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31. 12. 2017
Bežné príjmy obec	428 813,22
Bežné príjmy RO	8 866,32
Bežné príjmy spolu	437 679,54
Bežné výdavky obec	202 996,45
Bežné výdavky RO	148 790,29
Bežné výdavky spolu	351 786,74
Bežný rozpočet	+85 892,80
Kapitálové príjmy obec	319 475,00
Kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové príjmy spolu	319 475,00
Kapitálové výdavky obec	342 167,34
Kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	342 167,34
Kapitálový rozpočet	-22 692,34
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	63 200,46
Vylúčenie z prebytku	2 421,50
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	60 778,96
Príjmové finančné operácie	71 812,42
Výdavkové finančné operácie	58 159,13
Rozdiel finančných operácií	+ 13 653,29

PRÍJMY SPOLU	828 966,96
VÝDAVKY SPOLU	752 113,21
Hospodárenie obce	76 853,75
Vylúčenie z prebytku	2 421,50
Upravené hospodárenie obce	+74 432,25

Výsledkom hospodárenia za rok 2017 je podľa Výkazu ziskov a strát – zisk vo výške 44 225,44 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 2017 Obec Dubodiel dosiahla **prebytok hospodárenia vo výške 60 778,96 EUR** (ide o rozpočtový výsledok hospodárenia).

Celkové príjmy bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy	757 154,54
Celkové výdavky bežného a kapitálového rozpočtu obce a školy	- 693 954,08
Nevyčerpané prostriedky z roku 2017	-2 421,50
Celkový výsledok hospodárenia - prebytok	+ 60 778,96

Prebytok rozpočtu v sume 60 778,96 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 prebytok v sume + 13 653,29 EUR.

Finančné operácie:

- príjmové 71 812,42 EUR

- výdavkové	58 159,13 EUR
prebytok	13 653,29 EUR

Prebytok hospodárenia 60 778,96 EUR

prebytok finančných operácií + 13 653,29 EUR

Prevod do Rezervného fondu 74 432,25 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu Rezervného fondu za rok 2017 vo výške 74 432,25 EUR.

7. 4 ROZPOČET NA ROKY 2018 – 2020

	Skutočnosť k 31.12.2017	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet 2019	Rozpočet 2020
Príjmy celkom	828 966,96	411 549,00	411 403,00	413 800,00
z toho:				
bežné príjmy	428 813,22	405 899,00	406 053,00	408 600,00
kapitálové príjmy	319 475,00	0,00	0,00	0,00
finančné príjmy	71 812,42	0,00	0,00	0,00
Príjmy ZŠ s MŠ	8 866,32	5 650,00	5 350,00	5 200,00

Výdavky celkom	752 113,21	411 438,00	410 512,00	413 800,00
z toho:				
bežné výdavky	202 996,45	196 757,00	205 840,00	208 740,00
kapitálové výdavky	342 167,34	53 500,00	39 500,00	38 500,00
finančné výdavky	58 159,13	28 260,00	28 360,00	28 360,00
Výdavky ZŠ s MŠ	148 790,29	132 921,00	136 812,00	138 200,00

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

8.1 Majetok

za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Predpoklad na rok 2018
Majetok spolu	1 325 533,14	1 317 977,81	1 338 841,33

Neobežný majetok spolu	1 242 423,89	1 194 830,83	1 294 441,33
z toho:			
Dlhodobý nehmotný majetok	687,50	20,82	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 241 736,39	1 194 810,01	1 294 441,33
Dlhodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
Obežný majetok spolu	81 977,88	122 174,86	42 500,00
z toho:			
Zásoby	999,48	758,57	1 000,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	1 620,20	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	688,59	0,00
Krátkodobé pohľadávky	5 888,54	5 869,77	15 000,00
Finančné účty	75 089,86	113 237,73	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	1 131,37	972,12	1 900,00

8.2 Zdroje krytia

za konsolidovaný celok

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Predpoklad na rok 2018
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 325 533,14	1 317 977,81	1 338 841,33
Vlastné imanie	401 992,94	446 839,97	400 365,87
z toho:			
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	401 992,94	402 021,00	400 365,87
Záväzky	391 481,56	372 285,66	366 475,46
z toho:			
Rezervy	893,57	1 000,00	1 400,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	489,49	2 421,50	0,00
Dlhodobé záväzky	277 343,49	263 920,33	264 105,49
Krátkodobé záväzky	32 097,04	38 745,86	32 000,00
Bankové úvery a výpomoci	80 657,97	66 197,97	68 969,97
Časové rozlíšenie	532 058,64	498 852,18	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 2017.
- 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. 2016	Zostatok k 31. 12. 2017
Pohľadávky do lehoty splatnosti	5 888,54	6 558,36
Pohľadávky po lehote splatnosti	5 830,68	0,00
spolu	11 719,22	6 558,36

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. 2017 boli v rámci konsolidovaného celku vykázané pohľadávky v materskej aj dcérskej účtovnej jednotke.

8.4 Závazky

Za konsolidovaný celok

Závazky	Zostatok k 31. 12. 2016	Zostatok k 31. 12. 2017
Závazky do lehoty splatnosti	309 440,53	302 666,19
Závazky po lehote splatnosti	0,00	0,00
spolu	309 440,53	302 666,19

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 38 745,86 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 2017).

zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov – záväzky voči ŠFRB, z prijatej zábezpeky a zo sociálneho fondu v celkovej výške 54 989,37 EUR.

zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov – záväzky voči ŠFRB vo výške 208 930,96 EUR.

9. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK ZA 2017 - VÝVOJ NÁKLADOV A VÝNOSOV ZA KONSOLIDOVANÝ CELOK

Názov	Skutočnosť k 31. 12. 2016	Skutočnosť k 31. 12. 2017	Predpoklad na rok 2018
Náklady	426 306,44	768 054,74	446 435,00
50 - Spotrebované nákupy	91259,02	83 939,16	87 000,00

51 - Služby	57503,48	62 535,88	43 000,00
52 - Osobné náklady	201242,22	214 816,95	215 000,00
53 - Dane a poplatky	299,58	176,88	200,00
54 - Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	1689,63	330 662,03	12 000,00
55 - Odpisy, rezervy a OP s prevádzk. a fin.činnosti a čas.rozlišenia	63238,56	65 505,40	66 000,00
56 - Finančné náklady	9064,76	8 405,00	11 230,00
58 - Náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	2000,00	2 000,00	12 000,00
59 - Dane z príjmov	9,19	13,44	5,00
Výnosy	473 513,76	812 873,71	466 758,40
60 - Tržby za vlastné výkony a tovar	47 788,71	48 787,86	50 000,00
63 - Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	286 563,61	296 886,83	249 000,00
64 - Ostatné výnosy	25 614,75	349 060,34	51500,00
65 - Zúčtovanie rezerv a OP z prevádzk. a fin.činnosti a zúčt.čas.rozlišenia	1804,59	6 724,25	1250,00
66 - Finančné výnosy	48,80	71,10	8,40
67- Mimoriadne výnosy	0,00	0,00	0,00
69 - Výnosy z transferov a rozpočt.príjmovv obciach....	111 693,30	111 343,33	115 000,00
Hospodársky výsledok (+ kladný HV, - záporný HV)	47207,32	44 818,97	20 323,40

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 2017 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 69 978,30 EUR. Podrobný rozpis uvádzame v časti 7.1 Rozbor plnenia príjmov za rok 2017.

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 o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce – "Podpora a rozvoj futbalu v obci Dubodiel v roku 2017"	2 000 EUR	2 000 EUR

10.3 Významné investičné akcie v roku 2017

Najvýznamnejšie investičné akcie realizované v roku 2017 :

- rek. ver. budovy č. 34 z RF – 3 000,00 EUR
- rek. MK K ihrisku vo výške 33 140,89 EUR,
- rozvoj bývania časť Za školou vo výške 306 026,45 EUR.

10.4 Predpokladaný vývoj činnosti v roku 2018

Predpokladané investičné akcie realizované v budúcom roku :

- ☐ rekonštrukcia miestnych komunikácií
- ☐ stavebné úpravy kultúrneho domu,
- ☐ začatie procesu prípravy IBV Galanda.

10.5 Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po 31. 12. 2017 nenastali v rámci konsolidovaného celku také udalosti a skutočnosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2017.

10.6 Významné riziká a neistoty, ktorým je účtovná jednotka vystavená

Obec Dubodiel nevedie žiadny súdny spor.

V Dubodiele, dňa 13. júna 2018

Ing. Stanislava ŠEVCEHOVÁ
zodpovedná osoba za vypracovanie

Mgr. Anton PRECHÁDZKA
starosta obce

Prílohy:

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