ZÁVEREČNÝ ÚČET
OBCE HRABUŠICE
za rok 2017

Vypracoval: Lučivjanská

V Hrabušiciach, 18.5.2018

Schválil: PaedDr. Jana Skokanová

starostka obce

OBSAH Záverečného účtu:

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017
4. Informácia o výnosoch a nákladoch za rok 2017
5. Výsledok hospodárenia za rok 2017
6. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy
8. Zmluvy so štátnymi fondmi
9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2017
11. Podnikateľská činnosť obce k 31.12.2017
12. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
13. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce za rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce 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 obce a jej rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ Hrabušice na rok 2017 bol zostavený ako prebytkový.
Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.
Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.
Programový rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 13.4.2011 uznesením č. 71/4/2011.

Rozpočet obce na roky 2017,2018,2019 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7.12.2016, uznesením č. 288/12/2016.
Zmeny rozpočtu boli vykonané v zmysle schválených rozpočtových opatrení, ktoré schválilo Obecné zastupiteľstvo a to:

1. rozpočtové opatrenie č. 1 schválené dňa 26.4.2017 uznesením č. 316/4/2017

1. rozpočtové opatrenie č. 2 schválené dňa 27.9.2017 uznesením č. 346/9/2017
2. rozpočtové opatrenie č. 3 schválené dňa 27.11.2017 uznesením č. 367/11/2017.

Rozpočtové hospodárenie obce vrátane príjmov a výdavkov ZŠ s MŠ Hrabušice

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	**2 783 477,00**	**3 041 031,50**
z toho :		
Bežné príjmy	**2 286 566,00**	**2 508 720,50**
Kapitálové príjmy	478 911,00	494 311,00
Finančné príjmy	18 000,00	38 000,00
Výdavky celkom	**2 770 647,00**	**2 985 621,50**
z toho :		
Bežné výdavky	2 117 364,00	2 151 042,00
Kapitálové výdavky	563 907,00	745 203,50
Finančné výdavky	89 376,00	89 376,00
Účtovný prebytok/schodok hospodárenia Obce a ZŠ s MŠ Hrabušice	**12 830,00**	**55 410,00**
Prebytok/schodok hospodárenia obce a ZŠ s MŠ po vylúčení finančných operácií	**84 206,00**	**106 786,00**

Výsledok hospodárenia rozpočtový, je to rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu. Obec Hrabušice mala rozpočtový výsledok hospodárenia vo výške + 106 786,- €, čo predstavuje prebytok schváleného a upraveného rozpočtu.

Skutočnosť plnenia rozpočtu za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 378 188,70
z toho : bežné príjmy obce	2 353 768,53
Z toho: bežné príjmy ZŠ s MŠ Hrabušice	24 420,17 €
Bežné výdavky spolu	2 065 162,63
z toho : bežné výdavky obce	909 022,94
Z toho: bežné výdavky ZŠ s MŠ Hrabušice	1 156 139,69
Sumar bežného rozpočtu	313 026,07
Kapitálové príjmy spolu	20 565,43
z toho : kapitálové príjmy obce	20 565,43
Z toho: kapitálové príjmy ZŠ s MŠ Hrabušice	0,00
Kapitálové výdavky spolu	231 618,61
z toho : kapitálové výdavky obce	*228 918,71*
Z toho: kapitálové výdavky ZŠ s MS Hrabušice	*2 699,90*
Sumar kapitálového rozpočtu	-211 053,18
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu spolu	**101 972,89**
Vylúčenie z prebytku	63 103,19
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	**38 869,70**
Príjmové operácie spolu:	**38 099,17**
Z toho: Príjmové finančné operácie obce	*38 099,17*
Príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ Hrabušice	*0,00*
Výdavkové finančné operácie spolu:	*91 439,04*
Výdavkové finančné operácie obce	*91 439,04*
Výdavkové finančné operácie ZŠ s MŠ Hrabušice	*0,00*
Sumar finančných operácií	**-53 339,87**
CELKOVÉ PRÍJMY SPOLU	2 436 853,30
CELKOVÉ VÝDAVKY SPOLU	2 388 220,28
ÚČTOVNÝ PREBYTOK	48 633,02
Hospodárenie obce po vylúčení fin. operácií	**101 972,89**
Vylúčenie z prebytku	63 103,19
Upravené hospodárenie obce a ZŠ s MŠ Hrabušice	**38 869,70**

Prebytok rozpočtu v sume 38 869,70 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Prebytok rozpočtového hospodárenia bol použitý na úhradu návratných zdrojov financovania, t. j. na splátky úverov obce.

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 na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, sa z **prebytku vylučujú:** nevyčerpané prostriedky **zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 63 103,19 EUR, a to na : prenesený výkon v oblasti školstva v sume 59 214,05 EUR

a) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu školského stravovania na stravné a réžiu podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 2 479,20 EUR,ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
b) Nevyčerpané prostriedky z rozpoč. Účtu školského stravovania na stravné a réžiu ZŠ s MŠ Hrabušice: 2 974,15 EUR, za ŠZŠ Hrabušice: 914,99 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za r. 2017 vo výške: 0,00 EUR z dôvodu použitia prebytku hospodárenia použiť na úhradu návratných zdrojov financovania.

2. Rozbor plnenia príjmov obce a ZŠ s MŠ Hrabušice za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 041 031,50 €	**2 436 853,30 €**	**80,13 %**

1) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 067 854,00 €	1 067 947,54 €	100,0087 %

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 956 766,50 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 829 805,87 €, čo predstavuje plnenie na 86,73 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 77 154,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2016 vo výške 77 128,42 €, čo činí 99,97 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 55 378,89 €, dane zo stavieb boli vo výške 21 631,96 € a dane z bytov vo výške 117,57 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 77 128,42 €. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 2 708,55 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 700,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 756,73 €. Čo je 108,10 %

e) Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 17 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 17 215,0 €. Čo je 98,37 % plenenie.

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 29 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 29 385,76 €. Čo je 101,33 % plnenie.

Bežné príjmy - nedaňové príjmy obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 369 114,00	1 379 182,26	100,73

a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 220 988,00 € bol skut. príjem k 31.12.2017 vo výške 212 741,55 €, čo je 96,27 % plnenie. Ide o:

- príjem z prenajatých pozemkov vo výške 3 938,64 €
- príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške 33 543,41 €
- Príjem za vstupné do roklín Slovenského raja – za použitie rebríkov vo výške: 175 259,50 €

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky : Z rozpočtovaných 12 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 10 938,80 €, čo je 91,16 % plnenie., v tom príjmy za správne poplatky: 10 738,80 €, príjmy za výherné hracie automaty: 200,- €

- *Pokuty a penále:* Z rozpočtovaných 100,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 530,00 €, to je 530 %.
- *Platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb:* Z rozpočtovaných 26 240 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 22 828,36 €, čo je 87 % plnenie.
- *Príjem z predaja prebytočného majetku nebol rozpočtovaný, skutočný príjem činil:* 2.200 €. – príjem za predaj FIAT Doblo.
- *Poplatky za stočné:* Z rozpočtovaných 31.192,- € € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 37 533,28 €, čo je 120,33 % plnenie.

c) Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 20,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 36,89 €, čo je 184,45 % plnenie.

d) Iné nedaňové príjmy

Príjmy od fyzických osôb boli rozpočtované vo výške: 9 620,-€, skutočný príjem k 31.12.2017 činil: 13 145,13 €, čo je 136,64 %. plnenie, v tom:

- Príjem zo splátok za elektrickú prípojku (Ján Šarišský): 210,- €
- Príjem od účastníkov Cyklomaratónu: 9 479,70 €
- Vrátky za nedoplatky na nájomnom z min. roku od občanov v 15 B.J. 3.455,43 €

Prijaté granty a transfery:

1. Príjem z preneseného výkonu štátnej správy bol rozpočtovaný príjem vo výške: 57 950,-€, skutočné plnenie bolo vo výške: 39 224,57 €, v tom:
   - Príjem na osobitného príjemcu a prídavky na deti: 38 644,40 €,
   - Príjem dotácie na výkon osobitného príjemcu: 580,17 €

2. Príjem zo štátneho účelového fondu: rozpočtovaný príjem 70.000,-€, skutočné plnenie vo výške: 98.216,81 €, čo je 140,31 % plnenie, v tom:
   - Príjmy z ÚPSVaR na aktivačné práce a projekty na zamestnanosť, šanca na zamestnanie a iné vo výške: 93 707,79 €
   - Príjem od zo štátneho rozpočtu od Ministerstva vnútra SR výkon projektu "Terénna sociálna práca v obci" rozpočtovaný príjem 32.010,-€, skutočné plnenie vo výške: 4 509,02 €, čo je 14,08 % plnenie

3. Príjem z rozpočtu VÚC: rozpočtovaný príjem: 956 766,50,-€, skutočné plnenie vo výške: 829 805,87€, čo je 86,73 % plnenie, v tom:
   - Príjem od Ministerstva vnútra na prenesené kompetencie školstva
   - Príjem od Ministerstva vnútra na prenesené kompetencie matriky, registra adries, evidencie obyvateľstva, na úhradu nákladov na voľby, na životné prostredie, úsek dopravy, údržbu vojnových hrobov, na dobrovoľnej požiarnej ochrany – viď rozpis príjmov grantov a transferov z rozpočtu VÚC nižšie:

Rozpis príjmov grantov a transferov z rozpočtu VÚC:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov :	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4) Vrátené späť
Ministerstvo vnútra	Školstvo – na bežné výdavky	**864 980,95 €**	**833 430,25 €**	**361 550,70 €**
Ministerstvo vnútra	Školstvo – na kapitálové výdavky	**0,00 €**	**0 €**	**0,00 €**
Ministerstvo vnútra BA	Úsek vedenia matriky	**4 204,14 €**	**4 204 14 €**	**0 €**
Ministerstvo vnútra BA	Úsek evidencie občanov	**814,77 €**	**814,77 €**	**0 €**
Ministerstvo vnútra BA	Úsek registra adries	**48,40 €**	**48,40 €**	**0 €**
MDVaRR SR Bratislava	Úsek stavebného poriadku	**2 296,17 €**	**2 296,17 €**	**0 €**
MDVaRR Bratislava	Na úsek dopravy	**106,66 €**	**106,66 €**	**0 €**
Okresný úrad, ŽP KE	Na starostlivosť o životné prostredie	**197,- €**	**197, €**	**0 €**
Ministerstvo vnútra,	Údržba vojnové hrobov	**75,- €**	**75, €**	**0 €**
Ministerstvo vnútra BA	Na voľby do VÚC	**1 232,70 €**	**1 008,13 €**	**224,57 €**
Ministerstvo vnútra BA	Na výstavbu detského ihriska	**15 400,- €**	**15 400,- €**	**0 €**
Dobrovoľná požiarna ochrana	Dotácia pre Dobrovoľný hasičský zbor Hrabušice	**3 000,-€**	**3 000,-€**	**0 €**
Nadácia Ekopolis	Dotácia na zriadenie náučného chodníka v Slovenskom raji	**2 500,-**	**2 500,-**	**0 €**

Prijaté granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Rozdiel medzi prijatými a použitými finančnými prostriedkami z MV na voľby boli vrátené na účet Ministerstva vnútra Bratislava.
Granty a transfery sú účelovo viazané a nedajú sa použiť na iný účel. Transfery, ktoré sú prideľované na delimitované kompetencie každoročne, boli začlenené do schváleného rozpočtu. Ide o transfer na prenesený výkon v školstve, v stavebnom poriadku, ochrany prírody, matriku, register obyvateľstva, register adries, osobitný príjemca.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 100,-	13 480,71	1 225,52

Ostatné príjmy, v tom:

- *Výťažok z lotérií a iných podobných hier:* Z rozpočtovaných 500,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 182,67 €, čo je 36,53 % plnenie.

- Vrátky zo zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne – rozpočtované 0,-€, skutočný príjem: 215,07 €.

- Príjmy za pohľadávok minulých období ako príjmy z nájmu a inkasa z min. rokov – rozpočtované: 9 620,€, skutočné plnenie: 13 145,13 €, čo je 136,64 % plnenie.

4) Kapitálové príjmy obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
494 311,-	20 565,43	4,16

a) Príjem z predaja pozemkov:
Z rozpočtovaných 200,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 5.165,43 € čo je 2582,71 % plnenie.

b) Tuzemské kapitálové granty:

Z rozpočtovaných 15 400,- € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 15 400,- € čo je 100 % plnenie – ide o príjem kapitálového transferu na výstavbu detského ihriska.

Z rozpočtovaných 478 711,€ € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 0,- € čo je 0 % plnenie – ide o príjem kapitálového transferu na výstavbu zberného dvora.

5) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
38 000,-	38 099,17	100,26

- Celkom rozpočtované: 38 000,-€, skutočnosť príjmových fin. operácií: 38 099,17,- €, percento plnenia: 100,26 % - ide o prevod prostriedkov obce z predchádzajúceho roka

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 985 621,50	2 388 220,28	79,99
tom: obec: 1 831 193,50	1 229 380,69	67,13
V tom: ZŠ s MŠ : 1 154 428,-	1 158 839,59	100,38
Mimo rozpočtu: ŠZŠ: 1 700,-	1 660,00	98

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 151 042,00	**2 065 162,63 €**	**96,00**
V tom: obec: 999 314,00 €	**909 022,94 €**	**90,96**
V tom: ZŠ s MŠ : 1 151 728,00 €	**1 156 139,69 €**	**100,38**
v tom: Špec. ZŠ: 1 680,- €	**1 660,00 €**	**98**

Výdavky - v tom :

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skut. k 31.12.2017
1.1	Manažment obce – správa OcÚ, komunitné centrum, ochrana pred požiarmi, CO, knižnica, platy starostky pracovníkov obce, obec. kontrolóra, výkon auditu, zasadanie OZ, obč. obrady, reprezent. Ples, splácanie úverov, úrokov z úverov	587 943,-	618 114,-	591 765,92
1.2	Členstvo v organizáciách	3 750,-	3 829,-	5 756,49
1.3	Propagácia a prezentácia obce	1 000,-	1 000,-	1 000,-
2	Služby občanom , v tom: Vyhotov.obecných novín, výdavky na rekonštrukciu rozhlasu, vodné, telekom. a poštové služby obce, poplatky a odvody banke, rekonštrukcia rozhlasu	11 760,-	16 360,-	15 481,01
3.	Odpadové hospodárstvo, v tom:	580 647,-	491 181,-	66 929,81
3.1	Nakladanie s odpadom (v tom zberný dvor)	552 727,-	472 261,-	50 531,83

Program	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skut. k 31.12.2017
3.2	Kanalizácia	27 920,-	18 920,-	16 397,98
4	Komunikácie - Správa a údržba	105 000,-	107 000,-	106 252,64
5	Vzdelávanie	44 443,-	129 287,50,-	28 998,84
5.1	ZŠ s MŠ – transfery na stravné detí v hmot. Núdzi, školské potreby, vzdelávacie poukazy	38 000,-	122 844,50	23 600,84
5.2	Špec.základná škola – stravné, šk. pomôcky	6 443,-	6 443,-	5 398,-
7.2	Dotácie, akcie v obci, kultúra: Podpora neziskových organizácií, fyzických osôb: záujmové podujatia v obci: 29.126,64 € kultúrne akcie v obci	 42 700,- 27 200,- 5 000,-	 42 700,- 27 200,- 5 000,-	 45 653,35- 29.126,64 4 783,69
	Transfer pre Základnú umeleckú školu NOBELA	60 500	62 400	62 400,86
8.1	Verejné osvetlenie - údržba	1 000,-	1 000,-	1 192,04
8.2	Verejná zeleň	3 100,-	6 100,-	4 651,20
8.3	Revitalizácia krajiny	35 000,-	83 128,-	82 133,54
8	Prostredie pre život celkom:	39 100,-	90 228,-	87 976,78
9.1	Správa bytového fondu 10 B.J. – v tom: splátky úveru, prístavba – sklad ba bicykle	11 363,-	16 363,-	16 463,04
9.2	Správa bytového fondu 15 B.J.	190,-	190,-	119,-
9.3	Správa nehnuteľností /domov/	0,00	1 440,00	613,26
9	Bývanie, v tom: správa bytov 10 B.J., 15 B.J. celkom:	11 553,-	17 993,-	17 195,30
10.1	Opatrovateľská služba pre občanov	10 000,-	21 500,-	19 791,34
10.2	Starostlivosť o seniorov – posedenie s dôchodcami, poukážky pre dôchodcov	3 600,-	3 600,-	1 996,96
10.3	Starostlivosť o občanov v núdzi – v tom výdavky na spotr. Vody na rómskej osade, oobitný príjemca	58 850,-	42 850,-	40 933,71
10.4	Projekty zamestnanosti cez ÚPSVR	39 220,-	108 220,-	81 667,45
10.5	Terénna sociálna práca v obci	26 829,-	40 029,-	30 186,50
10.6	Pracovníci na ochranu pred povodňami- projekty z ÚPSVR na zamestnanosť	0,-	0,-	1 737,61
11	Vybavenie pre dobrovoľný hasičský zbor	0,-	3 000,-	3 000,-
12	Zdravotné stredisko – zdravotnícke služby, knižnica	2 630,-	1 630,-	1 345,32
13	Slovenský raj – v tom: toaletné kabínky, tlač vstupeniek do Slov. raja, výroba letákov, tlač voľných vstupeniek,opravy rebríkov, monitoring rebríkov	30 402,-	71 702,-	61 811,93
15	Pracovná čata z projektu Zamestnanosť	0,-	0,-	16,11

II. Čerpanie rozpočtu výdavkov v r. 2017

Čerpanie výdavkovej časti rozpočtu (údaje v EUR)

	Rozpočet výdavkov celkom	Skutočnosť naplnenia výdavkov celkom	% plnenia
Bežné výdavky	999 314,00	909 022,94	90,96
Kapitálové výdavky	742 503,50	228 918,71	30,83

1. Bežné výdavky

1.1. Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie (údaje v EUR)

	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Mzdy,platy,príplatky,odmeny a ostat.osobné vyrovnania 01.1.1 hradený z prijatých dotácií (na matriku, z refundácií z volieb, z dotácie na osobit. Príjemcu,na stav. poriadok, život.prostredie)	8 700,00	9 565,93	109,95
Mzdy,platy,príplatky,odmeny a ostat.osob. vyrovnania 41 KC	25 000,00	18 805,05	75,22
Mzdy,platy,príplatky,odmeny a ostat.osob. vyrovnania 41	191 000,00	169 987,32	88,99
Mzdy, platy, príplatky, odmeny a ost. osobné vyrovnania 04.1.2	93 000,00	60 383,56	64,93
Odmeny zamestnancov mimo prac. pomeru 04.7.3	2 000,00	1 939,11	96,95
Poistné a príspevky do poisťovní 01.1.1	2 700,00	1 380,05	51,11
Poistné a príspevky do poisťovní 04.1.2	3 050,00	19 741,48	647,26
Poistné a príspevky do poisťovní 04.7.3	7 052,00	311,89	4,42
Tovary a služby 01.1.1	90 500,00	78 763,65	89,03
Tovary a služby 03.2.0	4 140,00	3 705,00	89,49
Tovary a služby 04.1.2	7 170,00	2 212,61	30,86
Tovary a služby 04.7.3	17 500,00	15 659,06	89,48
Tovary a služby 05.1.0	52 020,00	49 034,91	94,26
Energie, Tovary a služby 05.2.0	18 920,00	16 397,98	86,67
Bežné transfery 01.1.1	105 300,00	107 853,05	102,42
Bežné transfery 04.7.3	0,00	0,00	0,00
Bežné transfery 05.1.0	1 522,00	2 995,80	196,83
Splátky úrokov banke (úver Slov.sporiteľňa, úver ŠFRB)	13 163,00	9 242,93	70,22

1.1.1.vývoj výdavkov na mzdy, platy, príplatky a ostatné osobné vyrovnania:

A. Štátny rozpočet

Výdavky hradené zo štátneho rozpočtu z poskytnutých dotácií na matriku, register adries, evidenciu obyvateľstva, stavebný poriadok, úsek dopravy živ. Prostredia, úsek starostlivosti o pozemné komunikácie rozpočtované v r. 2017 v celkovej výške: 54 314,- EUR, skutočné čerpanie: 55 877, 83 EUR, čo je 102,88 % plnenie, z toho:

Oddiel 01.1.1: Obce: Časť miezd pracovníkov obce za práce spojené s vykonávaním osobitného príjemcu, prenesené kompetencie na stavebnom úrade, matrike - Rozpočet bol 8 700 EUR, skutočné čerpanie: 9 565,93 € v zmysle prijatých dotácií na prenesené kompetencie a z prijatej dotácie na osobit. príjemcu (v tom: úsek matriky, evidencie obyvateľstva, registra adries, úsek dopravy, životného prostredia, stavebného poriadku, úsek starostlivosti o pozemné komunikácie)

Oddiel 01.1.1: Obce: časť poistenia – rozpočet na rok 2017 bol 2 700 EUR, skutočné čerpanie: 1 380,- EUR – v tom poistenie do poisťovní z miezd na úseku matriky, evidencie obyvateľstva, registra adries, úseku dopravy, živ.prost., stav. Poriadku, úsek starostlivosti o pozemné komunikácie

Oddiel 01.1.1 Obce: Materiál – rozpočet na rok 2017 1 294,- EUR, skutočné čepranie bolo 2 634,58 EUR, - v tom: interiérové vybavenie z dotácie na evidenciu obyvateľstva v sume: 1 189, EUR,

- prevádzkové prístroje, technika z dotácie na matriku v sume: 699,- EUR,
- všeobecný material - v tom tlačivá z dotácie na matriku v sume: 209,31 EUR,
- Reprezentačné výdavky - v tom občerstvenie komisií pri voľbách z dotácie na voľby v sume: 537,27 €
- Školenia – výdavky z dotácie na matriku rozpočtované v sume: 500,-EUR, skutočné čerpanie vo výške: 516,- EUR

Oddiel 01.1.1 Obce: Náhrady – rozpočet na rok 2017 41 050,- EUR, skutočné čepranie bolo 40 904,09 EUR, - v tom: výdavky na na osobitného príjemcu z príjmu od ÚPSVR.

B. Rozpočet obce

Oddiel 01.1.1. : Obce . Rozpočet obce na mzdy, platy, príplatky a ost. pre pracovníčky komunitnej práce bol 40.029,00 EUR. Skutočné čerpanie bolo 30.186,50 EUR. (terénne sociálne pracovníčky), od 1.10.2017 z projektu od Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny poskytnutý transfer za mesiac 10/2017.

Oddiel 01.1.1. : Obce . Rozpočet obce na mzdy, platy, príplatky a ost. bol 191 000,00 EUR. Skutočné čerpanie bolo 169 987,32 EUR. (OcÚ, starostka, kontrolór obce, stavebný úrad)

Oddiel 01.1.1. : Poistné – Rozpočet na rok 2017 bol 76 829,00 EUR, skutočnosť je 70 194,85 EUR (ostatné zdravotné poisťovne, sociálna poisťovňa)

Oddiel 01.1.1. : Príspevok do DDP – Rozpočet na rok 2017 bol 3 500,00 EUR, skutočnosť je 3 945,47 EUR.

Oddiel 01.1.1. : Energie, voda, poštové a telekomunikačné služby – Rozpočet na rok 2017 bol 40 930,00 EUR, skutočnosť je 45 131,73 EUR, v tom:

- Energie: rozpočet na rok 2017 bol 32 400,00 EUR, skutočnosť je 33 546,98 EUR,
- Vodné: rozpočet na rok 2017bol 3 600,00 EUR, skutočnosť je 6 264,31 EUR,
- Poštové a telekomunikačné služby: rozpočet na rok 2017 bol 2 000,00 EUR, skutočnosť je 2 521,70 EUR,

Oddiel 01.1.1. : Materiál – Rozpočet na rok 2017 bol 23 310,- EUR, skutočnosť je 14 413,54 EUR, v tom:

- Interiérové vybavenie: rozpočet: 300,00 EUR, skutočnosť: 0,- €,
- Výpočtová technika: rozpočet 200,00 EUR, skutočnosť je 0,- EUR,
- Prevádzkové stroje, prístroje a zariadenia: rozpočet 1 000,00 EUR, skutočnosť je 0,00 EUR,
- Všeobecný materiál: rozpočet 14 250,00 EUR, skutočnosť je 7 559,76 EUR, (v tom materiál pre OcÚ, nákup kancelárskeho papiera, kanc. potrieb, tlačív, nákup lístkov na daň za ubytovanie, čistiacich prostriedkov, CD pre potreby projektov a na zálohovanie údajov a iné)
- Knihy, noviny, časopisy: rozpočet 100,00 EUR, skutočnosť je 359,10 EUR – ide o nákup odborných príručiek, školiaceho materiálu a pod.,
- Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky: rozpočet 60,- EUR, skutočnosť: 216,90 €
- Softvér: rozpočet 2 900,00 EUR, skutočnosť je 1 142,20 EUR,
- Reprezentačné výdavky: rozpočet 4 500,00 EUR, skutočnosť je 3 831,96 EUR, v tom aj: reprezentačné výdavky a občerstvenie pre návštevy, ocenenia pre športovcov, výdavky na vydanie knihy, zakúpenie publikácií Slovenský raj, výdavky na občerstvenie na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva

Oddiel 01.1.1. : Dopravné – Rozpočet na rok 2017 bol 10 500,00 EUR, skutočnosť je 10 054,54EUR, v tom:

- Palivo - rozpočet 6 000,00 EUR, skutočnosť je 6 026,64 EUR,
- Servis, údržba, oprava motor. Vozidiel: rozpočet 2 000,00 EUR, skutočnosť je 2 427,82 EUR,
- Poistenie motorových vozidiel: rozpočet 2 400,00 EUR, skutočnosť je 1 412,90 EUR,
- Karty, známky, poplatky: rozpočet 100,00 EUR, skutočnosť je 187,18 EUR

Oddiel 01.1.1. : Rutinná a štandardná údržba – Rozpočet na rok 2017 bol 15 510,00 EUR, skutočnosť je 11 753,21 EUR, (údržba výpočtovej techniky (PC, kopírovacieho stroja, náplne do tlačiarní a kopírovacieho stroja, údržba prístrojov, údržba budov.

Oddiel 01.1.1. : Nájomné za nájom: v tom:

– Rozpočet na rok 2017 bol 4 806,00 EUR z hlavnej činnosti, skutočnosť: 4 854,98 €

Oddiel 01.1.1.: služby - Rozpočet na rok 2017 bol 89 195,00 EUR, skutočnosť je 87 182,61 EUR, v tom:

- školenia: rozpočet: 1 200,00 EUR, skutočnosť: 1 937,40 EUR,
- Propagácia, reklama a inzercia: rozpočet 8 000,00 EUR, skutočnosť: 7 052,26 EUR.
- Všeobecné služby: rozpočet: 3 120,- EUR, skutočnosť: 3 242,92 EUR,
- a špeciálne služby: rozpočet: 9 700,- EUR, skutočnosť: 8 701,12 EUR,

- v tom: verejné obstarávanie: 3 960,- €, audítorské služby: 2.020,-€, advokátske a právne služby: 1 290,74€, archivácia dokumentov: 626,72 €, deratizácia priestorov: 1 314,92 € , správa web stránky obce: 1 000,- €, archivácia dokumentov: 626,72 €, odchyt túlavých zvierat: 580,-€, búranie MŠ: 167,04 €

- projeKt. práce nesúvisiace s výstavbou (geodetické zamerania): 803,66 €,
- cestovné náhrady zamestnancom (školenie): rozpočet: 0,00 EUR, skutočnosť: 378,88 EUR,
- štúdie, expertízy, posudky: rozpočet: 5 500,00 EUR, skutočnosť: 4 108,- EUR,
  v tom revízie plynových a elektrických zariadení, rôzne poplatky za posudky dotknutých orgánov,
- poplatky a odvody: rozpočet: 2 025,00 EUR, skutočnosť: 3 132,31 EUR, v tom poplatky banke, poplatky katastrálnemu orgánu a iným orgánom,
- Stravovanie zamestnancov: rozpočet: 9 400,00 EUR, skutočnosť: 8 243,66 EUR, v tom stravovanie pracovníkov obce, terénnej sociálnej práce, aktivačných prác, projektov z ÚPSVR na zamestnanosť
- Poistné: rozpočet: 14 300,00 EUR, skutočnosť: 15 328,97 EUR – v tom: poistné majetku obce, poistné zodpovednosti za škodu, poistné na zásah horskej záchrannej služby, poistné turistov
- Prídel do sociálneho fondu: rozpočet: 2 000,00 EUR, skutočnosť: 2 043,06 EUR,
- Odmeny poslancom obecného zastupiteľstva: rozpočet: 8 000,00 EUR, skutočnosť: 8 462,16 €,
- Odmeny z dohôd mimo pracovného pomeru: : rozpočet: 20 000,00 EUR, skutočnosť: 20 925,87 €,
- Pokuty a penále: rozpočet: 350,0 EUR, skutočnosť: 24, EUR,
- Zálohy na projekty EÚ: rozpočet: 5 600,00 EUR, skutočnosť: 3 604,00 EUR,

Oddiel 01.1.1. : Transfery jednotlivcom a neziskovým organizáciám, charite a zaplatené členské do členských organizácií – Rozpočet na rok 2017 bol 105 300,- EUR, skutočnosť je 107 853,05 EUR (v tom:

- Ďalšie transfery jednotlivcom a nezisk.organizáciám: rozpočet: 43 650,00 EUR, skutočnosť: 45 653,35 EUR,
- Výdavky na akciu organizovanú obcou: 33 910,33,-€
- Členské príspevky: rozpočet: 7 950,00 EUR, skutočnosť: 8 498,03 EUR,
- Transfery cirkevnej charite za opatrovateľskú službu pre občanov: rozpočet: 21 500,00 EUR, skutočnosť: 19 791,34 EUR.)

Oddiel 01.7.0. : Splácanie úrokov v tuzemsku – Rozpočet na rok 2017 bol 11 100,- EUR, skutočnosť je 9 242,93 EUR (úroky zo Štátneho fondu rozvoja bývania, úroky z úveru zo Slovenskej sporiteľne, a.s.)

Oddiel 03.2.0. : Ochrana pred požiarmi - Rozpočet na rok 2017 bol 1 340,00 EUR, skutočnosť je 705,00 EUR. (nafta do požiarneho vozidla, nákup hasiacich prístrojov, údržba hasiacich prístrojov, výkon požiarneho technika)

Oddiel 04.1.2. : Všeobecná pracovná oblasť – Rozpočet na rok 2017 bol 96 000,00 EUR, skutočnosť je 62 696,39 EUR. (mzdy pracovníkov aktivačných prác, pracovníkov z projektov na zamestnanosť z ÚPSVaR)

Oddiel 04.1.2. : Všeobecná pracovná oblasť – Rozpočet na rok 2017 bol 3 050,00 EUR, skutočnosť je 17 987,76 EUR. (poistné do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne z miezd pracovníkov aktivačných prác, pracovníkov, pracovníkov z projektov na zamestnanosť

Oddiel 04.1.2. : Všeobecná pracovná oblasť – Rozpočet na rok 2017 bol 8 170,- EUR, skutočnosť je 2 212,61 EUR. (materiál, pracovné pomôcky, pracovné oblečenie a obuv pre pracovníkov aktivačných prác, pracovníkov na

protipovodňové aktivity, pracovníkov z projektov na zamestnanosť, pracovníkov pracovnej čaty, ďalej služby vyplývajúce z projektu „Zamestnanosť a sociálna inklúzia

Oddiel 04.7.3. : Cestovný ruch – Rozpočet na rok 2017 bol 73 852,00 EUR, skutočnosť je 63 751,04 EUR., v tom:

- *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2017 bol 2 000,00 EUR, skutočnosť je 1 939,11 EUR. (odmeny pracovníkov na výber parkovného a vstupu do Slovenského raja)
- *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2017 bol 7 052,- EUR, skutočnosť je 311,89 EUR. (poistné do zdravotných a sociálnej poisťovne z odmien pracovníkov na výber vstupu do Slovenského raja)
- *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2016 bol 7.000,00 EUR, skutočnosť je 3 419,05 EUR. (materiál na opravu rebríkov v Slovenskom raji)
- *Cestovný ruch* – rozpočet na rok 2017 bol 49 300,00 EUR, skutočnosť je 47 528,09 EUR, (opravy rebríkov v Slovenskom raji)
- *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2017 bol 0,00 EUR, skutočnosť je 252,00 EUR. (nájomné zo zmluvy o nájme veci)
- *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2017 bol 1 500,00 EUR, skutočnosť je 1 603,92 EUR. (propagácia, reklama v Slovenskom raji)
- *Cestovný ruch* – Rozpočet na rok 2017 bol 7.000,00 EUR, skutočnosť je 8 696,98,05 EUR. (monitoring v Slovenskom raji prostredníctvom Štátnej ochrany prírody v zmysle zmluvy)

Oddiel 05.1.0. : Nakladanie s odpadmi – Rozpočet na rok 2017 bol 53 542,00 EUR, skutočnosť je 52 942,63 EUR (v tom odvoz a likvidácia odpadu z obce, v tom aj členské príspevky SEZO SPI3 vo výške 2 995,80 €).

Oddiel 05.2.0. : Nakladanie s odpadovými vodami – Rozpočet na rok 2017 bol 18 920,00 EUR, skutočnosť je 16 397,98 EUR, (v tom náklady na ČOV a kanalizáciu):

- správa a údržba obecnej kanalizácie a ČOV Hrabušice firmou PROX T.E.C, čistenie kanalizácie, oprava čerpadiel na ČOV: 3 945,24 €,
- spotreba elektricke energie na ČOV: 10 926,22 €,
- poplatky SHMÚ : 1 342,80 €
- material na ČOV: 183,72 €

Oddiel 08.2.0. : Kultúrne služby – Rozpočet na rok 2017 bol 6 560,00 EUR, skutočnosť je 6 316,11 EUR,
(reprezentačný ples obce, posedenie s dôchodcami, záujmové podujatia v kultúre - gratulácie 80. a 90. ročným občanom).
Oddiel 09.1.1., 09.1.2. : Predprimárne a primárne vzdelávanie – Rozpočet na rok 2017 bol 41 443,00 EUR, skutočnosť je 28 831,80 EUR, v tom:

- stravné detí v hmotnej núdzi ZŠ s MŠ Hrabušice: 23 433,80 EUR
- Stravné detí Špeciálnej Základnej školy: 5 398,00 EUR,

Oddiel 09.1.1., 09.1.2. : Predprimárne a primárne vzdelávanie – Rozpočet na rok 2017 bol 62 400,00 EUR, skutočnosť je 62 567,10 EUR, V tom: dotácia Občianskemu združeniu NOBELA na základnú umeleckú školu.

1.7.0.Splátky úrokov banke :

Oddiel 01.7.0.. : Obce . Rozpočet bol 11 100,00 EUR. Skutočnosť je 9 242,93 EUR., v tom úroky zo ŠFRB a úroky z úveru v Slovenskej sporiteľni, a.s.

Výdavky podľa programového rozpočtu v EUR

Program	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
1. Plánovanie, manažment a kontrola :			
1.1 Manažment obce	618 114	591 765,92	95,74
1.2 Členstvo obce v samospr. organizáciách a združeniach	3 829,-	5 756,49	150,34
1.3 Propagácia a marketing	1 000,00	1 000,00	100
2. Služby občanom, v tom: : Vyhotovenie obecných novín, výdavky na rekonštrukciu obec.rozhlasu, vodné, telekom. a poštové služby obce, popl. a odvody banke	16 360,-	15 481,01	94,63
3. Odpadové hospodárstvo	491 181,-	73 854,03	13,63
V tom: 3.1 Nakladanie s odpadom	472 261	50 531,83	10,70
3.2 Kanalizácia	18 920	16 397,98	86,67
4. Komunikácie	107 000	106 252,64	99,30
5. Vzdelávanie: V tom: 5.1 Základná škola s materskou školou - stravné detí v hmotnej núdzi	35 000	23 433,80	67
5.2 Špeciálna základná škola – stravné detí v hmotnej núdzi	6 443	5 398	83,78
7. Dotácie pre neziskové spoločenské a iné organizácie – transfery, dotácie, príspevky	42 700,-	43 325,-	101,46
7.1 záujmové podujatia v kultúre	5 000,00	4 783,69	96
7.2 Transfer pre Základnú umeleckú školu	62 400	62 400,06	100
7.2 Deratizácia	1 270	1 314,92	103,54
7.3 Akcie organizované obcou	27 200	30 599,88	112,50
8. Prostredie pre život			
V tom: 8.1 verejné osvetlenie	1 000,-	1 192,04	119,20
8.2 verejná zeleň	6 100,-	4 651,20	76,25
8.3 revitalizácia krajiny	83 128,-	82 133,54	98,80
V tom: Výstavba detského ihriska z prijatej dotácie	15 400	15 400	100
V tom: výstavba detského ihriska z rozpočtu obce	5 850	3 923,85	67,04
V tom: výstavba multifunkčného ihriska	58 378	59 309,69	101,60
V tom: zriadenie Miniareálu Mokrade na Podlesku	3 500	3 500	100
1. Bývanie, v tom správa 10 B.J., 15 B.J., domov	17 993	17 445,30	96,96
9.1 V tom: správa bytového fondu 10 B.J.	16 363	16 463,04	100,61
9.2 v tom: správa bytového fondu 15 B.J.	190	119,00	62,63
9.3 v tom: správa nehnuteľností /domov/:	1 440	613,26	42,59
2. Sociálne služby	216 199	176 313,57	81,55

Program	Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
V tom: 10.1 Opatrovat.služba pre občanov	21 500,00	19 791,34	92,05
10.2 Starostlivosť o seniorov	3 600	1 996,96	55,47
10.3 Starostlivosť o občanov v núdzi, v tom Osobit.príjemca	42 850	40 993,71	95,67
10.4 Aktivačné práce v obci	108 220	81 667,45	78,23
10.5 Terénna sociálna práca v obci	40 029	30 186,50	75,41
10.6 Pracovníci na ochranu pred povodňami	0	1 737,51	0,00
3. Nákup vybavenia a techniky pre Dobrovoľný hasičský zbor z prijatej dotácie	3 000	3 000,00	100
4. Zdravotné stredisko, knižnica – v tom: údržba, material	1 630	1 345,32	82,43
5. Slovenský raj, v tom: dohody mimo prac. Pomeru za pracovníkov pre vstupné do Slov. raja, parkovné, poistné z miezd	71 702	61 811,93	86,21
6. Pracovná čata z projektu „Zamestnanosť a sociálna inklúzia“ - doplatky z predch. roka	0	16,11	0

Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z. a prehľad akcií organizovaných obcou v r. 2017:

Por. Č.	Názov organizácie	Čerpanie dotácií v r. 2017	Zúčtovanie dotácie
1	TJ Štart Hrabušice	16 000,00 €	16 000,00 €
2	Občianske združenie Pestovateľ a Chovateľ	1 000,00 €	1 000,00 €
3	Združenie kresťanských seniorov Hrabušice	1 000,00 €	1 000,00 €
4	Stolnotenisový klub obce Hrabušice	2 000,00 €	2 000,00 €
5	EVIKA - občianske združenie	1 000,00 €	1 000,00 €
6	Slovenský skauting - na čistenie Slov.raja	125,00 €	125,00 €
7	Janava	700,00 €	700,00€
8	Jana Barilová – príspevok na vydanie knihy	400,00 €	400,00 €
9	OZ INTEGRÁCIA svieti pre všetky deti rovnako	1 000,00 €	1 000,00€
10	Podpora podujatia Lesnica – kultúra 31.8.2017	100,00 €	100,00 €
12	Autocamping Podlesok s.r.o.	20 000,00 €	20 000,00 €
	Spolu poskytnuté dotácie v r. 2017:	**43 325,00 €**	**43 325,00 €**

Prehľad akcií organizované Obcou Hrabušice:

	Akcie organizované obcou:	**Skutočnosť k 31.12.2017**
5	Otvorenie letnej turistickej sezóny	4 108,30 €
6	Deň detí , taláre pre predškolákov	1 499,90 €
7	Detská olympiáda	1 982,70 €
8	Športový turnaj, ceny pre deti	320,01 €
9	Obecná zabíjačka	544,75 €
5	Mikuláš - balíčky pre žiakov ZŠ s MŠ Hrabušice	1 300,- €
10	Integrácia-doprava	290,29 €
11	Daworin XCM – cyklomaratón	16 756,24 €
12	Detská Sagantour	3 000,- €
	Iné – turnaj o pohár starostky obce 620,95 €, súťaž pre deti–CO: 76,74 €	697,69
13	Ocenenie športovcov roka	100,00 €
	Spolu akcie organizované obcou:	**30 599,88 €**

e) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Obec Hrabušice má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Základná škola s materskou školou Hrabušice.
Z rozpočtovaných 1 151 758,- € bolo skutočne čerpaných 1 156 139,69 €, čo predstavuje 100,38 % čerpanie.
V roku 2017 ZŠ s MŠ Hrabušice previedla späť obci na konci roka transfer vo výške: 61 693,25 € ako nepoužitý, v tom: 2 479,20 € za stravu. Tento transfer sa použije v roku 2018.

f) Výdavky pre s.r.o.:

Obec Hrabušice má zriadenú spoločnosť.: Autocamping Podlesok, s.r.o.. Obec Hrabušice v r. 2017 poskytla Autocampingu Podlesok, s.r.o. dotáciu z vlastného rozpočtu vo výške: 20.000,-€.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
742 503,50	**228 918,71**	**30,83**

	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutoč. k 31.12.2017
1	Výstavba multifunkčného ihriska, v tom výstavba aj geodetické a projektové práce	35 000,00 €	61 375,00 €	59 309,69 €
2	Výstavba detského ihriska z prijatej dotácie od Ministerstva vnútra SR	0,00 €	15 400,00 €	15.400,00 €
2.1	Výstavba detského ihriska z vl. rozpočtu	0,00	3.853,00	3.923,85 €
3	Zriadenie Miniareálu mokrade na Podlesku z grantu od Nadácia Ekopolis	0 €	3 500,00 €	3.500,00 €
5	Elektrická a vodovodná prípojka k domu s.č. 249 na ulici Slov. raja	0,- €	1 440,- €	1.433,18 €
6	Kosačka – traktor	0,-€	3 980,00 €	3.980,00 €
7	Traktor Rider	8 000,00	8 130,00 €	8.130,00 €
8	Kontajner – prístrešok na bicykle ku 10 B.J.	0,00 €	5 000,00 €	5.100,00 €
10	Rekonštrukcia cesty na Novej ulici	0,- €	107 000,- €	106.252,64 €
11	Rekonštrukcia obecného rozhlasu	10 000,00	14 600,00	14.591,80 €
12	Výstavba zberného dvora z grantu	478 711,- €	417 244,- €	0,00 €
12.1	Výstavba zberného dvora z vlastného rozpočtu	25 196,-€	2.997,00 €	0,00 €
13	Zakúpenie dlažby pred budovu ZŠ s MŠ Hrabušice	3.000,-€	3.000,00	0,00
14	Geodetické práce, projektová a prípravná dokumentácia obce, projekty EÚ na invest. akcie v tom: PD na rekonštrukciu cesty: 1.560,- PD na opravu vodovodu a kanalizácie ATC Podlesok 2.000,-€, projekt na cyklotrasu Ukrajina : 2.580,-€, PD – vodovodná prípojka časť Hlavnej ul. : 250,-€ PD – zmeny v projekte Zberný dvor: 500,-€, ÚPD – navýšenie o 3 paré: 407,55	4 000,- €	12 670,-	7 297,55
15	Zriadenie učebne v ZŠ s MŠ Hrabušice z projektu	0,00	78 194,50	0,00
16	Zriadenie učebne v ZŠ s MŠ Hrabušice z vl. rozpočtu	0,00	4 120,00	0,00
Spolu		**563 907,00**	**742 503,50**	**228 918,71**

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
89 376,00 €	**91 439,04 €**	**102,31 %**

Výdavkové finančné operácie zahrňujú:

1. splácanie úveru zo ŠFRB na Bytový dom č. 527 – 10 b.j. Hrabušice vo výške: 9 331,50 €, úroky z úveru činili: 2.031,54 €, zostatok úveru zo ŠFRB k 31.12.2017: 184 791,97 €
2. Splácanie úveru vzatého zo Slovenskej sporiteľne, a.s., navýšeného v r. 2016 o 110.000,-€ celkom navýšenie úverov na : 738.992,77€ , v tom splátka istiny činí: 80 076,- € Zostatok dlhu k 31.12.2017: 474 577,77 €, v tom:

- splátky 1.úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 1-12/2017 vo výške: 49 692,00 €, Zostatok 1. Úveru k 31.12.2017: 292 647,78 €
- Splátky 2. Úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 1-12/2017 vo výške: 15 960,00 €, Zostatok 2. Úveru k 31.12.2017: 95 469,99 €
- Splátky 2. Úveru zo Slovenskej Sporiteľne, a.s. za 1-12/2017 vo výške: 14 424,00 €, Zostatok 2. Úveru k 31.12.2017: 86 460,- €

Splátky istiny z úverov celkom za rok 2017: 80 076,- €, zostatok úverov zo Slov. Sporiteľne k 31.12.2017 celkom: 474 577,77 €.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh priať návratné zdroje financovania, len ak:

a) celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka
b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných prímov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtovej organizácie v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v r. 2016:

- Z toho 60%
- Z toho 25 %

Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:

- Zostatok istiny z bankových úverov:	474.577,77 €
- Zostatok istiny z úveru zo ŠFRB:	184.761,97 €
Spolu celková suma dlhu obce:	**659.339,74 €**
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky z úveru zo ŠFRB:	184.761,97 €
Spolu celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB:	**474.577,77 €**

Zákonná podmienka podľa § 17 opd. 6 písm. a) zákona č. 583/20041 Z.z. bola splnená z dôvodu, že celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB činí 20,25 % skutočných bežných príjmov z r. 2016

Zákonná podmienka podľa § 17 opd. 6 písm. b) zákona č. 583/20041 Z.z. bola splnená z dôvodu, že suma ročných splátok úveru činí 3,42 % skutočných bežných príjmov z r. 2016.

4. *Informácia o výnosoch a nákladoch*

a) Výnosy - popis a výška významných položiek /v €/

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) tržby za vlastné výkony a tovar	
602 - Tržby z predaja služieb - V tom: stočné	59 443,20
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
c) aktivácia	
624 - Aktivácia DHM	0
d) daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	
632 - Daňové výnosy samosprávy: - V tom: podielové dane - daň z nehnuteľností - daň za psa - daň za predajné automaty - daň za ubytovanie - za užívanie verejného priestranstva - iné	1 038 799,17 943 459,63 77 128,42 756,73 0,- 17 215,- 2,- 237,39
633 - Výnosy z poplatkov : v tom: - správne poplatky - KO a DSO - Stočné - iné	130 289,33 10 938,80 29 385,76 37 533,28 52 431,49
e) finančné výnosy	
661 - Tržby z predaja CP - predaj akcií	0
662 - Úroky	36,89
668 - Ostatné finančné výnosy	0
f) mimoriadne výnosy	
672 - Náhrady škôd	0
g) výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC a v RO a PO zriadených obcou alebo VÚC	
691 - Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce, VÚC - bežný transfer na školský klub - bežný transfer na školskú jedáleň	0
692 - Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce, VÚC - zúčtovanie kapitálového transferu zriaďovateľa	0
693 - Výnosy samosprávy z bežných transferov zo ŠR - bežný transfer	155 903,81

694 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo ŠR - zúčtovanie kapitálového transferu zo ŠR	82 392,32
695 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od EÚ	0
696 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od EÚ - zúčtovanie kapitálového transferu od EÚ	0
697 - Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0
698 - Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy-zúčtovanie kapitálového transferu od ostatných subjektov mimo verejnej správy	0
699 - Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov - zinkasované príjmy RO	23 232,33
h) ostatné výnosy	
644 - Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
645 - Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	530,-
648 - Ostatné výnosy: v tom: - Z prenájmu budov, priestorov a obj. a pozemkov - Z príjmu vstupného z technických sprístupň. Zariadení v Sl.raji - Za porušenie predpisov - Za predaj prebytoč. Hnut. Majetku - splátky nedoplatkov z minul. Rokov - Príjem od účastníkov Cyklomaratónu - Z náhrad z poistného plnenia - Z odvodov Hazard. A pod. hier - Z vratiek - Iné – platby z min. rokov za faktúry, stočné z min. rokov 633– v tom: Príjem z parkovného – podnik. činnosť 648- Príjem z reklám (za propagáciu obch mena) – podnik. činn.	241 295,10 37 482,05 175 259,50 530,- 2 200,- 3 665,43 9.479,70 0,- 182,67 215,07 12 281,28 80 995,- 500,-
i) zúčtovanie rezerv, opravných položiek, časového rozlíšenia	9 602,76
652 - Zúčtovanie zákon. rezerv z prevádzkovej činnosti 658 - Zúčtovanie ostat. opravných položiek z prevádzkovej činnosti	7 420,- 2 182,76

b) Náklady - popis a výška významných položiek /v €/

Popis /číslo účtu a názov/	Suma
a) spotrebované nákupy	
501 - Spotreba materiálu	67 121,47
502 - Spotreba energie, v tom: - elektrická energia - elektrická energia ČOV - voda	46 232,18 18 048,10 10 926,22 6 264,31

- plyn	10 993,55
b) služby	174 822,24
511 - Opravy a udržiavanie	14.842,30
512 - Cestovné	450,34
513 - Náklady na reprezentáciU	12.701,58
518 - Ostatné služby	146.828,02
c) osobné náklady	
521 - Mzdové náklady	287.963,81 (z toho: podnikateľská činnosť: 24.820,08 €)
524 - Zákonné sociálne náklady	94.265,38 (z toho podnikateľská činnosť: 5.344,72 €)
527 - Zákonné sociálne náklady	59 704,41
d) dane a poplatky	
532 - Daň z nehnuteľností	0
538 - Ostatné dane a poplatky	5.085,41
e) odpisy, rezervy a opravné položky	
551 – Odpisy DNM a DHM-odpisy z vlastných zdrojov - odpisy z cudzích zdrojov	179.626,95
553 – Tvorba ostatných rezerv	7.027,84
558 – Tvorba ostatných opravných položiek - k daňovým pohľadávkam - k nedaňovým pohľadávkam	8.889,78
f) finančné náklady	
561 – Predané CP a podiely	0
562 – Úroky	11.168,31
568 – Ostatné finančné náklady	18.281,52
g) mimoriadne náklady	
572 – Škody	0
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov	
584 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC do RO, PO zriadených obcou alebo VÚC- bežný transfer xxx - zúčtovanie kapitálového transferu u zriaďovateľa	331 108,60
585 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC ostatným subjektov verejnej správy- bežný transfer xxx	0
586 – Náklady na transfery z rozpočtu obce, VÚC subjektov mimo verejnej správy- bežný transfer xxx	95.253,08
587 – Náklady na ostatné transfery - bežný transfer xxx	0
588 – Náklady z odvodu príjmov:predpis odvodu príjmov RO	0
589 – Náklady z budúceho odvodu príjmov-predpis budúceho odvodu príjmov RO	0

i) ostatné náklady	
541 – ZC predaného DNM a DHM	0
544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	24,-
545 – Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	0
546 – Odpis pohľadávky	0
548 – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	43.449,31
549 – Manká a škody	0
j) dane z príjmov 591 – Splatná daň z príjmov	3.606,49 v tom: z podnikateľskej činnosti: 3.606,49 €

5. Výsledok hospodárenia za rok 2017

Výsledok hospodárenia rozpočtový, je to rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu. Obec Hrabušice spolu so ZŠ s MŠ Hrabušice mala rozpočtový výsledok hospodárenia vo výške + 38 869,70 €, čo predstavuje prebytok rozpočtu.

Výsledok hospodárenia – prebytok vo výške 38 869,70 € bol v súlade so zákonom použitý na vysporiadanie návratných zdrojov financovania – na splátky úveru v r. 2017.

Po zákonnom vylúčení z prebytku v sume 63 103,19 EUR a použití na vykrytie návratných zdrojov financovania v r. 2017 bude v r. 2018 príjem do rezervného fondu vo výške: 0,-EUR

6.Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

- **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v celkovej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

Fond rezervný	**Suma v €**
ZS k 1.1.2017	47 918,49
Prírastky - z prebytku hospodárenia	38 869,70
Úbytky - použitie rezervného fondu	-14 470,17
- krytie schodku hospodárenia	0
KZ k 31.12.2017	72 318,02

Po zákonnom vylúčení z prebytku v sume 63 103,19 EUR a použití na vykrytie návratných zdrojov financovania v r. 2017 bude v r. 2018 príjem do rezervného fondu 0,-EUR.

Zostatok rezervného fondu k 31.12.2017 je vo výške: 72 318,02 EUR.

- **Sociálny fond**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica o tvorbe a používaní social. fondu.

Sociálny fond	**Suma v €**
ZS k 1.1.2017	11,20 €
Prírastky - povinný prídel - 1 %	2 043,06 €
Úbytky - príspevok na stravovanie zamestnancov	689,40 €
Úbytky - regenerácia PS, doprava, iné (jubilea)	1 209,60 €
Úbytky - ostatné úbytky	157,03 €

KZ k 31.12.2017	-1,77 €

7. Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektmi verejnej správy

a) Zúčtovanie prijatých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 134 až 139/ /záväzok/	Stav záväzku k 1.1.2017	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Príjem bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtovanie do výnosov bežného účtovného obdobia -	Zúčtovanie do výnosov budúcich období /účet 384/ -	Stav záväzku k 31.12.2017 z dôvodu prijatých transferov
Účet 357 – Ostatné zúčtov. rozpočtu obce	21 078,19	bežný	832 430,25	790 405,25	793,68	63 103,19
Spolu	**21 078,19**		**832 430,25**	**790 405,25**	0,-	**63 103,19**

B) Zúčtovanie poskytnutých transferov v členení podľa jednotlivých položiek súvahy /v €/

Názov zostatku v členení podľa štruktúry súvahy /riadky súvahy 042 až 047/ /pohľadávka/	Stav pohľadávky k 1.1.2017 z dôvodu poskytnutých transferov	Druh transferu /bežný, kapitálový/	Poskytnutie bežného/ kapitálového transferu +	Zúčtov.transferu poskyt. v bežnom účt. období do nákladov bež. účt.obdobia -	Zúčtovanie transferu poskytnutého v minulých účt. obdobiach do výnosov bežného účt. obdobia-	Stav pohľadávky k 31.12.2017 z dôvodu poskytnutých transferov
Účet 351	435,00	bežný	23 443,55	23 878,55	0,00	0,00
Účet 355	36 730,13	bežný	2 699,90	793,68	0,00	38 636,35
Spolu	37 165,13		**26 143,45**	24 672,230	0,00	**38 636,35**

8. Zmluvy so štátnymi fondami

Obec Hrabušice v roku 2005 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Bytový dom 10 nájomných b.j. Hrabušice“ vo výške 294 396,87 €. Úver bol vyčerpaný v roku 2005. Splátky úveru k 31.12.2017 sú vo výške 109 634,90 €. Úroková sadzba je 1%. **Stav istiny úveru k 31.12.2017 je vo výške: 184.761,97 €**

9. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

A K T Í V A

Názov	KZ k 31.12.2017	KZ k 31.12.2016
Neobežný majetok spolu, z toho:	**3 586 944,06**	**4 051 038,79**
Dlhodobý nehmotný majetok	28 473,55	37 200
Dlhodobý hmotný majetok	3 240 422,51	3 695 790,79
Dlhodobý finančný majetok	318 048,00	318 048,00
Obežný majetok spolu, z toho:	**233 168,55**	**149 213,30**
Zásoby, v tom: tovar	0	0
Zúčt. Medzi subjektmi verejnej správy	38 636,35	37 165,13
Pohľadávky dlhodobé	10 408,34	14 149,24
Pohľadávky krátkodobé	40 080,69	16 239,95
Finančný majetok	144 043,17	81 658,98
Poskytnuté návr. fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	**949,90**	**0**
SPOLU	***3 821 062,51***	***4 200 252,09***

P A S Í V A

Názov	KZ k 31.12.2017	KZ k 31.12.2016
Vlastné imanie	**1 658 661,16**	**1 896 587,54**
z toho :		
Výsledok hospodárenia	274 934,05	217 741,59
Záväzky, z toho:	**768 207,13**	**827 416,57**
Rezervy	8 020,00	7 420,00
Zúčt. medzi subjektmi verejnej správy	63 103,19	21 078,19
Dlhodobé záväzky	185 745,03	196 658,76
Krátkodobé záväzky	36 759,37	45 605,50
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	474 579,54	556 654,12
Časové rozlíšenie	**1 394 194,22**	**1 476 247,98**
SPOLU	***3 821 062,51***	***4 200 252,09***

10. Stav v pokladni a na účtoch obce k 31.12.2017:

- Bežný účet obce 221 1 zostatok: 101.244,77 € bežný účet
- Bežný účet obce – podúčet 221 11 v tom: vytvorený fond opráv v r. 2017 vo výške: 4.449,96 €

- dotačný účet obce 221 3 zostatok: 10.228,30 € – na prevod finanč. Prostriedkov pre školstvo /prenesené kompetencie, dotácie na stravu, dopravné, vzdelávacie poukazy, na predškolskú výchovu, dotácie matriku, REGOB a iné/
- dotačný účet obce 221 04 – zostatok: 8,98 € - účet zriadený pre príjem dotácie na výstavbu detského ihriska

- podnikateľský účet obce-221 09 zostatok: 21.332,84 € - účet pre podnikateľskú činnosť

Zostatok prostriedkov na účtoch obce k 31.12.2017 celkom: 137.264,85 EUR,

- pokladňa obce 211 zostatok: 2.055,09 €
- pokladňa obce – podnikateľská činnosť: 551,23 €
- ceniny – stravné listky zostatok: 4.172,- €
- účet sociálneho fondu 221 8 zostatok: - 1,77 €

Zostatok prostriedkov na účtoch obce a v pokladni k 31.12.2017 celkom: 139 871,17 €
v tom: obec: 50 433,95 €, na účte a v pokladni
v tom obec – podnikateľská činnosť – na účte a v pokladni: 21 884,07 €
– prevod od ZŠ s MŠ a zost. Za stravné ŠZŠ k 31.12.2017 v sume 63 103,19 €,

- v tom: nevyčerpané finančné prostriedky vrátené od ZŠ s MŠ Hrabušice: 59.214,05 €
- nevyčerpané fin. Prosriedky vrátené od ZŠ s MŠ Hrabušice na stravu: 2.479,20 €
- vrátka ÚPSVR - nevyčerpaná dotácia na stravné detí ŠZŠ Hrabušice: 915,- €
- vrátka ÚPSVR – nevyčerpaná dotácia 494,94 €

- zostatok prostriedkov k 31.12.2017: 72 318,02 €
(po vylúčení účelových prostriedkov na účtoch a pokladni obce: 72 318,02 €, v tom účet z podniteľskej činnosti: 21.332,84 €, pokladňa z podnikat. činnosti: 551,23 €)

11. Podnikateľská činnosť obce za rok 2017

Obec Hrabušice vykonávala v r. 2017 podnikateľskú činnosť a to na parkovisku Podlesok a parkovisku Píla. Do podnikateľskej činnosti boli započítané taktiež výnosy z reklamy od poisťovne UNION. Obec Hrabušice je od 1.9.2016 platiteľom dane z pridanej hodnoty z podnikateľskej činnosti.

Výnosy - popis a výška významných položiek výnosov z podnikateľskej činnosti:

- Výnosy za parkovné na parkovisku Podlesok: 72.130,83 €, výnosy za parkovné na parkovisku Píla: 8 864,17 € výnosy za parkovné celkom: 80.995,- € (bez DPH)

- Výnosy z reklamy (od poisťovne UNION): 500,- € (bez DPH)
- Úroky z podnikateľského účtu: 1,21 €
- Výnosy z podnikateľskej činnosti celkom činia: 81.496,21 €

Náklady – popis a výška nákladov z podnikateľskej činnosti:

- Náklady za prenájom parkoviska: 26.081,30 €
- Prenájom toaletných kabíniek: 2.395,- €
- Mzdové náklady pracovníkov na parkovisku: 24.820,08 €
- Odvody z miezd pracovníkov pracoviska: 5.344,72 €
- Spotreba materiálu: 295,40 €
- Opravy, Údržba: (servis registračných pokladníc, fiškálna plomba): 173,-€
- Spotreba elektriny: 502,94 €
- Odvoz odpadu z parkoviska: 6.032,-€
- Poplatky banke: 123,19 €
- Náklady z podnikateľskej činnosti celkom činia: 65.820,62 €

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti pred zdanením činí: 15.675,59 €
Splatná daň z príjmov činí : 3.606,49 €, odvedená daň z príjmov činí: 3 291,87 €
Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti po zdanení činí: 12.383,72 €

12.Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec Hrabušice k 31.12.2017 eviduje tieto záväzky:

• voči dodávateľom	3.416,22 €
• voči zamestnancom	14.000,20 €
• iné záväzky voči zamestnancom- zrážky z miezd	367,20 €
• voči poisťovniam	12.422,21 €
• voči daňovému úradu – daň zo závisl.činnosti	2.662,35 €
• voči ŠFRB	184.761,97 €
• bankové úvery	474.579,54 €
• sociálny fond	615,86 €
• rezervy krátkodobé	8.020,00 €
• ostatné zúčtovanie obce a VÚC účet 357	63.103,19 €
• ostatné zúčtovanie obce so subjektami ver. Správy	651,90 €
• daň z príjmov z podnikateľskej činnosti	3.606,49 €
Spolu:	**768.207,13 €**

13.Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje:

1. Záverečný účet obce za rok 2017 bez výhrad.
2. Čerpanie rezervného fondu z predchádzajúcich rokov na splátku úverov vo výške 14 470,17 €
3. Prídel do rezervného fondu v r. 2018 vo výške: 0,- EUR, z dôvodu použitia finančných prostriedkov na splátky úveru v r. 2017
4. Použitie prebytku rozpočtu v sume 38 869,70 EUR zisteného 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 na úhradu návratných zdrojov financovania.
5. Zisk z podnikateľskej činnosti obce po zdanení vo výške: 12.383,72 EUR.
6. Presun zostatku rezervného fondu z r. 2017 v celkovej výške: 72 318,02 EUR do roku 2018, vrátane zisku z podnikateľskej činnosti obce po zdanení.