

O B E C N É Z A S T U P I T E Ľ S T V O
D V O R Y N A D Ž I T A V O U

V O L E B N É O B D O B I E 2 0 1 4 – 2 0 1 8

Číslo materiálu:

Návrh „Záverečný účet obce Dvory nad Žitavou za rok 2017“

Spravodajca:

Ing. Adriana Vadkertiová

Materiál spracoval:

Ing. Adriana Vadkertiová
zamestnanec OcÚ

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo vo Dvoroch nad Žitavou

schvaľuje – neschvaľuje

1. predložený Záverečný účet obce Dvory nad Žitavou za rok 2017 a celoročné hospodárenie
 - a./ s výhradami
 - b./ bez výhrad
2. použitie zostatku peňažných prostriedkov vo výške **96.940,38** Eur nasledovne:
 - tvorba rezervného fondu vo výške **96.940,38** Eur.

Dvory nad Žitavou jún 2018

O b s a h

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017
4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
5. Hospodárenie fondov
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa §7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
8. Výsledok hospodárenia obce za rok 2017
9. Finančné usporiadanie vzťahov voči
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom VÚC
10. Hodnotenie plnenia programov obce za rok 2017
11. Návrh na uznesenie

Záverečný účet obce Dvory nad Žitavou za rok 2017

V súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov obec po skončení rozpočtového roka spracúva údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne do záverečného účtu obce.

1. Rozpočet obce na rok 2017 (v celých Eur)

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Dvory nad Žitavou bol rozpočet na rok 2017. Rozpočet obce na rok 2017 bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva číslo **261/08122016 zo dňa 08.12.2016**. Uznesením Obecného zastupiteľstva č. 361/26092017 Dvory nad Žitavou zo dňa 26.09.2017 bola schválená správa o plnení rozpočtu obce Dvory nad Žitavou, ktorá zahŕňala úpravu rozpočtu o účelové dotácie a vlastné príjmy rozpočtových organizácií obce.

V priebehu roka 2017 boli schválené štyri úpravy rozpočtu:

- prvá úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 290/16032017 zo dňa 16.03.2017
- druhá úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 343/29062017 zo dňa 29.06.2017
- tretia úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 362/26092017 zo dňa 26.09.2017
- štvrtá úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 388/12122017 zo dňa 12.12.2017

V priebehu IV. štvrťroka 2017 bol rozpočet upravený o účelové dotácie zo štátneho rozpočtu a vlastné príjmy rozpočtových organizácií obce Dvory nad Žitavou nasledovne:

Rozpočtové opatrenia za IV. štvrťrok 2017

Upravený rozpočet príjmov k 12.12.2017	3.616.975
Upravený rozpočet výdavkov k 12.12.2017	3.590.974
Prebytok	+ 26.001

Rozpočtové opatrenia za IV. štvrťrok 2017

Poradové číslo zmeny rozpočtu	Dátum zmeny rozpočtu rozpočtovým opatrením	Zdôvodnenie zmeny rozpočtu	Zmena rozpočtu v príjmoch v Eur	Zmena rozpočtu vo výdavkoch v Eur
1.	31.12.2017	Dotácia na žiakov zo SZP	4.334	4.334
2.	31.12.2017	Školstvo – prenesené kompetencie	-17.254	- 17.254
3.	31.12.2017	Transfer z ÚPSVaR NZ na sociálne veci	753	753
4.	31.12.2017	Dotácia na stravu	1.595	1.595
5.	31.12.2017	Dotácia na školské potreby	946	946

6.	31.12.2017	Dotácia na dopravu žiakov	2.700	2.700
7.	31.12.2017	Dotácia na asistenta učiteľa	3.200	3.200
8.	31.12.2017	Dotácia z VÚC na šport a kultúru	5.591	5.591
9.	31.12.2017	Dotácia na vzdelávacie poukazy	5.696	5.696
10.	31.12.2017	Vlastné zdroje ZŠ VJS (školné v ŠKD, príjmy z preplatiek energií za rok 2016, režijné náklady v ŠJ)	5.892	5.892
11.	31.12.2017	Vlastné zdroje ZŠ VJM (školné v ŠKD)	1.788	1.788
CELKOM			15.241	15.241

Upravený rozpočet obce Dvory nad Žitavou k 31.12.2017 v Eur po zapracovaní vyššie uvedených rozpočtových opatrení bol nasledovný:

Príjmy celkom	3.632.216
Výdavky celkom	3.606.215
Prebytok	+ 26.001

z toho:

Bežné príjmy	3.249.074
Bežné výdavky	3.047.436
Prebytok bežného rozpočtu	+ 201.638

Kapitálové príjmy	33.610
Kapitálové výdavky	549.185
Schodok kapitálového rozpočtu	- 515.575

Príjmové finančné operácie	349.532
Výdavkové finančné operácie	9.594
Hospodárenie z finančných operácií	+ 339.938

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v celých Eur

Podrobný prehľad plnenia rozpočtu príjmov k 31.12.2017 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3.632.216	3.380.117	93

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané plnenie upraveného rozpočtu príjmov vo výške 3.380.117,- Eur, čo predstavuje plnenie ročného rozpočtu na 93 %.

1. Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1.745.666	1.741.269	100

- a) Výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1.371.474,- Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 1.370.812,- Eur čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100 %.
- b) Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 271.464,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 268.632,- Eur čo predstavuje plnenie rozpočtu na 99 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 177.921,- Eur, dane zo stavieb boli vo výške 90.227,- Eur a príjmy z dane z bytov boli vo výške 484,- Eur.
- c) Dane za špecifické služby
Z rozpočtovaných 102.728,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 101.825,- Eur čo predstavuje plnenie rozpočtu na 99 %. Ide o nasledovné príjmy:
- Daň za psa 3.909,- Eur
 - Daň za nevýherné hracie prístroje 72,- Eur
 - Daň za predajné automaty 36,- Eur
 - Daň za ubytovanie 150,- Eur
 - Daň za užívanie verejného priestranstva 1.631,- Eur
 - Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 96.027,- Eur

2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
254.910	229.115	90

- a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
Z rozpočtovaných 102.269,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 99.659,- Eur čo predstavuje 97% plnenie rozpočtu. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 44.838,- Eur, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 54.771,- Eur a príjmy z prenajatých strojov, prístrojov vo výške 50,- Eur.
- b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Z rozpočtovaných 69.921,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 59.114,- Eur, čo predstavuje 85% plnenie rozpočtu. Ide o príjmy zo správnych poplatkov, z pokút a penále, z predaja výrobkov, tovarov a služieb (zápisné v knižnici, opatrovateľská služba, vývoz sutín, hlásenie v rozhlase, príjmy zo separovaného zberu, cintorínske služby, za zabezpečenie ochrany majetku odberateľa prostredníctvom Obcejnej polície pomocou monitorovacieho zariadenia pultu centrálnej ochrany), zo školného v MŠ, za stravné (stravovanie dôchodcov a zamestnancov) a za znečisťovanie ovzdušia.

c) Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 20,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 z úrokov na bankových účtoch vo výške 0,- Eur, čo predstavuje 0% plnenie rozpočtu.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 82.700,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 70.342,- Eur, čo predstavuje 85% plnenie rozpočtu. Ide o príjmy od obce Semerovo za služby Obcej polície vo výške 6.000,- Eur, z výťažkov lotérií a iných hier stávkových kancelárií vo výške 13.370,- Eur, z dobropisov (preplatky energií) vo výške 214,- Eur, vratiek (preplatky na poistnom) v čiastke 10.297,- Eur, z refundácie vo výške 33.546,- Eur (za činnosť skladníka CO, refakturácia energií a poskytovaných služieb v prenajatých nebytových priestoroch a iné príjmy (registračné známky za psa, odplata za zriadenie vecného bremena od Západoslovenskej distribučnej, a.s., Bratislava v zmysle Zmluvy o zriadení vecných bremien zo dňa 27.04.2017) vo výške 6.915,- Eur.

3. *Bežné príjmy – granty a transfery*

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1.188.581	1.156.006	97

Z rozpočtovaných 1.230.376,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 1.208.594,- Eur, čo predstavuje 98% plnenie rozpočtu. Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Okresný úrad, Nitra	878.003	Školstvo - prenesené kompet.
2.	Okresný úrad, Nitra	6.414	Dotácia na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia
3.	ÚPSVa R, Nové Zámky	4.022	Sociálne veci
4.	Okresný úrad, Nové Zámky	6.476	Matrika
5.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	4.771	Stavebný poriadok
6.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	222	Pozemné komunikácie
7.	Okresný úrad, Nitra	28.118	Spoločný školský úrad
8.	ÚPSVa R, Nové Zámky	1.726	Školské potreby pre deti v HN
9.	ÚPSVa R, Nové Zámky	9.057	Strava pre deti v hmot. núdzi
10.	Okresný úrad, Nitra	9.400	Doprava pre cestujúce deti
11.	Okresný úrad, Nitra	14.816	Vzdelávacie poukazy
12.	Okresný úrad, Nitra	479	Štátna správa starostliv. o ŽP
13.	Okresný úrad, Nové Zámky	3.082	Hlásenie pobytu občanov, registra obyvateľov, register adries
14.	Okresný úrad, Nitra	6.313	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ
15.	Slovenská agentúra životného prostredia, Banská Bystrica	5.000	Realizácia projektu „Zeleň pre zdravie“
16.	Okresný úrad, Nové Zámky	1.690	Voľby do VÚC 2017
17.	Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	19.921	Realizácia projektu terénnej sociálnej práce

18.	ÚPSVa R, Nové Zámky	77.588	Podpora miestnej a regionálnej zamestnanosti
19.	Nitriansky samosprávny kraj, Nitra	8.397	Projekt „Pomôžme deťom v prirodzenom prostredí“
20.	Nitriansky samosprávny kraj, Nitra	10.691	Kultúrna činnosť a šport
21.	Okresný úrad, Nitra	10.000	Prevenencia kriminality – letný tábor
22.	ÚPSVa R, Nové Zámky	20.359	Chránená dielňa pri Obecnej polícii a knižnici
23.	Okresný úrad, Nitra	9.224	Asistent učiteľa v ZŠ s vyučovacím jazykom slovenským
24.	Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	54.756	Projekt Opatrovateľskej služby
25.	Ministerstvo financií, Bratislava	10.000	Oprava budovy obecného múzea
26.	Okresný úrad, Nitra	5.284	Na lyžiarsky výcvik a školu v prírode
27.	Okresný úrad, Nitra	285	Učebné pomôcky
28.	Fond na podporu umenia, Bratislava	2.500	Interiérové vybavenie knižnice a nákup kníh
	CELKOM	1.208.594	

4. Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
18.122	18.112	99

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou (základné školy) dosiahli k 31.12.2017 vlastné príjmy vo výške 18.112,- Eur. Ide o príjmy zo školného v ŠKD, z preplatkov na energiách, z režijných nákladov na stravovanie, z dotácie z rozpočtu obce.

5. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
33.610	33.700	57

a) Príjem z predaja kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 5.460,- Eur bol k 31.12.2017 dosiahnutý príjem zo splátok z predaja rodinných domov na ul. Krivá vo výške 3.900,- Eur a na ul. Žitavská vo výške 1.690,- Eur čo predstavuje 102% plnenie rozpočtu.

b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 12.000,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 11.960,- Eur, čo predstavuje 99% plnenie rozpočtu.

c) Granty a transfery

- Z rozpočtovaných 16.150,- Eur bol k 31.12.2017 dosiahnutý príjem vo výške 16.150,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa dotáciu z MAS Dvory a okolie na výstavbu autobusovej zastávky pod Kalváriou vo výške 8.075,- Eur a na modernizáciu chodníka a verejného priestranstva pred Kultúrnym domom vo výške 8.075,- Eur.

6. Príjmové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
349.532	149.327	43

a) Z konkurzu, likvidácie a exekúcie

Z rozpočtovaných 8.000,- Eur bol k 31.12.2017 dosiahnutý príjem z exekúcií nedoplatkov vo výške 7.830,- Eur.

b) Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 1.362,- Eur. Ide o použitie zostatku účelovej dotácie na dopravné žiakov poskytnutej v roku 2016.

c) Prevod prostriedkov z rezervného fondu

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie rezervného fondu obce Dvory nad Žitavou celkom vo výške 69.965,- Eur na rekonštrukciu chodníkov na Ul. Veľká komárňanská, Dvory nad Žitavou, modernizáciu chodníka a verejného priestranstva pred kultúrnym domom vo Dvoroch nad Žitavou, výstavbu parkoviska pri zdravotnom stredisku vo Dvoroch nad Žitavou a na výstavbu parkoviska na Ul. Družstevná, Dvory nad Žitavou.

d) Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu malorozmerných nízkošandardných bytov vo výške 70.170,- Eur.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v celých Eur

Plnenie rozpočtu výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a jednotlivých oddielov funkčnej klasifikácie je uvedené v Prílohe č. 2.

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3.606.215	3.269.804	91

Upravený rozpočet celkových výdavkov bol plnený v objeme 3.269.804,- Eur čo predstavuje plnenie ročného rozpočtu na 91%.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3.047.436	2.946.483	97

- a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných 1.331.506,- Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 1.296.347,- Eur, čo predstavuje 97% čerpanie rozpočtu. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Obecného úradu, Obcej polície, matriky, spoločného stavebného úradu, spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.
- b) Poistné a príspevky do poisťovní
Z rozpočtovaných 493.962,- Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 468.410,- Eur, čo predstavuje 95% čerpanie rozpočtu. Patria sem odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, príspevky zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové a životné poistenie zamestnancov.
- c) Tovary a ďalšie služby
Z rozpočtovaných 628.959,- Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 596.210,- Eur, čo predstavuje 95% čerpanie rozpočtu. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obecného úradu, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomne za prenájom a ostatné tovary a služby.
- d) Bežné transfery
Z rozpočtovaných 584.872,- Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 vo výške 577.415,- Eur, čo predstavuje 99% čerpanie rozpočtu. Uvedená čiastka zahŕňa dotácie z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou v zmysle uznesení Obecného zastupiteľstva obce Dvory nad Žitavou v priebehu roka 2017, transfer pre OBP, spol. s r.o., Dvory nad Žitavou, členské príspevky v združeniach, náhrady príjmov pri PN, odchodné a čerpané transfery na dopravu a školské potreby v školských zariadeniach.
- e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami
Z rozpočtovaných 8.137,- Eur bolo k 31.12.2017 skutočne vyčerpané 8.101,- Eur, čo predstavuje 100% čerpanie. Ide o splácanie úrokov z úverov na 2 x 6 b.j a malorozmerné nízkoštandardné byty.

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
549.185	313.689	57

Rozpočet kapitálových výdavkov bol čerpaný v objeme 313.689,- Eur na 57% na nasledovné účely:

- Nákup pozemkov vo výške 21.207,- Eur
- Nákup budov vo výške 55.100,- Eur
- Zriadenie novej telefónnej ústredne na Obecnom úrade Dvory nad Žitavou vo výške 2.927,- Eur
- Vypracovanie architektonickej štúdie pre stavbu „Rekonštrukcia a prístavba MŠ Dvory nad Žitavou“ vo výške 2.000,- Eur
- Vypracovanie zastavovacej štúdie pre stavbu IV. Nový svet Dvory nad Žitavou vo výške 1.500,- Eur
- Vypracovanie PD „IV. Nový svet Dvory nad Žitavou“ vo výške 9.420,- Eur
- Vypracovanie PD „Zvýšenie energetickej hospodárnosti Obecného úradu Dvory nad Žitavou“ vo výške 18.240,- Eur
- Vypracovanie PD „Rekonštrukcia a intenzifikácia povrchového odvodnenia križovatky Mlynské námestie Dvory nad Žitavou“ vo výške 2.398,- Eur,
- Vypracovanie PD „Telocvičňa“ vo výške 12.000,- Eur
- Vypracovanie PD „Odvedenie povrchových vôd, Dvory nad Žitavou, cesta II/511“ vo výške 3.000,- Eur
- Vypracovanie PD „Rekonštrukcia a intenzifikácia povrchového odvodnenia križovatky Dubová – Malá komárňanská Dvory nad Žitavou“ vo výške 2.998,- Eur
- Vypracovanie PD pre účely vydania územného rozhodnutia o umiestnení a využití územia na stavbu „Aquapark pod Kalváriou – I. etapa vo Dvoroch nad Žitavou“ vo výške 20.700,- Eur (2. splátka)
- Spolufinancovanie projektu výstavby autobusovej zastávky pod Kalváriou a modernizácie chodníka a verejného priestranstva pred Kultúrnym domom z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou vo výške 2.974,- Eur
- Rekonštrukcia chodníkov na Ul. Veľká komárňanská, Dvory nad Žitavou, modernizácia chodníka a verejného priestranstva pred kultúrnym domom vo Dvoroch nad Žitavou, výstavba parkoviska pri Zdravotnom stredisku vo Dvoroch nad Žitavou a výstavba parkoviska na Ul. Družstevná, Dvory nad Žitavou celkom vo výške 69.965,- Eur
- Zhotovenie kuchynskej linky v Kultúrnom dome Dvory nad Žitavou vo výške 2.940,- Eur
- Výstavba autobusovej zastávky pod Kalváriou a modernizácia chodníka a verejného priestranstva pred Kultúrnym domom z dotácie MAS Dvory a okolie celkom vo výške 16.150,- Eur
- Výstavba malorozmerných bytov 8 b.j. z úveru zo ŠFRB vo výške 70.170,- Eur.

Podrobný prehľad kapitálových výdavkov obce k 31.12.2017 je uvedený a účelovo rozpísaný aj v Prílohe č. 2 na str. č. 15 - 16 (kapitálové výdavky uhrádzané z rozpočtu obce) a str. 22 (kapitálové výdavky uhrádzané zo štátneho rozpočtu, resp. z cudzích zdrojov).

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
9.594	9.632	101

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie rozpočtu celkom vo výške 9.632,- Eur účelovo na splácanie úveru 2 x 6 b.j. vo výške 8.299,- Eur a splácanie úveru na malorozmerné nízkoštandardné byty vo výške 1.333,- Eur.

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Majetok spolu	6.244.394,07	6.429.414,02
Neobežný majetok spolu	4.857.389,41	4.997.207,76
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	3.717.554,23	3.857.372,58
Dlhodobý finančný majetok	1.139.835,18	1.139.835,18
Obežný majetok spolu	1.383.798,80	1.429.585,86
z toho :		
Zásoby	203,37	117,62
Zúčtovanie medzi subjektami VS	861.074,55	826.461,15
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	132.118,54	148.207,04
Finančné účty	390.402,34	454.800,05
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	3.205,86	2.620,40

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017 v EUR	KZ k 31.12.2017 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	6.244.394,07	6.429.414,02
Vlastné imanie	4.088.107,82	4.190.874,86
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4.088.107,82	4.190.874,86
Záväzky	492.815,52	602.098,67
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	201.362,10	212.478,39
Dlhodobé záväzky	195.759,19	257.826,86
Krátkodobé záväzky	95.694,23	131.793,42
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1.663.470,73	1.636.440,49

5. Hospodárenie fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..
O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Rezervný fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	78.015,09
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok (Uznesenie č. 338/29062017)	53.988,81
Úbytky - použitie rezervného fondu : Uznesenie č. 363/26092017 (použitie rezervného fondu na rekonštrukciu chodníkov a výstavbu parkovísk)	69.964,80
KZ k 31.12.2017	62.039,10

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Použitie sociálneho fondu na stravovanie zamestnancov obce Dvory nad Žitavou upravuje Smernica starostu obce č. 1/2016 o určení príspevku na stravovanie zamestnancov Obce Dvory nad Žitavou.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	2.372,07
Prírastky - povinný príděl 1,05% z celkového objemu miezd zamestnancov	5.549,26
- ostatné prírastky	522,48
Úbytky - stravovanie	4.558,72
KZ k 31.12.2017	3.885,09

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p..

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	4.198,48
Prírastky - tvorba	3.899,24
Úbytky - použitie fondu : - na výmenu plynového kotla: 1.632,44 Eur - na montáž vchodových dverí: 1.372,00 Eur	3.004,44
KZ k 31.12.2017	5.093,28

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec Dvory nad Žitavou eviduje k 31.12.2017 záväzky v celkovej výške 602.098,67 Eur.

Stav záväzkov k 31.12.2017

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2017 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	19.108,64	19.108,64	0,00
- zamestnancom	37.675,43	37.675,43	0,00
- poisťovniam	24.798,18	24.798,18	0,00
- daňovému úradu	4.834,63	4.834,63	0,00
- nevyčerpané dotácie zo ŠR, z rozpočtu VÚC	212.478,39	212.478,39	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	253.542,93	253.542,93	0,00
- ostatné záväzky (soc. fond, zábezpeky, iné)	49.660,47	49.660,47	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2017	602.098,67	602.098,67	0,00

Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
ŠFRB	Bytový dom 2x6 b.j.	278.828,92	8.298,73	7.483,43	184.706,65	r. 2034
ŠFRB	Malorozmerné byty 8 b.j.	70.170,00	1.333,72	618,01	68.836,28	r. 2058

Obec Dvory nad Žitavou uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere s poskytovateľom ŠFRB na výstavbu malorozmerných bytov – 8 b.j. vo výške 70.170,- Eur. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2058, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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 prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	3.065.435,59
- skutočné bežné príjmy RO	27.307,18
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	3.092.742,77
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	253.542,93
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	253.542,93
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	253.542,93
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	253.542,93
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	3.092.742,77	0%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:	
- skutočné bežné príjmy obce	3.065.435,59
- skutočné bežné príjmy RO	27.307,18
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016	3.092.742,77
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	881.389,42
- účelovo určené dotácie	274.616,06
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016	1.156.005,48
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016	1.936.737,29
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821007	9.632,45
- 651002	8.101,44
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017	17.733,89

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
17.733,89	1.936.737,29	0,92%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

7. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa §7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.

V roku 2017 Obec Dvory nad Žitavou poskytla na základe „VZN č. 16/2008 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Dvory nad Žitavou“ finančné prostriedky z rozpočtu obce nasledovným žiadateľom:

Por. číslo	Žiadateľ	Predmet žiadosti	Požadovaná čiastka v Eur
1.	TJ Družstevník, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podporu činnosti stolnotenisového oddielu a rozvoj športu (termín: 01.01.2017 – 31.12.2017)	500,-
2.	Slovenský Červený kríž, miestny spolok, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podporu humanitárnych činností – Darcovstvo krvi (termín: rok 2017)	500,-
3.	Združenie zväzov zdravotne postihnutých – základná organizácia Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na autobusový zájazd na relaxačné kúpeľné pobyty pre členov základnej organizácie (termín: rok 2017)	500,-
4.	Csemadok ZO, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na kultúrnu činnosť (termín: rok 2017)	500,-
5.	Slovenský zväz chovateľov poštových holubov, ZO Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na šľachtenie a preteky poštových holubov od 15.04.2017 do 31.07.2017	500,-
6.	Skautský zbor Kaszap István č. 28, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na akciu: Veľký tábor – veľký zážitok, vinica okres Veľký Krtíš (termín: 24.07.2017 – 03.08.2017)	500,-
7.	Základná škola Adolfa Majthényiho s VJM, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na motivačný výlet pre aktívnych žiakov – Maďarská republika, Rakúsko (termín: jún 2017)	500,-
8.	ZO Združenie maďarských rodičov na Slovensku pri ZŠ Adolfa Majthényiho s VJM, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na „Financovanie tanečného súboru Tapsikoló“ (termín: rok 2017)	500,-
9.	Základná škola Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podujatie „Deň Zeme – Ochráňuj a zveľaďuj“ (termín: I. polrok 2017)	500,-

10.	Združenie rodičov pri ZŠ Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podujatie „Európa v škole – Európsky deň rodičov a škôl“ (termín: II. polrok 2017)	500,-
11.	TJ Družstevník Dvory nad Žitavou, Futbalový oddiel starí páni	Príspevok z rozpočtu obce na podujatie „Žitavský pohár – Zsitva kupa“ (termín: II. polrok 2017)	500,-
CELKOM			5.500,-

8. Výsledok hospodárenia obce za rok 2017

Prebytok a schodok rozpočtu obce sa zisťuje mimo účtovníctva na základe skutočne realizovaných rozpočtových príjmov a rozpočtových výdavkov zatriedených podľa rozpočtovej klasifikácie.

Pri vykázanom plnení rozpočtu príjmov a výdavkov bol dosiahnutý schodok rozpočtového hospodárenia v celkovej sume -29.382,- Eur.

Schodok rozpočtu bol vypočítaný nasledovne:

|| Bežné príjmy (3.197.090 Eur) + Kapitálové príjmy (33.700 Eur) || **mínus** || Bežné výdavky (2.946.483 Eur) + Kapitálové výdavky (313.689 Eur) || = **- 29.382,- Eur**

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu obce, ale neovplyvňujú prebytok a schodok rozpočtu obce, ktorý v zmysle § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sa usporiada rezervným fondom a ďalšími peňažnými fondmi obce. To znamená, že finančné operácie zatriedené podľa ekonomickej klasifikácie v hlavnej kategórii 400, 500, a 800 nevstupujú do prebytku a schodku rozpočtu obce.

**VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA OBCE DVORY NAD ŽITAVOU ZA
ROK 2017 V CELÝCH EUR**

Ukazovateľ	Rozpočet 2017		Skutočnosť k 31. 12. 2017
	pôvodný	upravený	
I. BEŽNÝ ROZPOČET			
1. Bežné príjmy	2.977.236	3.249.074	3.197.090
2. Bežné výdavky	2.814.415	3.047.436	2.946.483
+ prebytok / - schodok	+ 162.821	+ 201.638	+ 250.607
II. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
1. Kapitálové príjmy	10.460	33.610	33.700
2. Kapitálové výdavky	987.862	549.185	313.689
+ prebytok / - schodok	- 977.402	- 515.575	- 279.989
III. FINANČNÉ OPERÁCIE			
1. Príjmy	854.170	349.532	149.327
2. Výdavky	10.086	9.594	9.632
Hospodárenie z finančných operácií	+ 844.084	+ 339.938	+ 139.695
VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA	-	-	+ 110.313
Mimorozpočtové príjmy (potravinový účet zariadení školského stravovania MŠ, ZŠ)	-	-	63.281
Mimorozpočtové výdavky (potravinový účet zariadení školského stravovania MŠ, ZŠ)	-	-	65.841
VÝSLEDOK MIMOROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA	-	-	- 2.560

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 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 z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné a kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku vo výške 13.373,19 Eur, a to na:

- Dopravné žiakov vo výške 926,- Eur,
- Dotácia na projekt „Pomôžme deťom v prirodzenom prostredí“ vo výške 1.552,39 Eur,
- Dotácia na opravu Obecného múzea vo výške 10.000,- Eur,
- Rozdiel príjmov a výdavkov do fondu údržby a opráv nájomných bytov v roku 2017 vo výške 894,80 Eur

Uvedené finančné prostriedky sa v nasledujúcom rozpočtovom roku (2018) zaradia do rozpočtu obce ako príjmová finančná operácia.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	3.197.091,57
z toho : bežné príjmy obce	3.178.979,38
bežné príjmy RO	18.112,19
Bežné výdavky spolu	2.946.483,19
z toho : bežné výdavky obce	1.831.982,24
bežné výdavky RO	1.114.500,95
Bežný rozpočet	250.608,38
Kapitálové príjmy spolu	33.700
z toho : kapitálové príjmy obce	33700
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	313.688,55
z toho : kapitálové výdavky obce	313.688,55
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 279.988,55
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 29.380,17
Vylúčenie z prebytku	- 13.373,19
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 42.753,36
Príjmové finančné operácie	149.326,19
Výdavkové finančné operácie	9.632,45
Rozdiel finančných operácií	139.693,74
PRÍJMY SPOLU	3.380.117,76
VÝDAVKY SPOLU	3.269.804,19
Hospodárenie obce	110.313,57
Vylúčenie z prebytku	-13.373,19
Upravené hospodárenie obce	96.940,38

Na základe uvedených skutočností navrhujeme nepoužité finančné prostriedky presunúť do rezervného fondu obce vo výške **96.940,38** Eur.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytl finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s VJS	125.436,85	125.436,85	0,00
ZŠ s VJM	51.575,34	51.575,34	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OBP, spol. s r.o.	475.000,00	475.000,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný úrad Nitra	Školstvo - prenesené kompetencie	878.003,00	878.003,00	-
Okresný úrad, Nitra	Dotácia na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	6.414,00	6.414,00	-
Okresný úrad, Nitra	Sociálne veci	4.021,92	4.021,92	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Matrika	6.475,80	6.475,80	-
Okresný úrad, Nové Zámky	Stavebný poriadok	4.771,83	4.771,83	-
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Pozemné komunikácie	221,66	221,66	-
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Spoločný školský úrad	28.118,00	28.118,00	-
Okresný úrad, Nitra	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	1.726,40	1.726,40	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Strava pre deti v hmotnej núdzi	9.056,59	9.056,59	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Doprava pre cestujúce deti	9.400,00	8.474,00	926,00
Okresný úrad, Nitra	Vzdelávacie poukazy	14.816,00	14.816,00	-
Okresný úrad, Nitra	Štátna správa starostliv. o ŽP	479,49	479,49	-
Okresný úrad, Nové Zámky	Hlásenie pobytu občanov, registra obyvateľov, register adries	3.082,43	3.082,43	-
Okresný úrad, Nitra	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	6.313,00	6.313,00	-
Slovenská agentúra životného prostredia, Banská Bystrica	Realizácia projektu „Zeleň pre zdravie“	5.000,00	5.000,00	-
Okresný úrad, Nové Zámky	Voľby do VÚC 2017	1.689,77	1.689,77	-
Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	Realizácia projektu terénnej sociálnej práce	19.920,93	19.920,93	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Podpora miestnej a regionálnej zamestnanosti	77.588	77.588	-
Ministerstvo kultúry SR	Realizácia projektu „Kultúra pre každého“	3.500,00	3.500,00	-

Okresný úrad, Nitra	Prevenčia kriminality – letný tábor	10.000,00	10.000,00	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Chránená dielňa pri Obecnej polícii a knižnici	20.359,16	20.359,16	-
Okresný úrad, Nitra	Asistent učiteľa v ZŠ s vyučovacím jazykom slovenským	9.224,00	9.224,00	-
Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	Projekt Opatrovateľskej služby	54.756,00	54.756,00	-
Ministerstvo financií, Bratislava	Oprava budovy obecného múzea	10.000,00	0,00	10.000,00
Okresný úrad, Nitra	Na lyžiarsky výcvik a školu v prírode	5.284,34	5.284,34	-
Okresný úrad, Nitra	Učebné pomôcky	285,00	285,00	-
Fond na podporu umenia, Bratislava	Interiérové vybavenie knižnice a nákup kníh	2.500,00	2.500,00	-

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Dvory nad Žitavou uzatvorila v roku 2017 Zmluvu o úvere s poskytovateľom ŠFRB na výstavbu malorozmerných bytov – 8 b.j. vo výške 70.170,- Eur. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2058, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
NSK	15.588,23	14.035,84	1.552,39
MAS – Dvory a okolie	16.150,00	16.150,00	0,00