

O B E C N Ě 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 Ě O B D O B I E 2 0 1 8 – 2 0 2 2

Číslo materiálu:

Návrh „Záverečný účet obce Dvory nad Žitavou za rok 2018“

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 2018 a celoročné hospodárenie
 - a./ s výhradami
 - b./ bez výhrad
2. použitie zostatku peňažných prostriedkov vo výške **141.187,25** Eur nasledovne:
 - tvorba rezervného fondu vo výške 141.187,25 Eur.

Dvory nad Žitavou jún 2019

O b s a h

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018
4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
5. Hospodárenie fondov
6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
7. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa §7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z.
8. Výsledok hospodárenia obce za rok 2018
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 2018
11. Návrh na uznesenie

Závěrečný účet obce Dvory nad Žitavou za rok 2018

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 2018 (v celých Eur)

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce Dvory nad Žitavou bol rozpočet na rok 2018. Rozpočet obce na rok 2018 bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva číslo **390/12122017 zo dňa 12.12.2017**. Uznesením Obecného zastupiteľstva č. 479/25092018 Dvory nad Žitavou zo dňa 25.09.2018 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 2018 boli schválené tri úpravy rozpočtu:

- prvá úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 449/19062018 zo dňa 19.06.2018
- druhá úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 481/25092018 zo dňa 25.09.2018
- tretia úprava rozpočtu bola schválená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 12/07122018 zo dňa 07.12.2018.

V priebehu IV. štvrťroka 2018 bol rozpočet upravený o účelové dotácie zo štátneho rozpočtu a vlastné príjmy rozpočtových organizácií obce Dvory nad Žitavou nasledovne:

Upravený rozpočet príjmov k 07.12.2018	4.617.420
Upravený rozpočet výdavkov k 07.12.2018	4.369.591
Prebytok	+ 247.829

Rozpočtové opatrenia za IV. štvrťrok 2018

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.	31.12.2018	Transfer z ÚPSVaR NZ na sociálne veci	378	378
2.	31.12.2018	Dotácia na stravu	906	906
3.	31.12.2018	Dotácia na predškolskú výchovu v MŠ	2.585	2.585
4.	31.12.2018	Dotácia na vzdelávacie poukazy	5.837	5.837
5.	31.12.2018	Normatív ZŠ – dohodovacie konanie	25.000	25.000
6.	31.12.2018	Dotácia na asistenta učiteľa	6.720	6.720

7.	31.12.2018	Dotácia na dopravu	3.100	3.100
8.	31.12.2018	Dotácia na žiakov zo SZP	1.700	1.700
9.	31.12.2018	Dotácia na školský úrad	- 2.104	- 2.104
10.	31.12.2018	Dotácia na projekt „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ s VJM“	180.000	180.000
11.	31.12.2018	Dotácia na školu v prírode	- 3.900	- 3.900
12.	31.12.2018	Prijaté finančné zábezpeky	23.986	0
13.	31.12.2018	Vlastné zdroje ZŠ VJS (dotácia z NSK)	2.810	2.810
14.	31.12.2018	Vlastné zdroje ZŠ VJM (stravné)	102	102
CELKOM			247.120	223.134

Upravený rozpočet príjmov k 31.12.2018	4.864.540
Upravený rozpočet výdavkov k 31.12.2018	4.592.725
Prebytok	+ 271.815

Upravený rozpočet obce Dvory nad Žitavou k 31.12.2018 v Eur po zapracovaní vyššie uvedených rozpočtových opatrení bol nasledovný:

Príjmy celkom	4.864.540
Výdavky celkom	4.592.725
Prebytok	+ 271.815

z toho:

Bežné príjmy	3.704.825
Bežné výdavky	3.318.836
Prebytok bežného rozpočtu	+ 385.989

Kapitálové príjmy	219.053
Kapitálové výdavky	1.263.860
Schodok kapitálového rozpočtu	- 1.044.807

Príjmové finančné operácie	940.662
Výdavkové finančné operácie	10.029
Hospodárenie z finančných operácií	+ 930.633

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018 v celých Eur

Podrobný prehľad plnenia rozpočtu príjmov k 31.12.2018 je uvedený v Prílohe č. 1.

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
4.864.540	4.840.501	100

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané plnenie upraveného rozpočtu príjmov vo výške 4.840.501,- Eur, čo predstavuje plnenie ročného rozpočtu na 100 %.

1. Bežné príjmy – daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1.877.759	1.872.725	100

- a) Výnos dane z príjmov fyzických osôb poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 1.503.417,- Eur z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 1.508.358,- Eur čo predstavuje plnenie rozpočtu na 100 %.
- b) Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 271.464,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 267.142,- Eur čo predstavuje plnenie rozpočtu na 98 %. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 176.424,- Eur, dane zo stavieb boli vo výške 90.278,- Eur a príjmy z dane z bytov boli vo výške 440,- Eur.
- c) Dane za špecifické služby
Z rozpočtovaných 102.828,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 97.225,- Eur čo predstavuje plnenie rozpočtu na 95 %. Ide o nasledovné príjmy:

- Daň za psa 3.651,- Eur
- Daň za nevýherné hracie prístroje 72,- Eur
- Daň za predajné automaty 36,- Eur
- Daň za ubytovanie 322,- Eur
- Daň za užívanie verejného priestranstva 1.675,- Eur
- Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady 91.469,- Eur

2. Bežné príjmy – nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
548.061	538.320	98

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 101.410,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 97.105,- Eur čo predstavuje 96% plnenie rozpočtu. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 45.287,- Eur, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov vo výške 51.768,- Eur a príjmy z prenajatých strojov, prístrojov vo výške 50,- Eur.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 96.121,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 84.193,- Eur, čo predstavuje 88% 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) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 350.530,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 357.022,- Eur, čo predstavuje 102% plnenie rozpočtu. Ide o príjmy od obce Semerovo za služby Obcejnej polície vo výške 6.000,- Eur, z odvodov z hazardných hier vo výške 26.737,- Eur, z dobropisov (preplatky energií) vo výške 362,- Eur, vratiek (preplatky na poistnom) v čiastke 4.377,- Eur, z refundácie vo výške 34.275,- Eur (za činnosť skladníka CO, refakturácia energií a poskytovaných služieb v prenajatých nebytových priestoroch) a iné príjmy (registračné známky za psa, finančná náhrada za výrub drevín) vo výške 285.271,- Eur.

3. Bežné príjmy – granty a transfery

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1.214.421	1.211.721	100

Z rozpočtovaných 1.214.421,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 1.211.721,- Eur, čo predstavuje 100% plnenie rozpočtu. Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

P. č.	Poskytovateľ	Suma v Eur	Účel
1.	Okresný úrad, Nitra	927.295	Školstvo - prenesené kompet.
2.	Okresný úrad, Nitra	6.700	Dotácia na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia
3.	ÚPSVa R, Nové Zámky	1.869	Sociálne veci
4.	Okresný úrad, Nové Zámky	6.913	Matrika
5.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	5.683	Stavebný poriadok
6.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	221	Doprava – pozemné komunikácie
7.	Okresný úrad, Nitra	29.320	Spoločný školský úrad
8.	ÚPSVa R, Nové Zámky	1.379	Školské potreby pre deti v HN
9.	ÚPSVa R, Nové Zámky	6.296	Strava pre deti v hmot. núdzi
10.	Okresný úrad, Nitra	10.100	Doprava pre cestujúce deti
11.	Okresný úrad, Nitra	14.381	Vzdelávacie poukazy
12.	Okresný úrad, Nitra	488	Štátna správa starostliv. o ŽP
13.	Okresný úrad, Nové Zámky	1.840	Hlásenie pobytu občanov, registra obyvateľov, register adries
14.	Okresný úrad, Nitra	8.157	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ
15.	Slovenská agentúra životného prostredia, Banská Bystrica	5.000	Realizácia projektu „Revitalizácia vstupnej časti obce“
16.	Okresný úrad, Nové Zámky	2.189	Voľby do samospráv obcí
17.	Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	20.696	Realizácia projektu terénnej sociálnej práce
18.	ÚPSVa R, Nové Zámky	56.308	Podpora miestnej a regionálnej zamestnanosti“
19.	Nitriansky samosprávny kraj, Nitra	8.400	Projekt „Pomoc našim rodinám“
20.	Nitriansky samosprávny kraj, Nitra	2.700	Projekty „Deti v pohybe, Dvorský jarmok“
21.	Nitriansky samosprávny kraj, Nitra	1.700	Projekt „Za vínom do Dvorov“
22.	ÚPSVa R, Nové Zámky	18.817	Chránená dielňa pri Obecnej polícii a knižnici
23.	Okresný úrad, Nitra	20.160	Asistent učiteľa v ZŠ s vyučovacím jazykom slovenským
24.	Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	27.378	Projekt Opatrovateľskej služby
25.	Nadácia SPP, Bratislava	1.000	Revitalizácia dvora obecného múzea
26.	Okresný úrad, Nitra	12.550	Na lyžiarsky výcvik a školu v prírode
27.	Okresný úrad, Nitra		Učebné pomôcky
28.	Fond na podporu umenia, Bratislava	1.200	Rozšírenie knižničného fondu
28.	ÚPSVa R, Nové Zámky	8.407	Asistent v chránenej dielni
29.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	3.000	Materiálno-technické vybavenie dobrovoľného hasičského zboru obce

30.	Nadácia ZSE, Bratislava	700	Projekt „Dvory očami Dvorčanov“
31.	Ministerstvo ŽP, Bratislava	874	Dočasný pútač – Obecná kanalizácia
	CELKOM	1.211.721	

4. Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
64.584	66.962	103

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou (základné školy) dosiahli k 31.12.2018 vlastné príjmy vo výške 66.962,- Eur. Ide o príjmy zo školného v ŠKD, z preplatkov na energiách, z režijných nákladov na stravovanie, z úhrad za stravu v ŠJ pri ZŠ s vyučovacím jazykom slovenským, z dotácie z rozpočtu obce a z rozpočtu Nitrianskeho samosprávneho kraja.

5. Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
219.053	219.004	100

- a) Príjem z predaja kapitálových aktív
Z rozpočtovaných 1.560,- Eur bol k 31.12.2018 dosiahnutý príjem zo splátok z na ul. Žitavská vo výške 1.430,- Eur a z predaja prebytočného hnuiteľného majetku (služobné motorové vozidlo Obcej polície – Fiat Doblo) vo výške 700,- Eur čo predstavuje 137% plnenie rozpočtu.
- b) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív
Z rozpočtovaných 24.693,- Eur bol skutočný príjem k 31.12.2018 vo výške 24.074,- Eur, čo predstavuje 97% plnenie rozpočtu.
- c) Granty a transfery
- Z rozpočtovaných 192.800,- Eur bol k 31.12.2018 dosiahnutý príjem vo výške 192.800,- Eur. Uvedená čiastka zahŕňa dotáciu z Enviromentálneho fondu, Bratislava na projekt „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ Adolfa Majthényiho s vyučovacím jazykom maďarským, Dvory nad Žitavou“ vo výške 180.000,- a dotáciu z Ministerstva vnútra SR, Bratislava na projekt „Hasičská zbrojnica v obci Dvory nad Žitavou“ vo výške 12.800,- Eur.

6. Príjmové finančné operácie obce Dvory nad Žitavou

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
940.662	931.769	99

a) Z konkurzu, likvidácie a exekúcie

Z rozpočtovaných 8.000,- Eur bol k 31.12.2018 dosiahnutý príjem z exekúcií nedoplatkov vo výške 4.578,- Eur.

b) Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov vo výške 215.137,- Eur. Ide o použitie zostatku účelovej dotácie na dopravné žiakov poskytnutej v roku 2017, dotácie na opravu budovy obecného múzea, dotácie na telocvičňu pri ZŠ s vyučovacím jazykom slovenským a čerpanie z fondu údržby a opráv nájomných bytov na opravu plynových kotlov, čerpanie zostatkov na potravinovom účte MŠ ŠJ a ZŠ ŠJ.

c) Prevod prostriedkov z rezervného fondu

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie rezervného fondu obce Dvory nad Žitavou celkom vo výške 89.139,- Eur na spevnenie terajšieho parkoviska pri Zdravotnom stredisku vo výške 31.583,- Eur a na spolufinancovanie projektu „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ Adolfa Majthényiho s vyučovacím jazykom maďarským“ vo výške 57.556,- Eur.

d) Prijaté finančné zábezpeky

Za hodnotené obdobie boli zaznamenané prijaté finančné zábezpeky vo výške 23.986,- Eur v rámci verejnej obchodnej súťaže k projektu „Zvýšenie energetickej hospodárnosti budovy Obecného úradu“.

e) Prijaté úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie úveru zo Slovenskej sporiteľne, a.s., Bratislava na rekonštrukciu miestnych komunikácií (ul. J. G. Tajovského a ul. Petőfiho) vo výške 175.900,- Eur a na výstavbu telocvične pri ZŠ s vyučovacím slovenským vo výške 423.029,- Eur.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2018 v celých Eur

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

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
4.592.725	4.445.469	97

Upravený rozpočet celkových výdavkov bol plnený v objeme 4.445.469,- Eur čo predstavuje plnenie ročného rozpočtu na 97%.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
3.318.836	3.217.517	97

- a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných 1.369.580,- Eur bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 vo výške 1.361.379,- Eur, čo predstavuje 99% čerpanie rozpočtu. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Obecného úradu, Obecnej polície, matriky, spoločného stavebného úradu, spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.
- b) Poistné a príspevky do poisťovní
Z rozpočtovaných 503.831,- Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 495.844,- Eur, čo predstavuje 98% 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 1.166.948,- Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 1.083.402,- Eur, čo predstavuje 93% 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 270.033,- Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 vo výške 268.449,- 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 2018, transfer pre OBP, spol. s r.o., Dvory nad Žitavou, členské príspevky v združeníach, 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 8.444,- Eur bolo k 31.12.2018 skutočne vyčerpané 8.443,- 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 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
1.263.860	1.217.923	96

Rozpočet kapitálových výdavkov bol čerpaný v objeme 1.217.923,- Eur na 96% na nasledovné účely:

- Nákup pozemkov vo výške 26.221,- Eur
- Nákup budov vo výške 24.472,- Eur
- Vypracovanie PD „Prístrešok pre triedený zber odpadu“ vo výške 500,- Eur
- Vypracovanie PD „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ Adolfa Majthényiho s vyučovacím jazykom maďarským vo výške 3.492,- Eur
- Vypracovanie projektovej dokumentácie "Centrum obce - úprava verejných priestranstiev" Dvory nad Žitavou vo výške 4.762,- Eur
- Vypracovanie projektovej dokumentácie "Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti Dvory nad Žitavou" vo výške 18.960,- Eur
- Nákup signalizačného zariadenia (alarmu) pre Obecný úrad a Materskú školu vo výške 5.596,- Eur
- Nákup služobného motorového vozidla pre Obecnú políciu vo výške 13.000,- Eur
- Technické zhodnotenie (nová strešná krytina) administratívnej budovy Obecnej polície vo výške 40.000,- Eur.
- Rekonštrukcia miestnych komunikácií na ul. J. G. Tajovského a ul. Petőfiho vo výške 175.900,- Eur
- Spevnenie terajšieho parkoviska pri Zdravotnom stredisku vo výške 31.583,- Eur
- Vykonávanie výkonu technického dozoru investora na stavbe: "TELOCVIČŇA" areál ZŠ Dvory nad Žitavou vo výške 3.600,- Eur
- Výstavba telocvične pri ZŠ s vyučovacím slovenským vo výške 623.029,- Eur
- Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ Adolfa Majthényiho s vyučovacím jazykom maďarským vo výške 237.556,- Eur
- Modernizácia interiérového vybavenia školskej jedálne pri MŠ vo výške 9.252,- Eur

Podrobný prehľad kapitálových výdavkov obce k 31.12.2018 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 z dotácií).

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
10.029	10.029	100

Za hodnotené obdobie bolo zaznamenané čerpanie rozpočtu celkom vo výške 10.029,- Eur účelovo na splácanie úveru 2 x 6 b.j. vo výške 8.595,- Eur a splácanie úveru na malorozmerné nízkoštandardné byty vo výške 1.434,- Eur.

4. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	6.429.414,02	7.426.892,64
Neobežný majetok spolu	4.997.207,76	5.680.863,40
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	3.857.372,58	4.541.028,22
Dlhodobý finančný majetok	1.139.835,18	1.139.835,18
Obežný majetok spolu	1.429.585,86	1.742.777,56
z toho :		
Zásoby	117,62	159,66
Zúčtovanie medzi subjektami VS	826.461,15	1.032.592,21
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	148.207,04	179.606,10
Finančné účty	454.800,05	530.419,59
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	2.620,40	3.251,68

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	6.429.414,02	7.426.892,64
Vlastné imanie	4.190.874,86	4.526.642,18
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	4.190.874,86	4.526.642,18
Záväzky	602.098,67	1.008.779,01
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	212.478,39	14.270,70
Dlhodobé záväzky	257.826,86	249.032,68
Krátkodobé záväzky	131.793,42	146.545,95
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1.636.440,49	1.891.471,45

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 1.1.2018	62.039,10
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok (Uznesenie č. 448/19062018)	96.940,38
Úbytky - použitie rezervného fondu : Uznesenie č. 480/25092018 (použitie rezervného fondu na spevnenie terajšieho parkoviska – Dvory nad Žitavou)	31.583,34
Úbytky - použitie rezervného fondu : Uznesenie č. 11/07122018 (použitie rezervného fondu na spolufinancovanie projektu „Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ Adolfa Majthényiho s vyučovacím jazykom maďarským“	57.555,42
KZ k 31.12.2018	69.840,82

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. 3/2018 o určení príspevku na stravovanie zamestnancov Obce Dvory nad Žitavou.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	3.885,09
Prírastky - povinný príděl 1,05% z celkového objemu miezd zamestnancov	5.907,41
Úbytky - stravovanie	4.695,25
KZ k 31.12.2018	5.097,25

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 1.1.2018	5.093,28
Prírastky - tvorba	3.959,08
Úbytky - použitie fondu : - na výmenu plynových kotlov	2.905,34
KZ k 31.12.2018	6.147,02

6. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec Dvory nad Žitavou eviduje k 31.12.2018 záväzky v celkovej výške 1.008.779,01 Eur.

Stav záväzkov k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	42.206,07	41.867,97	0,00
- zamestnancom	39.354,44	39.354,44	0,00
- poisťovniam	25.317,06	25.317,06	0,00
- daňovému úradu	4.940,45	4.940,45	0,00
- nevyčerpané dotácie zo ŠR	14.270,70	14.270,70	0,00
- bankám	598.929,68	598.929,68	0,00
- štátnym fondom	243.513,37	243.513,37	0,00
- ostatné záväzky (soc. fond, zábezpeky, iné)	40.247,24	40.247,24	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2018	1.008.779,01	1.008.440,91	0,00

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2018	Ročná splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
ŠFRB	Bytový dom 2x6 b.j	278.828,92	8.595,42	7.186,74	176.111,23	r. 2034
ŠFRB	Malorozmerné byty 8 b.j.	70.170,00	1.434,14	695,02	67.402,14	r. 2058
Slovenská sporiteľňa, a.s.	Financovanie investičných potrieb obce	598.929,68	0	561,33	598.929,68	r. 2023

Obec Dvory nad Žitavou uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere č. 683/CC/18 s poskytovateľom Slovenská sporiteľňa, a.s., Bratislava do výšky 610.000,- Eur na financovanie investičných potrieb obce. Úver je strednodobý s dobou splatnosti do r. 2023, 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 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	3.198.591,71
- skutočné bežné príjmy RO	60.917,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	3.259.509,13
Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	243.513,37
- zostatok istiny z úveru zo Slovenskej sporiteľne, a.s.	598.929,68
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	842.443,05
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	243.513,37
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	243.513,37
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	598.929,68

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
598.929,68	3.259.509,13	18,37%

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 31.12.2017:	
- skutočné bežné príjmy obce	3.198.591,71
- skutočné bežné príjmy RO	60.917,42
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2017	3.259.509,13
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	971.761,20
- účelovo určené dotácie	239.959,90
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2017	1.211.721,10
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	2.047.788,03
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821007	10.029,56
- 651002	8.443,09
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	18.472,65

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
18.472,65	2.047.788,03	0,90%

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 2018 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: 01.01.2018 – 30.06.2018)	500,-
2.	Slovenský Červený kríž, miestny spolok, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podporu humanitárnych činností – Darcovstvo krvi (termín: I. polrok 2018)	500,-
3.	Združenie zväzov zdravotne postihnutých – základná organizácia Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na autobusový zájazd na relaxačné kúpeľné pobyty a kultúrne podujatia pre členov základnej organizácie (termín: rok 2018)	500,-
4.	Csemadok ZO, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na kultúrnu činnosť (termín: rok 2018)	500,-
5.	Slovenský zväz chovateľov poštových holubov, ZO Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na šľachtenie a preteky poštových holubov od 15.04.2018 do 31.07.2018	500,-
6.	Skautský zbor Kaszap István č. 28, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na akciu: Skautské víkendy – víkendové programy, tábor pre deti a dorast (termín: 10.02.2018 – 23.12.2018)	500,-
7.	Základná škola Adolfa Majthényiho s VJM, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na motivačný výlet pre žiakov – Maďarská republika, Rakúsko (termín: jún 2018)	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 2018)	500,-
9.	Základná škola Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podujatie „Deň Zeme – Ochrauj a zveľaďuj“ (termín: I. polrok 2018)	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 2018)	500,-
11.	TJ Družstevník, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podporu činnosti stolnotenisového oddielu a rozvoj športu (termín: II. polrok 2018)	500,-

12.	Slovenský Červený kríž, miestny spolok, Dvory nad Žitavou	Príspevok z rozpočtu obce na podporu humanitárnych činností – Darcovstvo krvi (termín: II. polrok 2018)	500,-
CELKOM			6.000,-

8. Výsledok hospodárenia obce za rok 2018

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 – 526.708,- Eur.

Schodok rozpočtu bol vypočítaný nasledovne:

|| Bežné príjmy (3.689.728 Eur) + Kapitálové príjmy (219.004 Eur) || **mínus** || Bežné výdavky (3.217.517 Eur) + Kapitálové výdavky (1.217.923 Eur) || = - **526.708,- 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 2018 V CELÝCH EUR

Ukazovateľ	Rozpočet 2018		Skutočnosť k 31. 12. 2018
	pôvodný	upravený	
I. BEŽNÝ ROZPOČET			
1. Bežné príjmy	3.096.436	3.704.825	3.689.727
2. Bežné výdavky	2.962.837	3.318.836	3.217.516
+ prebytok / - schodok	+ 133.599	+ 385.989	+ 472.211
II. KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
1. Kapitálové príjmy	5.000	219.053	219.004
2. Kapitálové výdavky	1.312.342	1.263.860	1.217.923
+ prebytok / - schodok	- 1.307.342	- 1.044.807	- 998.919

III. FINANČNÉ OPERÁCIE			
1. Príjmy	1.188.000	940.662	931.769
2. Výdavky	10.029	10.029	10.029
Hospodárenie z finančných operácií	+1.177.971	+ 930.633	+ 921.740
VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA	-	-	+ 395.032

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, rozdiel príjmov a výdavkov finančnej náhrady za výrub drevín, fondu údržby a opráv nájomných bytov, na stravovanie v ŠJ pri MŠ a ZŠ, prijatá finančná zábezpeka v rámci projektu „Zníženie energetickej náročnosti budovy Obecného úradu Dvory nad Žitavou“:

- Dopravné žiakov vo výške 1.470,70 Eur,
 - Nevyčerpaná dotácia na projekt „Hasičská zbrojnica v obci Dvory nad Žitavou“ vo výške 12.800,- Eur
 - Rozdiel príjmov a výdavkov čerpania finančnej náhrady za výrub drevín vo výške 212.454,11 Eur
 - Rozdiel príjmov a výdavkov do fondu údržby a opráv nájomných bytov v roku 2018 vo výške 2.559,08 Eur
 - Rozdiel príjmov a výdavkov na stravovanie v ŠJ pri MŠ vo výške 256,02 Eur
 - Rozdiel príjmov a výdavkov na stravovanie v ŠJ pri ZŠ vo výške 319,11 Eur
 - Prijatá finančná zábezpeka v rámci projektu „Zníženie energetickej náročnosti budovy Obecného úradu Dvory nad Žitavou“ vo výške 23.985,57 Eur
- CELKOM: 253.844,59 Eur**

Uvedené finančné prostriedky sa v nasledujúcom rozpočtovom roku (2019) zaradia do rozpočtu obce ako príjmová finančná operácia.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018 v EUR
Bežné príjmy spolu	3.689.727,36
z toho : bežné príjmy obce	3.622.765,71
bežné príjmy RO	66.961,65
Bežné výdavky spolu	3.217.516,30
z toho : bežné výdavky obce	1.981.629,24
bežné výdavky RO	1.235.887,06
Bežný rozpočet	472.211,06
Kapitálové príjmy spolu	219.004
z toho : kapitálové príjmy obce	219.004
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1.217.922,79
z toho : kapitálové výdavky obce	1.217.922,79
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 998.918,79
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 526.707,73
Vylúčenie z prebytku	- 253.844,59
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-780.552,32
Prijmové finančné operácie	931.769,13
Výdavkové finančné operácie	10.029,56
Rozdiel finančných operácií	921.739,57
PRÍJMY SPOLU	4.840.500,49
VÝDAVKY SPOLU	4.445.468,65
Hospodárenie obce	395.031,84
Vylúčenie z prebytku	-253.844,59
Upravené hospodárenie obce	141.187,25

Na základe uvedených skutočností navrhujeme nepoužitú finančnú prostriedky presunúť do rezervného fondu obce vo výške **141.187,25** Eur.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- 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 poskytli 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	134.646,68	134.646,68	0,00
ZŠ s VJM	54.598,61	54.598,61	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.	170.000,00	170.000,00	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	927.295,00	927.295,00	-
Okresný úrad, Nitra	Dotácia na žiakov zo sociálne znevýhodneného prostredia	6.700,00	6.700,00	-
Okresný úrad, Nitra	Sociálne veci	1.869,44	1.869,44	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Matrika	6.912,99	6.912,99	-
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Stavebný poriadok	5.683,20	5.683,20	-
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR, Bratislava	Doprava – pozemné komunikácie	221,18	221,18	-
Okresný úrad, Nitra	Spoločný školský úrad	29.320,00	29.320,00	-
Okresný úrad,	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	1.178,60	1.178,60	-

Nitra				
ÚPSVa R, Nové Zámky	Strava pre deti v hmotnej núdzi	6.295,85	6.295,85	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Doprava pre cestujúce deti	10.100	8.269,30	1.470,70
Okresný úrad, Nitra	Vzdelávacie poukazy	14.381,00	14.381,00	-
Okresný úrad, Nitra	Štátna správa starostliv. o ŽP	488,43	488,43	-
Okresný úrad, Nové Zámky	Hlásenie pobytu občanov, registra obyvateľov, register adries	1.840,40	1.840,40	-
Okresný úrad, Nitra	Príspevok na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	8.157,00	8.157,00	-
Slovenská agentúra životného prostredia, Banská Bystrica	Realizácia projektu „Revitalizácia vstupnej časti obce“	5.000,00	5.000,00	-
Okresný úrad, Nové Zámky	Voľby do samosprávnych orgánov obcí	2.189,05	2.189,05	-
Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	Realizácia projektu terénnej sociálnej práce	20.696,02	20.696,02	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Podpora miestnej a regionálnej zamestnanosti	56.306,84	56.306,84	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Asistent v chránenej dielni pri knižnici	8.407,93	8.407,93	-
ÚPSVa R, Nové Zámky	Chránená dielňa pri Obecnej polícii a knižnici	18.816,17	18.816,17	-
Okresný úrad, Nitra	Asistent učiteľa	20.160,00	20.160,00	-
Implementačná agentúra MPSVaR Bratislava	Projekt Opatrovateľskej služby	27.378,00	27.378,00	-
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Hasičská zbrojnica v obci Dvory nad Žitavou	12.800,00	0,00	12.800,00
Okresný úrad, Nitra	Na lyžiarsky výcvik a školu v prírode	12.550,00	12.550,00	-
Okresný úrad, Nitra	Učebné pomôcky	200,00	200,00	-
Ministerstvo ŽP, Bratislava	Dočasný pútač – Obecná kanalizácia	874,00	874,00	-

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Enviromentálny fond, Bratislava	Zvýšenie energetickej účinnosti budovy ZŠ Adolfa Majthényiho, Dvory nad Žitavou	180.000,00	180.000,00	-
Fond na podporu umenia, Bratislava	Rozšírenie knižničného fondu	1.200,00	1.200,00	-

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
NSK	Pomoc našim rodinám	8.400,00	8.400,00	-
NSK	Deti v pohybe	1.250,00	1.250,00	-
NSK	Dvorský jarmok	1.450,00	1.450,00	-
NSK	Za vínom do Dvorov	1.700,00	1.700,00	-