

Závěrečný účet Obce CHOTÍN

za rok 2017

Predkladá : Ing.František Magyari

Spracovala: Ing.Marta Mikleová

V Chotíne dňa 31.5.2018

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2017

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2017. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce a rozpočtovej organizácie bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.1.2017 uznesením č. 362/2017

Zmeny rozpočtu:

13. prvá zmena schválená dňa 2.5.2017 uznesením č.391/2017
14. druhá zmena schválená dňa 29.6.2017 uznesením č. 414/2017 a 415/2017
15. tretia zmena schválená dňa 30.6.2017 rozpočtovým opatrením č.3/2017-starosta
16. štvrtá zmena schválená dňa 24.8.2017 uznesením č.437/2017
17. piata zmena schválená dňa 30.9.2017 rozpočtovým opatrením č.5/2017-starosta
18. šiesta zmena schválená dňa 22.12.2017 uznesením č.475/2017
19. siedma zmena schválená dňa 31.12.2017 rozpočtovým opatrením č.7/2017-starosta

Rozpočet obce k 31.12.2017

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|-----------------------|--|
| Príjmy celkom | 1 769 223,00 | 2 141 336,39 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 1 259 832,00 | 1 326 688,00 |
| Kapitálové príjmy | 400 321,00 | 523 325,00 |
| Finančné príjmy | 109 070,00 | 282 221,00 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 0,00 | 9 102,39 |
| Výdavky celkom | 1 769 223,00 | 2 141 336,39 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 975 368,00 | 1 008 183,00 |
| Kapitálové výdavky | 190 577,00 | 338 530,00 |
| Finančné výdavky | 338 078,00 | 499 701,00 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 265 200,00 | 294 922,39 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 0,00 | 0,00 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 2 141 336,39 | 2 147 032,90 | 100,26 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 769 223,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 147 032,90 EUR, čo predstavuje 121,35 % plnenie.

1. Bežné príjmy-obec

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1 326 688,00 | 1 329 648,07 | 100,22 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 259 832,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 329 648,07 EUR, čo predstavuje 105,54 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 903 798,00 | 890 945,73 | 98,57 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 803502,00EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 840 884,98 EUR, čo predstavuje plnenie na 104,65 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 47 930,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 31 069,65 EUR, príjmy dane z pozemku boli v sume 16 475,10 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 14555,55 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 39,00 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 30 743,49 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 326,16 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 48 749,78EUR.

Daň za psa: 686,00 €

Daň za užívanie verejného priestranstva: 377,52 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: 17 927,58 €

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 84 400,00 | 116 486,71 | 138,01 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 59 900,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 78 335,85 EUR, čo je 130,77 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 9601,64 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 68 737,71 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 17 270,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 17 773,98 EUR, čo je 102,91 % plnenie, z toho správne poplatky v sume 4 040,00 EUR, platba za opatrovateľskú službu v sume 6 520,03 EUR, poplatok za MŠ a ŠkD v sume 1 558,00 EUR a ostatné platby za služby v sume 56 655,95 EUR

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|--------------|
| 3 580,00 | 3 948,73 | 97,72 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 0 EUR, bol skutočný príjem vo výške 3 948,73 EUR, čo predstavuje 0 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 311 030,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 338450,86 EUR, čo predstavuje 108,81 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|---|-------------------|---|
| Okresný úrad odbor školstva Nitra | 266 620,00 | Základná škola |
| Okresný úrad odbor školstva Nitra | 1 630,00 | Materská škola |
| Ministerstvo vnútra SR Bratislava | 1 932,48 | Matričná činnosť |
| Ministerstvo vnútra SR Bratislava | 453,09 | Register obyvateľov |
| Ministerstvo vnútra SR Bratislava | 664,40 | Register adries |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR Bratislava | 1 276,89 | Stavebný poriadok |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR Bratislava | 59,31 | Pozemné komunikácie |
| Okresný úrad Nitra, odbor starostlivosti o životné prostredie | 128,31 | Životné prostredie |
| Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Komárne | 724,04 | Stravovanie žiakov v hmotnej núdzi |
| Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Komárne | 99,60 | Školské potreby žiakov v hmotnej núdzi |
| Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Komárne | 6 964,24 | Na pracovníkov prijatých na § 50j a §54 v |
| Okresný úrad Komárno | 422,50 | Voľby do VÚC |
| VÚC Nitra | 1 570,00 | Work streat |
| VÚC Nitra | 650,00 | Na kultúrnu akciu |
| Implementačná agentúra v Bratislave | 54 756,00 | Opatrovateľská služba |
| Fazekas András | 500,00 | Na deň obce |
| SPOLU: | 338 450,86 | |

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|--------------|
| 523 325,00 | 522 977,75 | 99,93 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 400 321,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 522 977,75 EUR, čo predstavuje 130,63 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 84 900,00 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

Príjem z predaja budov bol vo výške 84 900,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 14 577,75 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 400 321,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 423 500,00 EUR, čo predstavuje 105,79 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--|-------------------|--|
| Pôdohospodárska platobná agentúra v Bratislave | 390 000,00 | Modernizácia spoločných zariadení obce - cesty |
| Ministerstvo financií SR v Bratislave | 13 500,00 | Rekonštrukcia domu smútku |
| Okresný úrad Nitra | 20 000,00 | Prevenčia proti kriminalite-kamerový systém |
| SPOLU: | 423 500,00 | |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|--|--------------------------------|------------------|
| 282 221,00 | 285 304,69 | 101,09 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 109 070,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 285 304,69 EUR, čo predstavuje 261,57 % plnenie.

V roku 2017 bol prijatý úver v sume 101 708,25 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.8.2017 uznesením č. 446/2017 .

Uznesenia obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 6875,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 4 660,48 EUR.

uznesenie č. 414/2017 zo dňa 29.6.2017 obstaranie malotraktora

- uznesenie č. 435/2017 zo dňa 24.8.2017 obstaranie projektovej dokumentácie-multifunkčné ihrisko

V roku 2017 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 12 014,72 EUR / 12 000,00 EUR na rekonštrukciu domu smútku a 14,72 EUR stravné pre deti v hmotnej núdzi/

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|--|--------------------------------|------------------|
| 9 102,39 | 9 102,39 | 100,00 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9 102,39 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 9 102,39 EUR

Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 0 | 0 | 0 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 2 141 336,39 | 1 984 636,77 | 92,68 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 769 223,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 984 636,77 EUR, čo predstavuje 112,17 % čerpanie.

1. Bežné výdavky -obec

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 1 008 183,00 | 959 084,42 | 95,12 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 975 368,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 959 084,42 EUR, čo predstavuje 98,33 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č.1 Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 222 990,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 209317,10 EUR, čo je 93,86 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby aktívnych pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 87 610,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 79386,63 EUR, čo je 90,61 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 181 685,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 181914,20 EUR, čo je 100,12 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ,

ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 473 823,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 479306,23 EUR, čo predstavuje 101,15 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 9 260,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 9160,26 EUR, čo predstavuje 98,92 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|---|-------------------------|--------------|
| 338 530,00 | 229 288,47 | 67,73 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 190 577,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 229 288,47 EUR, čo predstavuje 120,31 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia domu smútku

Z rozpočtovaných 33 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 64 436,05 EUR, čo predstavuje 195,26 % čerpanie.

b) Výmena okien v materskej škole-modernizácia

Z rozpočtovaných 18 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 22 260 EUR, čo predstavuje 123,66 % čerpanie.

c) Prevencia proti kriminalite – kamerový systém

Z rozpočtovaných 13 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 12876,74 EUR, čo predstavuje 99,05 % čerpanie.

d) Ekologické zariadenie SO1

Z rozpočtovaných 65 550,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 65528,77 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie.

e) Ekologické zariadenie SO2

Z rozpočtovaných 31 520,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 34572,54 EUR, čo predstavuje 109,68 % čerpanie.

f) Modernizácia spoločných zariadení

Z rozpočtovaných 27 007,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 21552,97 EUR, čo predstavuje 79,80 % čerpanie.

g) Prevádzkové stroje

Z rozpočtovaných 2500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 1055,00 EUR, čo predstavuje 42,20 % čerpanie.

h) Modernizácia telocvične

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 1866,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

i) Nákup malotraktora

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 4490,40 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

j) Projektová dokumentácia-multifunkčné ihrisko

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 650,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 499 701,00 | 500 013,17 | 100,06 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 338 078,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 500 013,17 EUR, čo predstavuje 147,89 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 338 078,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpanie k 31.12.2017 v sume 500 013,17 EUR, čo predstavuje 147,89 %. (splácanie úveru ŠFRB v sume 30 013,17 EUR a úveru VÚB: 470 000,00 EUR/

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 294 922,39 | 296 250,71 | 100,45 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 265 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 296 250,71 EUR, čo predstavuje 111,70 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou č.2 Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 296 250,71 EUR

Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2017 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 0,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR |
|----------------------------|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 1 338 750,46 |
| z toho : bežné príjmy obce | 1 329 648,07 |
| bežné príjmy RO | 9 102,39 |
| Bežné výdavky spolu | 1 255 335,13 |

| | |
|--|---------------------|
| z toho : bežné výdavky obce | 959 084,42 |
| bežné výdavky RO | 296 250,71 |
| Bežný rozpočet | 83 415,33 |
| Kapitálové príjmy spolu | 522 977,75 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 522 977,75 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 229 288,47 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 229 288,47 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | 293 689,28 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 377 104,61 |
| Vylúčenie z prebytku | 17 476,97 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 359 627,64 |
| Príjmové finančné operácie | 285 304,69 |
| Výdavkové finančné operácie | 500 013,17 |
| Rozdiel finančných operácií | -214 708,48 |
| PRÍJMY SPOLU | 2 147 032,90 |
| VÝDAVKY SPOLU | 1 984 636,77 |
| Hospodárenie obce | 162 396,13 |
| Vylúčenie z prebytku | 17 476,97 |
| Upravené hospodárenie obce | 144 919,16 |

Prebytok rozpočtu v sume 377 104,61 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, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **359 627,64 EUR** **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu **144 919,16 EUR**
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií **214 708,48 EUR**

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, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 38,64 EUR, a to na :
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 38,64 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 10 000,00 EUR, a to na :
 - prevenciu proti kriminalite – kamerový systém v sume 10.000,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 7 438,33 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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške **144 919,16 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|---|------------|
| ZS k 1.1.2017 | 3 578,58 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 67 638,30 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | 0,00 |
| - z finančných operácií | 0,00 |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | |
| - uznesenie č. 414/2017 zo dňa 29.6.2017 obstaranie malotraktora | 4490,40 |
| - uznesenie č. 435/2017 zo dňa 24.8.2017 obstaranie projektovej dokumentácie-multifunkčné ihrisko | 170,08 |
| - krytie schodku rozpočtu | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2017 | 66 556,40 |

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorná smernica.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|-------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2017 | 725,51 |
| Prírastky - povinný príděl - 1,25 % | 2 220,79 |
| - povinný príděl - % | |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| Úbytky - stravovanie | 698,02 |
| - regeneráciu PS, dopravu | 0,00 |
| - dopravné | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31.12.2017 | 2 248,28 |

6. 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 | 3 750 919,00 | 3 543 016,49 |
| Neobežný majetok spolu | 3 356 076,60 | 3 165 488,16 |
| z toho : | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 3 276 036,56 | 3 085 498,12 |
| Dlhodobý finančný majetok | 80 040,04 | 79 990,04 |
| Obežný majetok spolu | 392 163,86 | 373 147,07 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 424,50 | 565,20 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 30 108,36 | 27 753,36 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 28 615,37 | 44 266,90 |
| Finančné účty | 333 015,63 | 298 561,61 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 2 678,54 | 4 381,26 |

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 | 3 750 919,00 | |
| Vlastné imanie | 1 640 435,78 | 3 543 016,49 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 1 640 435,78 | 1 650 918,60 |
| Záväzky | 1 343 096,50 | 862 938,47 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 2 300,00 | 2 500,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 6 416,30 | 10 038,64 |
| Dlhodobé záväzky | 721 759,19 | 668 459,26 |
| Krátkodobé záväzky | 142 161,45 | 80 140,03 |
| Bankové úvery a výpomoci | 470 459,56 | 101 800,54 |
| Časové rozlíšenie | 767 386,72 | 1 029 159,42 |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

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 | 10 842,10 | 8 366,20 | 2 475,90 |
| - zamestnancom | 13 785,15 | 13 785,15 | |
| - poisťovniam | 9 061,79 | 9 061,79 | |
| - daňovému úradu | 1 853,80 | 1 853,80 | |
| - štátnemu rozpočtu | 10 038,64 | 10 038,64 | |
| - bankám | 101 800,54 | 101 800,54 | |
| - štátnym fondom | 685 044,62 | 685 044,62 | |
| - ostatné záväzky | 30 511,83 | 30 511,83 | |
| Záväzky spolu k 31.12.2017 | 862 938,47 | 860 462,57 | 2 475,90 |

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 |
|------------------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| Štátny fond rozvoja bývania | Výstavba bytovky | 229 635,53 | 7 206,95 | 1 656,61 | 159 466,75 | r. 2037 |
| Štátny fond rozvoja | Výstavba bytovky | 229 303,59 | 7 201,64 | 1 648,84 | 158 703,94 | r.2037 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|----------|------------|--------|
| bývania | | | | | | |
| Štátny fond rozvoja bývania | Výstavba bytovky | 251 410,74 | 7 802,04 | 1 901,64 | 183 285,04 | r.2038 |
| Štátny fond rozvoja bývania | Výstavba bytovky | 251 410,74 | 7 802,04 | 1 901,64 | 183 285,04 | r.2038 |
| VÚB a.s. Komárno | Modernizácia spoločných zariadení | 101 797,75 | 0,00 | 97,88 | 101 797,75 | r.2019 |
| VÚB a.s. Komárno | Modernizácia spoločných zariadení | 470 000,00 | 470 000,00 | 1 586,88 | 0,00 | r.2017 |

V roku 2017 obec prijala terminovaný bankový úver za účelom financovania oprávnených nákladov projektu: Modernizácia spoločných zariadení obce Chotín, na realizáciu, ktorého obec uzavrela s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou dňa 24.5.2016 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku číslo 043NR050002 v rámci Programu rozvoja vidieka SR 2014-2020, č. výzvy 5/PRV/2015, opatrenie č.4, investície do hmotného majetku v sume 175.000,00 € s úrokovou sadzbou 0,99 % na základe uznesenia obecného zastupiteľstva č.446/2017 zo dňa 24.8.2017

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 | 1 460 018,86 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 675,76 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016 | 1 460 694,62 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2017: | 786 538,02 |
| - zostatok istiny z bankových úverov | |
| - zostatok istiny z pôžičiek | |
| - zostatok istiny z návratných finančných výpomocí | |
| - zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov | |
| - zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | 101 797,75 |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | 684 740,27 |
| - zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - zostatok istiny | |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017 | 786 538,02 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 684 740,27 |
| - z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | 101 797,75 |
| - z úverov | |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 786 538,02 |

| | |
|---|-------------|
| 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) |
| 786 538,02 | 1 460 694,62 | 53,84% |

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 | 1 460 018,86 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 675,76 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016 | 1 460 694,62 |
| Bežné príjmy obce a RO znížené o: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 261 607,35 |
| - dotácie z MF SR | 1 500,00 |
| - príjmy z náhradnej výsadby drevín | 0,00 |
| - účelovo určené | 59 325,92 |
| | |
| Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016 | 319 433,27 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016 | 1141261,35 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821004 | 0 |
| - 821005 | 0 |
| - 821007 | 30 013,17 |
| - 821009 | 0 |
| - 651002 | 2 052,03 |
| - 651003 | 7 108,23 |
| - 651004 | 0 |
| | |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017 | 39173,43 |

| | | |
|--|--|----------------------------|
| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017 | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016 | § 17 ods.6 písm. b) |
| 39173,43 | 1 141 261,35 | 3,43% |

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2011 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| | | | |
|---|--|---|---------------------------------|
| Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) |
|---|--|---|---------------------------------|

| - 1 - | - 2 - | prostriedkov - 3 - | - 4 - |
|--|-----------|-----------------------|-------|
| Futbalový klub Chotín – na futbalové zápasy | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| Zväz telesne postihnutých - na Medzinárodné stretnutie Chotín Slovensko a Pátka Maďarsko | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| Stolný tenis - užívanie telocvične | 1 250,00 | 1 250,00 | 0,00 |

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2011 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nevykonávala podnikateľskú činnosť v roku 2017.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- 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 poskytnú 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 - |
|---|--|--|-----------------------------------|
| Základná škola L.Tarczyho s VJM v Chotíne | 20 528,32 | 20 528,32 | 0 |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy zo ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--------------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| Základná škola L.Tarczyho s VJM v | 266 620,00 | 266 620,00 | 0 |

| | | | |
|---------|--|--|--|
| Chotíne | | | |
|---------|--|--|--|

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

Obec nemala zriadenú príspevkovú organizáciu v roku 2017.

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 - |
|-----------------|--|--|-----------------------------------|
| CHOTÍN s.r.o. | 0 | 0 | 0 |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 - |
|---|---|--|--|-----------------------------------|
| Okresný úrad odbor školstva Nitra | Školstvo- bežné výdavky | 266 620,00 | 266 620,00 | 0 |
| Okresný úrad odbor školstva Nitra | Materská škola | 1 630,00 | 1 630,00 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR Bratislava | Matričná činnosť | 1 932,48 | 1 932,48 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR Bratislava | Register obyvateľov | 453,09 | 453,09 | 0 |
| Ministerstvo vnútra SR Bratislava | Register adries | 664,40 | 664,40 | 0 |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR Bratislava | Stavebný poriadok | 1 276,89 | 1 276,89 | 0 |
| Ministerstvo dopravy a výstavby SR Bratislava | Pozemné komunikácie | 59,31 | 59,31 | 0 |
| Okresný úrad Nitra, odbor starostlivosti o životné prostredie | Životné prostredie | 128,31 | 128,31 | 0 |
| Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Komárne | stravné pre deti v hmotnej núdzi | 724,04 | 68,54 | 38,64 |
| Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Komárne | Školské potreby žiakov v hmotnej núdzi | 99,60 | 99,60 | 0 |
| Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Komárne | Na pracovníkov prijatých na § 50j a §54 v | 6 964,24 | 6 964,24 | 0 |
| Okresný úrad Komárno | Voľby do VÚC | 422,50 | 422,50 | 0 |
| Implementačná agentúra v Bratislave | Opatrovateľská služba | 54 756,00 | 54 756,00 | 0 |
| Pôdohospodárska platobná agentúra v Bratislave | Modernizácia spoločných zariadení obce - cesty | 390 000,00 | 390 000,00 | 0 |
| Ministerstvo financií SR v Bratislave | Rekonštrukcia domu smútku | 13 500,00 | 13 500,00 | 0 |

| | Kapitálové výdavky | | | |
|--------------------|--|-----------|-----------|------------------|
| Okresný úrad Nitra | Prevenia proti kriminalite-kamerový systém | 20 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec uzatvorila zmluvu o spolupráci a združení finančných prostriedkov podľa § 20a Zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov s obcou Búč, v záujme kvalitnej, racionálnej a efektívnej realizácie projektu "Verejný informačný systém v obciach", realizovaného v rámci Nástroja LAEDER NSK 2, na rok 2017.

| Obec | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------|--|--|-----------------------------------|
| Búč | 56,50 | 56,50 | 0 |

| Obec | Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------|---|--|-----------------------------------|
| | žiadne | | |

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

| VÚC | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|-----|--|--|-----------------------------------|
| | žiadne | | |

| VÚC | Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|-----------|---|--|-----------------------------------|
| VÚC Nitra | 1 570,00 | 1 570,00 | 0,00 |
| VÚC Nitra | 650,00 | 650,00 | 0,00 |

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

Obec na základe uznesenia Obecného zastupiteľstva netvorila programy v roku 2017.