



ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE ZEMIANSKÉ KOSTOLANY A ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE ZA ROK 2017

Dátum vyvesenia: 25.4.2018

Dátum schválenia: 9.5.2018

Uznesenie č.: 33/2018

Záverečný 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

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.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2016 uznesením č.105/2016.

Rozpočet bol zmenený deväťkrát, z toho 4 zmeny schválené obecným zastupiteľstvom, 5 zmien schválených starostkou obce (presuny medzi položkami) v zmysle VZN č. 8/2014 o rozpočtových pravidlách Obce Zemianske Kostolány:

- RO1S/2017 schválené dňa 28.2.2017 starostkou obce
- RO 1/2017 zo dňa 15.3.2017 schválené uznesením č. 17/2017
- RO 2/2017 zo dňa 15.6.2017 schválené uznesením č.42/2017
- RO 3/2017 zo dňa 12.7.2017 schválené uznesením č. 58/2017
- RO 2S/2017 schválené dňa 31.7.2017 starostkou obce
- RO 3S/2017 schválené dňa 22.8.2017 starostkou obce
- RO 4S/2017 schválené dňa 25.10.2017 starostkou obce
- RO 4/2017 zo dňa 15.11.2017 schválené uznesením č. 92/2017
- RO 5S/2017 schválené dňa 31.12.2017 starostkou obce

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 612 970	1 710 702
z toho :		
Bežné príjmy	1 471 989	1 528 635
Kapitálové príjmy	0	8 400
Finančné príjmy	139 881	165 482
Príjmy RO s právnou subjektivitou	1 100	8 185
Výdavky celkom	1 612 970	1 710 702
z toho :		
Bežné výdavky	1 034 989	1 083 177
Kapitálové výdavky	170 318	184 008
Finančné výdavky	25 200	25 650
Výdavky RO s právnou subjektivitou	382 463	417 867
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 710 702,00	1 721 817,33	100,65 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 710 702,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 721 817,33 EUR, čo predstavuje 100,65 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 528 635,00	1 677 717,39	109,75 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 528 635,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 1 677 717,39 EUR, čo predstavuje 109,75 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
993 005,00	1 112 090,50	111,99 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 475 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **578 276,00 EUR**, čo predstavuje plnenie na 121,74 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 482 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume **496 733,92 EUR**, čo predstavuje plnenie na 103,06 %, v tom 333,00 EUR za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 24 598,56 EUR.

Daň za psa 983,40 EUR

Daň za predajné automaty 35,00 EUR

Daň za ubytovanie 7 051,80 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 19,80 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 28 523,00 EUR

Daň za dobývací priestor 467,58 EUR

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
233 151,00	264 624,64	113,51 %

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 104 240,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 119 214,13 EUR, čo je 114,37 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenájmu pozemkov vo výške 50,00 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 46 426,82 EUR a príjem z prenájmu bytov v sume 72 737,31 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - ostatné poplatky - z rozpočtovaných 8 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 8 894,00 EUR, čo je 111,18 % plnenie.

Pokuty za porušenie predpisov v sume 10,00 EUR.

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja tovarov a služieb – z rozpočtovaných 114 336,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 123 065,26 EUR, čo je 107,67 %.

Poplatky za znečistenie ovzdušia v sume 214,37 EUR.

Iné nedaňové príjmy

Úrok z účtov finančného hospodárenia v sume 623,19 EUR.

Ostatné príjmy spolu v sume 12 603,69 EUR.

c) tuzemské bežné granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 302 479,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 301 002,25 EUR, čo predstavuje 99,51 % plnenie:

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR	276 318,00	Prenesený výkon št.správy ZŠ
Ministerstvo vnútra SR	4 204,14	Prenesený výkon št.správy matrika
Ministerstvo vnútra SR	571,23	Prenesený výkon št.správy REGOB
Ministerstvo vnútra SR	533,80	Financovanie výd. na voľby
Ministerstvo vnútra SR	161,76	Prenesený výkon št.správy ochr.ŽP
Ministerstvo vnútra SR	3 589,00	Prenesený výkon št.správy MŠ
Ministerstvo vnútra SR	2 019,60	Prenesený výkon št.správy-reg.adries
Ministerstvo vnútra SR	210,00	Odmena skladníka CO
Ministerstvo kultúry SR	11 000,00	BT na obnovu kultúrneho dedičstva
UPSVaR Prievidza	261,72	Strava, šk.potr. pre deti v hm.núdzi, RP
Recyklačný fond	73,00	Za separáciu odpadu
Nadácia PONTIS	400,00	Environmentálny kalendár
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 400,00	BT na mat.-technické vybavenie DHZO
Fyzické osoby a právnické osoby	260,00	Sponzorský dar na kult.podujatia obce

Dotácia na prenesený výkon štátnej správy ZŠ bola obci poskytnutá v sume 285 070,00 EUR, z toho v priebehu roka 2017 škola vrátila prostredníctvom obce a OÚ TN do štátného rozpočtu čiastka 8 752,00 EUR. Ide o nevyčerpanú časť dotácie na lyžiarsky výcvik žiakov a na školu v prírode. Konečná výška dotácie na prenesený výkon ZŠ bola v čiastke **276 318,00 EUR**.

Nedočerpanú dotáciu na prenesený výkon štátnej správy ZŠ k 31.12.2017 v čiastke **8 812,24 EUR** škola odviedla na účet obce. V roku 2018 bude uvedená suma použitá v zmysle § 8 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Dotácia z ÚPSVaR bola poskytnutá v celkovej sume 261,72 EUR, z toho na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi 33,20 EUR, na podporu výchovy k stravovacím návykom 205,00 EUR a rodinné prídavky 23,52 EUR /v zmysle zákona č.600/2003 Z. z. o prídavku na dieťa/.

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
8 400,00	8 400,00	100 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 8 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 8 400,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív 1 400,00 EUR za predaj hasičského vozidla.

Tuzemské kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 7 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 7 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté kapitálové granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Nadácia PONTIS	2 000,00	Grant pre MŠ - altánok
Ministerstvo vnútra SR	5 000,00	KT-prevenencia kriminality

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
165 482,00	26 419,96	17,08 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 165 482,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 26 419,96 EUR, čo predstavuje 17,08 % plnenie.

V roku 2017 boli schválené príjmové finančné operácie:

- použitie mimorozpočtových prostriedkov vo výške 119 881,00 EUR na krytie KV,
- použitie rezervného fondu na KV vo výške 41 180,00 EUR,, ktoré boli použité vo výške 21 180,00 EUR,
- ostatné príjmové finančné operácie - nevyčerpané prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie ZŠ v sume 5 239,96 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

Viaceré plánované investičné akcie v roku 2017 neboli uskutočnené (viď. str.7), preto nebolo potrebné cez príjmové finančné operácie zapájať toľko prostriedkov z mimorozpočtového a rezervného fondu.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou (Základná škola):

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
BP 6 571,00	6 368,98	96,93 %
PFO 1 614,00	2 911,00	180,36 %
8 185,00	9 279,98	113,38 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 8 185,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 9 279,98 EUR, čo predstavuje 113,38 % plnenie.

Vo finančných operáciách sú uvedené skutočné príjmy ŠJ týkajúce sa roku 2016 a to vo výške 2911,00 EUR, z toho rozpočtované režijné náklady 1614,00 EUR (1613,64€) a nerozpočtované príjmy za stravné vo výške 1297,00 EUR (1297,36€). Nerozpočtované príjmy ZŠ boli k 31.12.2017 vytvorené v sume 19 527,88 EUR a týkali sa potravinového účtu školskej jedálne. Tvorené boli z úhrad režijných nákladov na prípravu stravy (zamestnanci) a z úhrad za stravné (materiálové náklady na prípravu stravy).

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 710 702,00	1 459 935,90	85,34 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 710 702,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 1 459 935,90 EUR, čo predstavuje 85,34 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2016	% čerpania
1 083 177,00	996 701,39	92,02 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 083 177,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 996 701,39 EUR, čo predstavuje 92,02 % čerpanie.

Rozbor čerpania bežného rozpočtu podľa kategórií:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 359 864,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 340 763,20 EUR, čo je 94,69 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, registra obyvateľstva, starostlivosti o životné prostredie, materskej škôlky, opatrovateľskej služby.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 129 125,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 122 154,17 EUR, čo je 94,60 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 467 870,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 409 988,34 EUR, čo je 87,63 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, všetky energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 117 767,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 115 968,59 EUR, čo predstavuje 98,47 % čerpanie. Patria sem napr. výdavky na Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva v sume 71 597,16 EUR, dotácia na činnosť TJ Slovan v sume 26 551,63 EUR, dotácie spoločenským organizáciám pôsobiacim v obci v sume 4 670,40 EUR a pod.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 8 550,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 7 827,09 EUR na splátku úrokov ŠFRB, čo predstavuje 91,55 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
184 008,00	71 957,44	39,11 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 184 008,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 71 957,44 EUR, čo predstavuje 39,11 % čerpanie.

Rozbor čerpania kapitálového rozpočtu:

Nákup budov, objektov alebo ich častí – z rozpočtovaných výdavkov vo výške 5 808,00 EUR bolo čerpanie k 31.12.2017 vo výške 5 535,99 EUR na kúpu montovanej dvojgaráže pre potreby obce a na kúpu altánku do materskej školy. Altánok bol v čiastke 2 tis.EUR financovaný z grantu nadácie PONTIS.

Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky - z rozpočtovaných výdavkov v čiastke 17 530,00 EUR bola vyčerpaná k 31.12.2017 suma 11 528,66 EUR na obstaranie vstavanej skrine do kancelárie, rozšírenie kamerového systému v obci, výmena miestneho rozhlasu.

Prípravná a projektová dokumentácia - z rozpočtovaných 55 360,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 17 971,00 EUR na PPD lávka cez potok za HZ, prípravná etapa obnovy NKP Kišasonkin kaštieľ a Obytná veža, PPD Pažite II.

Nezrealizovala sa:

- PPD na osvetlenie prechodu pre chodcov a miestnej komunikácie od železničnej stanice smer Pod Horou, nakoľko z verejného obstarávania vzišla cenová ponuka na čiastku 9 000 EUR,
- PPD parkovacie miesta kpt. Weinholda – neukončená akcia, prenesená do roku 2018,
- PPD inžinierske siete IBV – nerealizovalo sa, predĺžil sa termín na schválenie územného plánu zóny,
- PPD na šatne TJ Slovan – vyfakturované bolo od dodávateľa až v roku 2018.

Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia – z rozpočtovaných 102 310,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 33 921,79 EUR na rekonštrukciu strechy na HZ a finančné vysporiadanie NFP na rekonštrukciu verejného osvetlenia.

Nezrealizovalo sa parkovisko pri objekte č.3 – zatiaľ stále chýba stavebné povolenie, rekonštrukcia kúrie II. Etapa – neukončená, dielo neodovzdané.

Ostatné kapitálové výdavky – z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške 3 000,00 na obstaranie umeleckého diela – drevená socha Kosztolániho.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
25 650,00	25 648,35	99,99 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 25 650,00 EUR bola skutočne čerpaná k 31.12.2017 suma 25 648,35 EUR na splátky istiny úveru ŠFRB na kúpu bytoviek.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
BV 414 890,00	362 651,72	87,41 %
KV 2 977,00	2 977,00	100,00 %
417 867,00	365 628,72	87,50 %

Základná škola

- 344 153,62 EUR na mzdy, odvody a prevádzku (energie, tovary a služby) ZŠ, školského klubu detí a školskej jedálne,

- 2 977,00 EUR kapitálové výdavky na obstaranie kuchynského robota.

Nerozpočtované výdavky ZŠ v roku 2017 boli čerpané v sume 19 328,94 EUR na nákup potravín do školskej jedálne.

Správa pamiatok obce Zem. Kostol'any

- 18 498,10 EUR na prevádzkové výdavky renesančného kaštieľa.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 684 086,37
z toho : bežné príjmy obce	1 677 717,39
bežné príjmy RO	6 368,98
Bežné výdavky spolu	1 359 353,11
z toho : bežné výdavky obce	996 701,39
bežné výdavky RO	362 651,72
Bežný rozpočet	324 733,26
Kapitálové príjmy spolu	8 400,00
z toho : kapitálové príjmy obce	8 400,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	74 934,44
z toho : kapitálové výdavky obce	71 957,44
kapitálové výdavky RO	2 977,00
Kapitálový rozpočet	-66 534,44
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	258 198,82
Vylúčenie z prebytku – prenesený výkon ZŠ nedočerpané	8 812,24
Vylúčenie z prebytku - FOaÚ	6 537,42
Vylúčenie z prebytku – rodinné príd. osobitný príjemca	23,52
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	242 825,64
Príjmové finančné operácie	29 330,96
Výdavkové finančné operácie	25 648,35
Rozdiel finančných operácií	3 682,61
PRÍJMY SPOLU	1 692 486,37
VÝDAVKY SPOLU	1 434 287,55
Hospodárenie obce	258 198,82
Vylúčenie z prebytku	15 373,18
Upravené hospodárenie obce	242 825,64

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Schodok kapitálového rozpočtu kryla prevažne prebytkom bežného rozpočtu. Príjmové finančné operácie boli o 3 682,61 EUR vyššie ako výdavkové finančné operácie a tento zostatok bude zdrojom rezervného fondu. Výsledok hospodárenia je **prebytok** vo výške 258 198,82 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** prebytok o nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo ŠR, alebo na základe osobitného predpisu o 15 373,18 EUR je vo výške

242 825,64 EUR.

Zostatok finančných prostriedkov na rozpočtových účtoch v banke a v pokladni obce bol k 31.12.2017 vo výške 281 281,31 EUR. Obec navrhuje usporiadať finančné hospodárenie tak, že na účet v Prima Banke, na ktorom sústreďuje finančné prostriedky vybrané ako zábezpeky za nájomné byty a finančné prostriedky fondu opráv prevedie čiastku 38 722,99 EUR.

Obec navrhuje OZ schváliť tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške **233 722,56 EUR** /zostatok fin.prostriedkov na rozpočtových účtoch a v pokladni obce po odrátaní nevyčerpaných

účelovo určených FP z roku 2017/ z prebytku rozpočtu obce vypočítaného podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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.

	Účel	Suma v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2017		43 960,06
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 40/17 zo dňa 15.6.17	presun z mimorozp. Účtu	597,34
Uznesenie zastupiteľstva č. 41/17 zo dňa 15.6.17	prebytok hosp.za rok 2016	303 959,00
		0,00
Spolu		304 556,34
Použitie Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 58/17 zo dňa 12.7.17	použitie RF	21 180,00
		0,00
Spolu		21 180,00
Konečný zostatok k 31.12.2017		327 336,40

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje interná smernica obce č. 3/2013.

	Účel	Suma v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2017		329,38
Tvorba Sociálneho fondu:		
	povinný príděl	4 301,88
Spolu		4 301,88
Použitie Sociálneho fondu:		
	regenerácia prac sily	593,00
	príspevok na kultúru	396,00
	soc.star.o zamestnancov	964,00
	príspevok na stravovanie	2 087,69
Spolu		4 040,69
Konečný zostatok k 31.12.2017		590,57

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

	č.dokladu	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2017 bytovka 5		4 513,75
Tvorba fondu		713,04
použitie fondu :		
- tmel na strechu		10,78
- výmena vodomero		232,16
Konečný zostatok k 31.12.2017		4 983,85
Začiatkový stav k 1.1.2017 bytovka 682/52		11 154,93
Tvorba fondu		3 573,16
použitie fondu:		
- ČOV rezné zariadenie 2 ks	fa 17443	527,50
Konečný zostatok k 31.12.2017		14 200,59
Začiatkový stav k 1.1.2017 bytovka 683/53		11 175,81
Tvorba fondu		3 573,16
použitie fondu:		
- ČOV rezné zariadenie 2 ks	fa 17443	527,50
- odstránenie poruchy vody	fa 17435	24,00
Konečný zostatok k 31.12.2017		14 197,47
Konečný zostatok FOaU k 31.12.2017 SPOLU		33 381,91

Zábezpeky za nájomné byty

Obec vyberá pri podpise nájomnej zmluvy finančnú zábezpeku v zmysle uzn. OZ č. 24/13 zo dňa 29.4.2013.

	Účel	Suma v Eur
Začiatkový stav k 1.1.2017		24 089,00
Tvorba		
- zábezpeky za byty - prírastky		2 137,09
Spolu		2 137,09
Použitie		
- zábezpeky za byty - úbytky		3 336,04
Spolu		3 336,04
Konečný zostatok k 31.12.2017		22 890,05

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Majetok spolu	5 351 397,39	5 473 503,97
Neobežný majetok spolu	4 638 540,46	4 551 693,29
z toho :		
Dlhodobý hmotný majetok	4 336 177,05	4 249 329,88
Dlhodobý finančný majetok	302 363,41	302 363,41
Obežný majetok spolu	703 849,62	913 318,08
z toho :		
Zásoby	2 732,04	1 831,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS	194 685,85	185 185,17
Pohľadávky	110 991,59	91 381,51

Finančný majetok	395 440,14	634 920,00
Časové rozlíšenie	9 007,31	8 492,60

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2017	KZ k 31.12.2017
Vlastné imanie a záväzky spolu	5 351 397,39	5 473 503,97
Vlastné imanie	2 796 651,33	3 051 972,66
z toho :		
Výsledok hospodárenia	2 796 651,33	3 051 972,66
Záväzky	887 211,93	849 219,00
z toho :		
Rezervy	1 300,00	1 500,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 420,64	9 236,04
Dlhodobé záväzky	784 034,22	781 510,23
Krátkodobé záväzky	97 457,07	56 972,73
Bankové úvery a výpomoci		
Časové rozlíšenie	1 667 534,13	1 572 312,31

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	4 288,38	4 288,38	0
- zamestnancom	21 203,27	21 203,27	0
- poisťovniam	15 537,37	15 537,37	0
- daňovému úradu	3 663,08	3 663,08	0
- štátnym fondom	758 016,49	758 016,49	0
- ostatné záväzky	46 510,41	46 510,41	0
Záväzky spolu k 31.12.2016	849 219,00	849 219,00	0

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 ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

Skutočné bežné príjmy obce a rozpočtových organizácií v jej zriaďovateľskej pôsobnosti v roku 2016 boli:

	1 552 323,04 EUR
- z toho 60 %	931 393,82 EUR
- z toho 25 %	388 080,76 EUR

Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:

- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB	758 016,49 EUR
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0 EUR

SPOLU celková suma dlhu obce **758 016,49 EUR**

Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky

- z úverov zo ŠFRB	- 758 016,49 EUR
--------------------	------------------

SPOLU celková suma dlhu obce upravená o úver zo ŠFRB **0 EUR**

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
0	1 552 323,04	0 %

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

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
33 475,44	1 270 482,29	2,64 %

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

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. 1/2011 o poskytovaní finančných prostriedkov z rozpočtu obce Zemianske Kostolany právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel:

a) príspevky vo výške **3 250,00 EUR** na reprezentáciu obce poskytnuté fyzickým osobám - podnikateľom:

ZO SZZP v Zem. Kostolanoch	500,00 EUR
ZO SZPB v Zem. Kostolanoch	500,00 EUR
DFS Domovina	1 000,00 EUR
DFS Domovinka	1 000,00 EUR
Domov sociálnych služieb Bôrik	100,00 EUR
Ing. Štefan Karak	150,00 EUR

b) poskytnuté príspevky spoločenským organizáciám **31 151,53 EUR**, z toho:

Rímsko - katolícka cirkev	800,00 EUR
Cirkevný zbor ECAV na Slovensku Zem. Kostolany	2 800,00 EUR
Jednota dôchodcov	1 000,00 EUR
TJ Slovan Zemianske Kostolany	26 551,53 EUR

K 31.12.2017 boli všetky poskytnuté finančné príspevky vyúčtované v súlade s VZN č.1/2011 o ich poskytovaní.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. 307-8116.

V roku 2017 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	28 169,91 EUR
Celkové výnosy	28 906,16 EUR

Hospodársky výsledok – zisk 736,25 EUR očistený o DPPO /154,61 EUR/ navrhujeme previesť v roku 2018 do rezervného fondu obce v zmysle § 15 ods.1 písm./b zákona NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Príjmy a výdavky podnikateľskej činnosti obce sú vedené na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

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 právnickým osobám

- prostriedky zriaďovateľa v EUR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola	84 529	84 529	0
Správa pamiatok obce ZK	18 498	18 498	0

- prostriedky zo ŠR v EUR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola	276 318	267 505	8 813

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ dotácie, grantu	Dotácia, grant V EUR	Čerpanie prostriedkov v EUR	Nevyčerpaná dotácia, grant v EUR	Vrátená dotácia
Transfer zo ŠR – obnova kult.dedičstva	11 000	11 000	0	0
Transfer zo ŠR – odmena skladníka CO	210	210	0	0
Transfer zo ŠR – voľby	534	534	0	0
Transfer zo ŠR – školstvo:	276 318	267 505	8 813	0
Transfer zo ŠR - materská škola	3 589	3 589	0	0
Transfer zo ŠR - životné prostredie	162	162	0	0
Transfer zo ŠR - matrika	4 204	4 204	0	0
Transfer zo ŠR – register obyvateľstva	571	571	0	0
Transfer zo ŠR – register adries	2 020	2 020	0	0
Transfer zo ŠR – deti v hm.núdzi, RP	262	238	24	0
Spolu	298 870	290 033	8 837	0

Nedočerpanú dotáciu na prenesený výkon štátnej správy ZŠ k 31.12.2017 v čiastke 8 813 EUR škola odviedla na účet obce. V roku 2018 bude uvedená suma použitá v zmysle § 8 ods.5 zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky na rodinné prídavky v čiastke 24 EUR budú vyplatené v zmysle § 16 ods.7 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v roku 2018, kedy budú prostredníctvom príjmových finančných operácií zapojené do rozpočtu obce.

12. Návrh uznesení:

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2017.
2. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje celoročné hospodárenie obce **bez výhrad.**
3. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **233 722,56 EUR.**
4. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje prevod z prebytku hospodárenia na účet fondu prevádzky, údržby a opráv a finančnej zábezpeky za nájomné byty vo výške **38 722,99 EUR.**
5. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie zisku z podnikateľskej činnosti obce na tvorbu rezervného fondu vo výške **581,64 EUR.**

Vypracovala : Ing. Janka Súkeníková

Ing. Jana Školíková
starostka obce