



Závěrečný účet
Obce Zborov nad Bystricou
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2017

Predkladá: PaedDr. Juraj Hlavatý, starosta obce

Spracovala: Mgr. Eva Lehocká, účtovníčka

V Zborove nad Bystricou, dňa 08.06.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa: 12.06.2018

Schválený OZ dňa: uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

OBSAH:

1. Rozpočet obce na rok 2017
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017
4. Spôsob vysporiadania výsledku hospodárenia obce za rok 2017
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a sociálneho fondu obce
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení n.p.
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
 - f) ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

1. Rozpočet obce na rok 2017

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce. Obec v roku 2016 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. Celkový rozpočet obce na rok 2017 bol zostavený ako vyrovnaný, po zmenách bol prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený prebytkový, po zmenách taktiež prebytkový, kapitálový rozpočet bol zostavený schodkový, po zmenách schodkový a finančné operácie schodkové, po zmenách prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017. **Rozpočet obce** bol schválený obecným zastupiteľstvom **dňa 09.12.2016 uznesením OZ č. 135/2016.**

Zmeny rozpočtu:

prvá zmena – rozp. opatrenie č. 01/2017 schválené OZ dňa 24.02.2017 uznesením č. 153/2017

druhá zmena – rozp. opatrenie č. 02/2017 starostu obce zo dňa 15.03.2017

tretia zmena – rozp. opatrenie č. 03/2017 starostu obce zo dňa 05.04.2017

štvrtá zmena – rozp. opatrenie č. 04/2017 schválené OZ dňa 19.05.2017 uznesením č. 174/2017

piata zmena – rozp. opatrenie č. 05/2017 starostu obce zo dňa 15.06.2017

šiesta zmena – rozp. opatrenie č. 06/2017 starostu obce zo dňa 03.07.2017

siedma zmena – rozp. opatrenie č. 07/2017 schválené OZ dňa 25.08.2017 uznesením č. 198/2017

ôsma zmena – rozp. opatrenie č. 08/2017 starostu obce zo dňa 04.09.2017

deviata zmena – rozp. opatrenie č. 09/2017 starostu obce zo dňa 26.10.2017

desiata zmena – rozp. opatrenie č. 10/2017 starostu obce zo dňa 16.11.2017

jedenásta zmena – rozp. opatrenie č.11/2017 schválené OZ dňa 08.12.2017 uznesen. č. 220/2017

dvanásta zmena – rozp. opatrenie č. 12/2017 starostu obce zo dňa 18.12.2017.

Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 407 147	2 119 092
z toho :		
Bežné príjmy	1 342 647	1 648 709
Kapitálové príjmy	0	100 054
Príjmové finančné operácie	39 500	329 652
Príjmy RO s právnou subjektivitou	25 000	40 677
Výdavky celkom	1 407 147	2 075 227
z toho :		
Bežné výdavky	588 425	815 099
Kapitálové výdavky	142 510	478 709
Výdavkové finančné operácie	42 112	35 465
Výdavky RO s právnou subjektivitou	634 100	745 954
Rozpočet obce	0	43 865

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017 v €**Celkové rozpočtované príjmy:**

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 119 092	2 117 352,37	99,92

1) Bežné príjmy obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 648 709	1 648 980,92	100,02

v tom:

A. Daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
769 668	769 677,64	100,00

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške **717 116 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške **717 116,55 €**, plnenie na 100,00 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **18 427 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **18 428,04 €**, čo je 100,00 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 10 889,54 €, dane zo stavieb boli vo výške 7 498,55 € a dane z bytov vo výške 39,95 €. Príjmy boli zvýšené z dôvodu úhrady nedoplatkov z min. rokov (Lesné spoločenstvo Zborov malo nedoplatok vo výške 4 248,51 €).

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške **1 344,02 €**.

c) Daň za psa rozpočet **983 €**, skutočnosť **983,40 €**, plnenie na 100,04 %, K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani za psa vo výške **102,90 €**.

d) Daň za ubytovanie rozpočet **20,00 €**, skutočnosť **20,10 €**, plnenie na 100,50 %, **d) Daň za užívanie verejného priestranstva** rozpočet **2 162 €**, skutočnosť **2 162,00 €**, plnenie na 100,00 %, **e) Popl. za komunálny odpad a drobn. stav. odpad** rozpočet **30 960 €**, skutočnosť **30 967,55 €**, plnenie na 100,02 %.

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky poplatku za komunálny odpad vo výške **7 187,54 €** (z toho faktúry podnik.subj. predstavujú sumu 3 578,75 €, pohľadávky od občanov sumu 3 608,79 €).

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky poplatku za komunálny odpad vo výške **7 187,54 €** (z toho faktúry podnik.subj. predstavujú sumu 3 578,75 €, pohľadávky od občanov sumu 3 608,79 €).

K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky poplatku za komunálny odpad vo výške **7 187,54 €** (z toho faktúry podnik.subj. predstavujú sumu 3 578,75 €, pohľadávky od občanov sumu 3 608,79 €).

B. Nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
180 447	180 708,05	100,15

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**- príjmy z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných **59 743 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **59 743,38 €**, čo je 100,00 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých bytov, ktorý zahŕňa aj príjem príspevku do fondu údržby a opráv nájomných bytov vo výške 42 621,00 €, príjem z prenajatých budov, nebyt. priestorov a objektov vo výške 13 599,62 €, príjem z prenájmu KDS vo výške 2 007,76 € a príjem z prenájmu odstavnej plochy vo výške 1 515,00 €.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**- administratívne poplatky:**

Z rozpočtovaných **5 419 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **5 419,00 €**, čo je 100,00 % plnenie. Prevažnú časť príjmov správnych poplatkov tvoria správne popl. za overovanie dokladov, podpisov, rybár. lístok, potvrdenie o pobyte, RL, ÚL ... vo výške 3 609,00 € a rôzne rozhod., najmä stavebné povolenia, rozkopové povolenia, kolaudácie a iné vo výške 1 810,00 €. Príjmy sa podstane znížili z dôvodu zrušenia výh. hr. automatov v obci.

-pokuty, penále a iné sankcie:

Nerozpočtovaný príjem z pokút a penále bol vo výške **460,00 €**.

- poplatky a platby z nepriem. a náhodného predaja a služieb:

Z rozpočtovaných **89 761 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **89 556,83 €**, čo je 99,77 % plnenie.

Prevažnú časť týchto príjmov tvoria príjmy za služby a réžiu stravné klientov Zar. pre seniorov Harmónia vo výške 28 228,82 €, za stravné Zar. pre seniorov Harmónia a dôch. vo výške 18 627,84 €, za opatrovateľskú službu vo výške 15 719,00 €, za služby (el.energia, kúrenie) haly u Kocifaja vo výške 4 160,68 € a v budove zdravotného strediska vo výške 3 685,00 €, za rôzne služby ako separovaný zber v obci, odvoz staveb.odpadu, honoráre, odmena z banky, údržba priestranstva a pod. vo výške 10 195,08 €, za stočné náj.byť.domy vo výške 3 055,64 €, cintor. popl. a popl. DS vo výške 4 162,52 €, za relácie v MR a KT vo výške 1 559,00 € a za ostatné služby bol príjem vo výške 163,25 € (za popolnice, kopírovanie).

c) Úroky z účtov a termínovaných vkladov

Z rozpočtovaných **100 €** bol skutočný príjem vo výške **102,01 €**, čo je 102,01 % plnenie.

- ide o príjem z úrokov bežných účtov obce.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných **25 424 €** bol skutočný príjem vo výške **25 426,83 €**, čo je 100,01 % plnenie. príjmy tvoria najmä vratky pôžičiek a poist. z RZZP vo výške 13 303,86 €, z odvodu hazard.hier vo výške 3 182,10 €, príjmy z dobropisov za plyn, el.energiu vo výške 5 676,79 €, z refundácie odmeny CO vo výške 330,00 € a iné príjmy vo výške 2 934,08 € (z les.spol., myl.plat. ...).

C. Ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
698 594	698 595,23	100,00

Ostatné bežné príjmy tvoria prijaté bežné granty a bežné transfery.

a) bežné granty:

Z rozpočtovaných 6 500,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 6 500,00 €, čo je 100 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Nadácia SPP	1 500,00	Na zveľadenie zelene v obci
1.	ČSOB nadácia	5 000,00	Na rekonš.priechod. pre chodcov v obci
	Celkom:	6 500,00	

b) bežné transfery:

Z rozpočtovaných 692 094 € bol skutočný príjem 31.12.2017 vo výške 692 095,23 €, čo je 100,00 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	70 275,59	Aktiv.činnosť a podpora zamestn.
2.	ÚPSVaR	637,60	Stravné a škol.pom. pre soc.star. o deti
3.	MPSVaR SR – Implem.agentúra	60 840,00	Na opatrovateľskú službu
4.	MV SR – okresný úrad	3 068,31	Matrika
5.	MV SR – okresný úrad	740,85	Hlásenie pobytu občanov
6.	MV SR – okresný úrad	1 424,90	Na voľby

Záverečný účet Obce Zborov nad Bystricou a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

7.	MV SR – okresný úrad	122,00	Na register adries
8.	MV SR – okresný úrad	2 146,87	Na povodne
9.	MDVRR SR	4 383,09	Spol.úrad pre stavebný poriadok
10.	MDVRR SR	203,59	Spol.úrad pre ces.dopr.,miest. a úč.kom.
11.	Okresný úrad živ. prostredia	440,43	Spol.úrad starostl. o živ.prostr.
12.	Okresný úrad Žilina, odbor škol.	542 962,00	Školstvo
13.	Žilinský samospr. kraj	1 000,00	Na kultúru-publik.činnosť nahráv. CD
14.	Žilinský samospr. kraj	1 000,00	Na šport-futbalový turnaj
15.	Žilinský samospr. kraj	1 300,00	Na regionálny rozvoj-výsadba zelene
16.	Dobrovoľná pož.ochrana SR	1 400,00	Na mat.-tech.vybavenie DHZO
17.	Obec Klubina	50,00	Na spol.úrad
18.	Obec Ochodnica	100,00	Na spol.úrad
	Celkom:	692 095,23	

Prijaté bežné transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

2) Kapitálové príjmy obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
100 054	100 054,00	100,00

a) Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 54 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 54,00 €, čo je 100,00 % plnenie.

b) Kapitálové granty a transfery

Z rozpočtovaných 100 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške 100 000 €, čo je 100,00 % plnenie.

V roku 2017 obec získala nasledovné transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Enviromentálny fond	90 000,00	Na rekonštrukciu vodojemu
2.	MV SR – okresný úrad Žilina	10 000,00	Na kamerový systém
	Celkom:	100 000,00	

Prijaté kapitálové transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s účelom.

3) Príjmové finančné operácie obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
329 652	329 649,86	100,00

Príjmové finančné operácie tvoria príjmy:

- zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov rozpočtovaný vo výške 8 238 €, skutočné plnenie bolo vo výške 8 237,25 €, čo je 99,99 % plnenie.
- prevod z rezervného fondu obce rozpočtovaný vo výške 92 740 €, skutočný príjem bol vo výške 92 738,53 €, čo je 100,00 % plnenie.
- úver zo ŠFRB na realizáciu stavby Zariadenie pre seniorov rozpočtovaný vo výške 228 674 €, skutočné plnenie bolo vo výške 228 674,08 €, čo je 100 % plnenie.

4) Vlastné bežné príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou :

Obec je zriaďovateľom RO s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ Zborov nad Bystricou, ktorá je svojimi príjmami a výdavkami zapojená na rozpočet obce.

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
40 677	38 667,59	95,06

A. Nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
25 077	24 218,72	96,58

a) Príjmy z podnikania a vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **500,00 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **500,00 €**, čo je 100,00 % plnenie. Ide o príjem z prenájmu telocvične.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**- poplatky a platby z nepriemys. a náhodného predaja a služieb**

Z rozpočtovaných **20 418 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **20 019,64 €**, čo je 98,05 % plnenie. Tieto príjmy tvoria poplatky od rodičov za pobyt dieťaťa v MŠ vo výške 3 616,00 €, za pobyt dieťaťa v ŠKD vo výške 2 680,00 €, poplatky CVČ vo výške 360,60 € a poplatok za stravné- réžia ŠJ vo výške 13 363,04 €.

c) Úroky z tuz.úverov, pôžičiek, návr.fin.výpomocí, vkladov a ážio

Z rozpočtovaných **46 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **46,34 €**, čo je 100,74 % plnenie, ide o úroky z výdavkového bežného účtu RO.

d) Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných **4 113 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **3 652,74 €**, čo je 88,81 % plnenie. Tieto príjmy tvoria príjmy z dobropisov za plyn, el. energiu vo výške 1 103,69 € a preplatky z RZZP vo výške 2 549,05 €.

B. Ostatné bežné príjmy:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
15 600	14 448,87	92,62

Ostatné bežné príjmy RO tvoria prijaté bežné granty a bežné transfery. V roku 2017 RO prijala nasledovné granty a transfery:

a) bežné granty

Z rozpočtovaných **600 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **487,87 €**, čo je 81,31 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Bukov – Veľkoob. s ovocím a zel.	487,87	Na ovocie
	Celkom:	487,87	

b) bežné transfery

Z rozpočtovaných **15 000 €** bol skutočný príjem k 31.12.2017 vo výške **13 961,00 €**, čo je 93,07 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR	13 961,00	Na podporu zamestnanosti
	Celkom:	13 961,00	

Prijaté bežné granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Nerozpočtované príjmy:**5) Príjmy podnikateľskej činnosti**

Obec Zborov nad Bystricou má od 03/2012 živnostenské oprávnenie na prevádzkovanie obecného vodovodu a od 07/2016 aj na podnikanie s iným ako nebezpečným odpadom. Príjmy z podnikateľskej činnosti obce patria medzi **nerozpočtované transakcie**.

a) Nerozpočtované bežné príjmy obce z podnikateľskej činnosti:

- za odber vody	23 797,01 €
- za separovaný odpad	24 253,64 €
- úrok z účtu	4,60 €
Celkom:	48 055,25 €

K 31.12.2017 eviduje obec pohľadávky za dodávku vody vo výške 4 344,87 € a za separovaný odpad vo výške 4 551,57 €.

6) Ostatné nerozpočtované príjmy**a) Nerozpočtované príjmové finančné operácie obce:**

456 Iné príjmové finančné operácie (fin.záb. na ver.obst., náj.byty)	60 741,54 €
Celkom:	60 741,54 €

b) Nerozpočtované bežné príjmy RO – školy na stravovanie ŠJ:

220 Adm.popl. a iné poplatky a platby (popl. od rodičov za stravov.)	59 570,08 €
Celkom:	59 570,08 €

c) Nerozpočtované príjmové finančné operácie RO – školy:

453 zos.prostriedkov z predch.rokov (zos.fin.pros.ŠJ)	3 532,37 €
Celkom:	3 532,37 €

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2017 v €**Celkové rozpočtované výdavky:**

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 075 227	2 067 053,89	99,61

1) Bežné výdavky obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
815 099	808 969,84	99,25

v tom:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Všeobecné verejné služby	333 129	332 850,37	99,94
02 Obrana	330	330,00	100,00
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	6 342	6 221,56	98,10
04 Ekonomická oblasť	100 459	100 406,43	99,95
05 Ochrana životného prostredia	77 350	77 332,59	99,98
06 Bývanie a občianska vybavenosť	31 705	26 643,55	84,04

08 Rekreácia, kultúra a náboženstvo	61 826	61 403,95	97,74
10 Sociálne zabezpečenie	203 958	203 781,39	99,91
Spolu:	815 099	808 969,84	99,25

Bežné výdavky obce neboli prekročené celkovo ani po jednotlivých kapitolách. Znížené plnenie rozpočtu bolo v kapitole 06 Bývanie a občianska vybavenosť z dôvodu, že sa nerealizovala rekonštrukcia priechodov pre chodcov z grantu ČSOB nadácie vo výške 5 000,00 €, možnosť čerpania do júna 2018.

a) 610-Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 283 556 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2017 vo výške 283 467,45 €, čo je 99,97 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu, pracovníkov OcÚ, opatrovateliek, od 10/2017 pracovníkov Zariadenia pre seniorov Harmónia, matriky, spoločného úradu, pracovníkov z ÚPSVaR na podporu zamestnanosti a pracovníkov na ostatné prenesené kompetencie. Rozpočet nebol prekročený, najviac sa čerpalo v odvetví Výkonné a zákonodarné orgány a v odvetví Staroba(mzdy na opatrovateľskú službu a zariadenie pre seniorov).

b) 620-Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 102 124 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2017 vo výške 101 972,41 €, čo je 99,85 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov, z odmeny poslancov OZ, z odmeny členov volebných komisií a z odmien za práce vykonávané mimo pracovného pomeru za zamestnávateľa. Rozpočet nebol prekročený, najviac sa čerpalo v odvetví Výkonné a zákonodarné orgány a v odvetví Staroba.

c) 630-Tovary a služby

Z rozpočtovaných 372 896 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2017 vo výške 367 133,29 €, čo je 98,45 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby. Celkové čerpanie nebolo prekročené, najviac boli čerpané v odvetví Výkonné a zákonodarné orgány, v odvetví Staroba(na zariadenie pre seniorov) a v odvetví Nakladanie s odpadmi.

d) 640-Bežné transfery

Z rozpočtovaných 30 503 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2017 vo výške 30 471,06 €, čo predstavuje 99,90 % čerpanie. Patria sem poskytnuté dotácie TJ Snaha Zborov, Jednote dôchodcov a Zväzu telesne postihn., TJ Tatran pre cyklistov, Slov. zväzu včelárov, Cyklokysuce, výdavky na členské príspevky, náhrady príjmu PN a sociálne pôžičky.

e) 650-Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi ...

Z rozpočtovaných 26 020 € bolo skutočné plnenie k 31.12.2017 vo výške 25 925,63 €, čo predstavuje 99,64 % čerpanie. Ide o splátky úrokov z úverov ŠFRB a manipulačné poplatky spojené s úverom (záv.odmena).

Plnenie bežných výdavkov podľa programov:

Názov programu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 1	68 431	68 355,89	99,89
Plánovanie, manažment a kontrola			
v tom podprogramy:			
1.1 Manažment obce	48 743	48 716,05	99,94
1.2 Členstvo v združ.miest a obcí	3 013	3 012,06	99,97
1.3 Daňová a roz.politika, vnút.kontrola	6 635	6 587,88	99,29
1.4 Vzdelávanie zamestnancov	747	747,00	100,00
1.5 Právne poradenstvo	7 868	7 868,00	100,00
1.6 Voľby, referendum	1 425	1 424,90	99,99

Záverečný účet Obce Zborov nad Bystricou a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

PROGRAM 2	3 860	3 784,71	98,05
Propagácia a marketing			
v tom podprogramy:			
2.1 Propagácia a prezentácia	3 000	2 924,71	97,49
2.2 Kronika obce	860	860	100,00
PROGRAM 3	49 353	49 325,04	99,94
Interné služby			
v tom podprogramy:			
3.1 Interné služby	49 353	49 325,04	99,94
PROGRAM 4	15 691	15 603,31	99,44
Služby občanom			
v tom podprogramy:			
4.1 Matrika	3 068	3 068,31	100,01
4.2 Evidencia obyvateľstva	862	862,85	100,10
4.3 Spoločný obecný úrad	6 012	6 011,03	99,98
4.4 Cintorín a dom smútku	5 749	5 661,12	98,47
PROGRAM 5	33 884	28 644,49	84,54
Bezpečnosť			
v tom podprogramy:			
5.1 Ochrana pred požiarmi	1 769	1 657,04	93,67
5.2 Ochrana pred povodňami	5 458	5 455,27	99,95
5.3 Civilná ochrana	330	330	100
5.4 Verejné osvetlenie	20 724	15 725,16	75,88
5.5 Miestny rozhlas a káb.televízia	1 030	912,50	88,59
5.6 Obecná polícia a bez.systémy	4 573	4 564,52	99,81
PROGRAM 6	69 268	69 267,26	100,00
Odpadové hospodárstvo			
v tom podprogramy:	69 268	69 267,26	100,00
6.1 Nakladanie s odpadmi	69 268	69 267,26	99,85
PROGRAM 7	20 932	20 742,36	99,09
Kultúra			
v tom podprogramy:			
7.2 Umelecké súbory a kul. spolky	3 260	3 158,70	96,89
7.5 Organizovanie kul.podujatí	17 272	17 271,29	100,00
7.6 Iná podpora kultúry	400	312,37	78,09
PROGRAM 8	3 633	3 626,17	99,77
Doprava			
v tom podprogramy:			
8.1 Autodoprava	3 483	3 482,53	99,99
8.2 Hromadná doprava	150	143,64	95,76
PROGRAM 10	29 082	29 015,60	99,77
Šport			
v tom podprogramy:			
10.1 Telocvične, špor.areály, fut.ihriská	994	944,37	95,01
10.2 Dotácie špor. oddielom	25200	25200	100,00
10.3 Športové podujatia	2 888	2 871,23	99,42
PROGRAM 11	47 498	47 446,28	99,89
Komunikácie			
v tom podprogramy:			

Záverečný účet Obce Zborov nad Bystricou a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

11.1 Oprava a údržba MK	43 111	43 109,13	100,00
11.2 Zimná údržba MK	4 387	4 337,15	98,86
PROGRAM 12 Prostredie pre život	6 024	6 010,06	99,77
v tom podprogramy:			
12.1 Správa a údržba zelene	6 024	6 010,06	99,77
PROGRAM 13 Sociálne služby a zdravotníctvo	264 208	263 992,06	99,92
v tom podprogramy:			
13.1 Opatrovateľská služba a ver.stravovanie	79 734	79 720,12	99,98
13.2 Starostlivosť o seniorov	124 276	124 133,35	99,89
13.3 Aktivačné práce, verejnopros.práce	52 961	52 960,15	100,00
13.4 Dávky v hmotnej a soc. núdzi	1 768	1 738,60	98,34
13.6 Všeobecná lekár. starostlivosť	5 469	5 439,84	99,47
PROGRAM 14 Administratíva	196 564	196 492,23	99,96
v tom podprogramy:			
14.1 Správa obce	170 148	170 170,80	100,01
14.2 Bankové a nebankové popl. a úroky	26 416	26 321,43	99,64
PROGRAM 15 Bývanie	2 039	2 017,12	98,93
v tom podprogramy:			
15.1 Štandardná byt. výstavba	2 024	2 017,12	98,93
PROGRAM 16 Občianska vybavenosť	4 647	4 647,26	100,01
16.2 Zásobovanie vodou	4 647	4 647,26	100,01
16.4 Rozvoj obce			
Spolu	815 099	808 969,84	99,25

2) Kapitálové výdavky obce:

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
478 709	478 692,67	100,00

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	14 000	14 000,08	100,00
06 Bývanie a občianska vybavenosť	125 145	125 129,98	99,99
10 Sociálne zabezpečenie	339 564	339 562,61	100,00
Spolu	478 709	478 692,67	100,00

Kapitálové výdavky obce neboli prekročené a zahŕňajú nasledovné investičné akcie:

a) 03 Verejný poriadok a bezpečnosť

Policajné služby

- obstaranie kamerového systému vo výške **13 500,08 €** (zo ŠR 10 000,00 € + 3 500,08 € z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

Ochrana pred požiarmi

- proj.dok. na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice vo výške **500,00 €** (z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

b) 06 Bývanie a občianska vybavenosť**Rozvoj bývania**

-proj.dok. na náj.bytové domy vo výške **7 500,00 €** (z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

Rozvoj obcí

- proj.dok. na autob.zastávku vo výške **1 850,00 €** (z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

- proj.dok. na Oddychovú zónu A.Trizuljaka a V.Hložníka vo výške **19 080,00 €** (z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

Zásobovanie vodou

- rekonštrukcia vodojemu vo výške **96 699,98 €** (z Enviromentálneho fondu 90 000,00 € + 6 699,98 € z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

c) 10 Sociálne zabezpečenie**Staroba**

- projek.dokumentácia na stavbu Zariadenie pre seniorov vo výške **3 150,00 €** (z vlastných zdrojov), plnenie na 100,00 %

- real.stavby a tech.vybavenosti Zariadenie pre seniorov vo výške **303 912,61 €** (z rez.fondu suma 60 238,53 €, z úveru zo ŠFRB suma 228 674,08 €), plnenie na 100,00 %.

- nákup prev.str., prís. a zar. pre kuchyňu Zariadenia pre seniorov vo výške **32 500,00 €** (z rezerv.fondu obce), plnenie na 100%.

Plnenie kapitálových výdavkov podľa programov:

Názov programu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 5	14 000	14 000,08	100,00
Bezpečnosť			
v tom podprogramy:			
5.1 Miestny rozhlas a káblová televízia	500	500,00	100,00
5.6 Obecná polícia a bezpeč.systemy	13 500	13 500,08	100,00
PROGRAM 8	1 850	1 850,00	100,00
Doprava			
8.2 Hromadná doprava	1 850	1 850,00	100,00
PROGRAM 13	339 564	339 562,61	100,00
Sociálne služby a zdravotníctvo			
v tom podprogramy:			
13.2 Starostlivosť o seniorov	339 564	339 562,61	100,00
PROGRAM 15	7 515	7 500,00	99,80
Bývanie			
v tom podprogramy:			
15.1 Štandardná bytová výstavba	7 515	7 500,00	99,80
PROGRAM 16	115 780	115 779,98	100,00
Občianska vybavenosť			
v tom podprogramy:			
16.2 Zásobovanie vodou	96 700	96 699,98	100,00
16.4 Rozvoj obce	19 080	19 080,00	100,00
Spolu	478 709	478 692,67	100,00

3) Výdavkové finančné operácie obce :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
35 465	35 464,42	100,00

v tom:

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
01 Všeobecné verejné služby	35 465	35 464,42	100,00

Z rozpočtovaných **35 465 €** na splácanie istiny z prijatých úverov zo ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 vo výške **35 464,42 €**, čo je 100,00 % plnenie.

Plnenie výdavkových finančných operácií podľa programov:

Názov programu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 14	35 465	35 464,42	100,00
Administratíva			
v tom podprogramy:			
14.2 Bankové a nebankové popl. a úroky	35 465	35 464,42	100,00
Spolu	35 465	35 464,42	100,00

4) Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou - škola:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2017	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
745 954	743 926,96	99,73

Z toho:

rozpočet skutočnosť % plnenia

Bežné výdavky na prenesené kompetencie

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
bežné výdavky ZŠ	514 347	514 149,70	99,96
bežné výdavky ZŠ zos.fin.pros. r.2016	9 492	9 491,82	100,00
bežné výdavky na učebnice ZŠ	73	73,00	100,00
bežné výdavky na lyžiarsky výcvik	4 350	4 350,00	100,00
bežné výdavky na školu v prírode	3 000	3 180,00	106,00
bežné výdavky na soc.znev.deti ZŠ	347	347,00	100,00
bežné výdavky na asis.učiteľa ZŠ	9 224	9 224,00	100,00
bežné výdavky vzdel.poukazy CVČ	8 140	8 139,96	100,00
bežné výdavky predškolski MŠ	3 481	3 481,00	100,00
Spolu:	552 454	552 436,48	100,00

Bežné výdavky na originálne kompetencie

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
bežné výdavky MŠ	100 220	100 176,75	99,96
bežné výdavky ŠKD	26 001	26 200,82	100,77
bežné výdavky ŠJ	48 410	47 872,93	98,89
bežné výdavky CVČ	2 979	2 584,38	86,75
bežné výdavky na ZŠ z vl.příjmov	290	206,73	71,29
Spolu:	177 900	177 041,61	99,52

Bežné výdavky z transferov ŠR a ESF

	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Bežné výdavky tran. ÚPSVaR na ŠJ	7 480	6 980,51	93,32
Bežné výdavky tran. ÚPSVaR na ŠKD	3 760	3 482,65	92,62

Bežné výdavky tran. ÚPSVaR na MŠ	3 760	3 497,84	93,03
Spolu:	15 000	13 961,00	93,07

Bežné výdavky z grantov

Bežné výdavky z grantu Bukov na ovocie	600	487,87	81,31
Spolu:	600	487,87	81,31

Celkové plnenie výdavkov RO nebolo prekročené, rozpočet nebol naplnený najmä z dôvodu neuhradenia refundácie finančných prostriedkov z ÚPSVaR a zostatku nevyčerpaných finančných prostriedkov z transferu zo ŠR na prenesené kompetencie vo výške 17,34 €, tieto sa môžu použiť do marca 2017.

Plnenie bežných výdavkov RO podľa programov:

Názov programu	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
PROGRAM 9	745 954	743 926,96	99,73
Vzdelávanie			
v tom podprogramy:			
9.1 Materská škola	107 461	107 155,59	99,72
9.2 Základná škola	541 723	541 510,12	99,96
9.3 Školský klub detí	29 761	29 683,47	99,74
9.4 Centrum voľného času	11 119	10 724,34	96,45
9.5 Školská jedáleň	55 890	54 853,44	98,15
Bežné výdavky celkom:	745 954	743 926,96	99,73

Nerozpočtované výdavky:**5) Výdavky na podnikateľskú činnosť**

Výdavky na podnikateľskú činnosť obce (prevádzkovanie obec.vod. a podnikanie s odpadom) patria medzi nerozpočtované transakcie.

a) Nerozpočtované bežné výdavky obce na podnikateľskú činnosť:

610 Mzdy, platy	9 041,08 €
620 Poistné a príspevok do poisťovni	4 273,29 €
630 Tovary a služby (vodné, rozbor vody, dohody o vykonaní práce mimo prac.pomeru, preprava odpadov ...)	34 638,71 €
Celkom:	47 953,08 €

6) Ostatné nerozpočtované výdavky**a) Nerozpočtované výdavkové finančné operácie obce:**

819 Ostatné výd.finančné operácie (vrátenie finanč.záb.na ver.obstar.	60 000,00 €
Celkom:	60 000,00 €

b) Nerozpočtované bežné výdavky RO – školy na stravovanie ŠJ:

630 Tovary a služby(za potraviny)	61 263,00 €
Celkom:	61 263,00 €

4. Spôsob vysporiadania výsledku hospodárenia obce za rok 2017

A. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 687 648,51
z toho : bežné príjmy obce	1 648 980,92
bežné príjmy RO	38 667,59
Bežné výdavky spolu	1 552 896,80
z toho : bežné výdavky obce	808 969,84
bežné výdavky RO	743 926,96
Bežný rozpočet – prebytok	134 751,71
Kapitálové príjmy spolu	100 054,00
z toho : kapitálové príjmy obce	100 054,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	478 692,67
z toho : kapitálové výdavky obce	478 692,67
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet - schodok	- 378 638,67
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 243 886,96
Vylúčenie z prebytku	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 243 886,96
Príjmy z finančných operácií	329 649,86
Výdavky z finančných operácií	35 464,42
Rozdiel finančných operácií - prebytok	294 185,44
PRÍJMY SPOLU	2 117 352,37
VÝDAVKY SPOLU	2 067 053,89
Hospodárenie obce - prebytok	50 298,48
Vylúčenie z prebytku	7 883,74
Upravené hospodárenie obce - prebytok	42 414,74

Kumulovaný výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2017 vrátane finančných operácií je prebytok vo výške 50 298,48 €.

Z toho:

1. Výsledok rozpočtového hospodárenia obce - rozdiel medzi **bežnými a kapitálovými príjmami a výdavkami** za rok 2017 je **schodok** vo výške **- 243 886,96 €**.
2. Rozdiel medzi **príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami** za rok 2017 je **prebytok** vo výške **294 185,44 €**. Finančné operácie nevstupujú do rozpočtového hospodárenia obce.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú:**

1. nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku:

- na prenesené kompetencie školy vo výške **17,34 EUR**
2. nevyčerpané prostriedky z grantu ČSOB nadácie účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku:

- na realizáciu projektu „Rekonštrukcia vybraných priechodov pre chodcov v blízkosti školských zariadení v obci“ vo výške **5 000,00 EUR**

3. nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby a opráv podľa ust. § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj býv. a o sociál.bývaní v z.n.p. vo výške **2 866,40 EUR**

v celkovej výške 7 883,74 EUR.

Schodok rozpočtu v sume **243 886,96 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 z.n.p. za rozpočtový rok 2017 bude vysporiadaný z finančných operácií.

Prebytok finančných operácií v sume **294 185,44 EUR** bude použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu vo výške **243 886,96 EUR**
- vylúčenie nevyčerpaných prostriedkov v roku 2017 vo výške **7 883,74 EUR**

Zostatok prebytku finančných operácií v sume **42 414,74 EUR** navrhujeme použiť na:
- tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu **rezervného fondu** za rok 2017 vo výške **42 414,74 EUR**.

B. Hospodársky výsledok obce - účtovný

Hospodársky výsledok obce za rok 2017 – rozdiel medzi výnosmi a nákladmi po zdanení je **schodok vo výške – 58 832,70 €**.

Trieda 6 výnosy	1 404 912,12 €
Trieda 5 náklady	1 463 744,82 €
Hospodársky výsledok - schodok	- 58 832,70 €

Z toho:

Hlavná hospodárska činnosť:

Trieda 6 výnosy	1 306 405,51 €
Trieda 5 náklady	1 361 548,78 €
Hospodársky výsledok - schodok	- 55 143,27 €

Podnikateľská činnosť:

Trieda 6 výnosy	98 506,61 €
Trieda 5 náklady	102 196,04 €
Hospodársky výsledok - schodok	- 3 689,43 €

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a sociálneho fondu obce

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. vo výške najmenej 10 % prebytku rozpočtového hospodárenia príslušného rozpočtového roka.

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	39 517,53
Prírastky:	
- z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2016	105 696,06
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikat. činnosti po zdanení za rok 2016	1 325,53
Úbytky:	32 500,00
- Nákup zariad. kuchyne ZpS	60 238,53
- Real.stav. Zariadenie pre seniorov	
KZ k 31.12.2017	53 800,59

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva vyššieho stupňa vo verejnej správe**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	2 422,52
Prírastky:	2 916,19
- povinný prídelenie – 1,05 % z HM	
Úbytky - závodné stravovanie	2 663,39
- regeneráciu PS	1 300,00
KZ k 31.12.2017	1 375,32

Fond opráv a údržby bytov

Obec tvorila fond opráv a údržby nájom. bytov z príspevkov nájomcov vo výške 0,10 € na m² do roku 2007 a od roku 2008 ho tvorí vo výške 0,17 € na m² podľa nájomnej zmluvy.

Fond opráv a údržby bytov	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	18 756,25
Prírastky:	
- prijaté fin.pros.od nájomcov bytov	3 835,40
Náj.byť.dom č. 702	1 490,36 €
Náj.byť.dom č. 735	1 511,30 €
Náj.byť.dom č. 208	833,74 €
Úbytky:	
- na opravu a údržbu náj.byť.domov	969,00
Náj.byť.dom č. 702	264,00 €
Náj.byť.dom č. 735	264,00 €
Náj.byť.dom č. 208	216,00 €
KZ k 31.12.2017	21 622,65

Fond finančnej zábezpeky bytov

Obec tvorí fond finančnej zábezpeky bytov vo výške 6-mesačného nájmu bytov podľa nájomnej zmluvy.

Fond finančnej zábezpeky bytov	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	20 433,54
Prírastky: - zmena nájomcu bytu 735/6 - zmena nájomcu bytu 208/2	456,00 285,54
Úbytky: - zmena nájomcu bytu 735/6 - zmena nájomcu bytu 208/2	456,00 285,54
KZ k 31.12.2017	20 433,54

V roku 2017 došlo 2x k zmene nájomcov bytov.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017 v €

AKTÍVA

Názov	PS k 1.1.2017		KS k 31.12.2017	
	obec	RO	obec	RO
Majetok spolu	7 058 668,19	1 579 566,77	6 783 286	1 411 553,78
A. Neobežný majetok spolu	5 043 359,26	1 490 096,02	5 256 716,67	1 334 030,19
Z toho :				
I.Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0
II.Dlhodobý hmotný majetok	4 647 336,18	1 490 096,02	4 860 693,59	1 334 030,19
III.Dlhodobý finančný majetok	396 023,08	0	396 023,08	0
B. Obežný majetok spolu	2 007 670,86	88 547,88	1 516 631,93	76 315,72
Z toho :				
I.Zásoby	3 479,60	2 115,88	8 297,61	1 971,22
II.Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	1 490 972,31	0	1 334 732,45	0
III.Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0
IV.Krátkodobé pohľadávky	268 381,36	2 598,69	35 977,36	4 089,22
V.Finančné účty súčet	244 417,59	83 833,31	137 228,51	70 255,28
VI.Poskyt. návr. fin. výpomoci dlh.	0	0	0	0
VII.Poskyt. návr. fin. výpomoci krát.	420,00	0	396,00	0
C. Časové rozlíšenie spolu	7 638,07	922,87	9 937,40	1 207,87
D. Vzťahy k účtom klientov ŠP	0	0	0	0

PASÍVA

Názov	PS k 1.1.2017		KS k 31.12.2017	
	obec	RO	obec	RO
Vlastné imanie a záväzky spolu	7 058 668,19	1 579 566,77	6 783 286,00	1 411 553,78
A. Vlastné imanie súčet	3 840 250,63	3 275,89	3 164 309,22	3 256,14
Z toho :				
I.Oceňovacie rozdiely súčet	0	0	0	0
II.Fondy súčet	0	0	0	0
III.Výsledok hospodárenia súčet	3 840 250,63	3 275,89	3 164 309,22	3 256,14
Z toho:Nevys.výsl.hos. z min.rokov	3 854 103,67	4 025,44	3 223 141,92	3 275,89
Výsledok hosp. za účtov.obd.	- 13 853,04	- 749,55	- 58 832,70	- 19,75
B. Záväzky súčet	1 306 599,93	1 575 372,44	1 214 744,16	1 407 343,07
Z toho :				
I.Rezervy	1 345,00	0	2 912,00	0
II.Zúčtovanie medzi subj.ver.správy	10 049,46	1 491 237,04	17,34	1 334 732,45
III.Dlhodobé záväzky	1 120 282,56	2 595,32	1 083 292,64	2 694,13
IV.Krátkodobé záväzky	174 922,91	81 540,08	128 522,18	69 916,49
V.Bankové úvery a ostatné prij.výp.	0	0	0	0
C. Časové rozlíšenie	1 911 817,63	918,44	2 404 232,62	954,57
D. Vzťahy k účtom klientov ŠP	0	0	0	0

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2017

Obec k 31.12.2017 eviduje nasledovné záväzky:

- ostatné krátkodobé rezervy (audit)	2 912,00 €
- voči štátnym fondom (ŠRFB)	1 097 426,50 €
- voči ŠR (účet 357)	17,34 €
- voči ČSOB nadácii (účet 372)	5 000,00 €
- fond fin. zábezpeky bytov	20 433,54 €
- záväzky zo soc. fondu	1 375,32 €
- voči dodávateľom	38 063,67 €
- voči zamestnancom	3,60 €
- voči poisťovniam a daňovému úradu	21 036,24 €
- ostatné záväzky (osob.účty zamest.,zrážky, predd. ...)	28 475,95 €
Celkom:	1 214 744,16 €

Obec má uzatvorené tri Zmluvy o poskytnutí úveru so ŠFRB na výstavbu nájom. byt. domov a to od roku 2002, 2004 a 2011. Úvery sú dlhodobé, s dobou splácania na 30 rokov, splátky úveru

a úrokov sú mesačné. Od roku 2016 má uzatvorenú ďalšia Zmluvu o poskytnutí úveru zo ŠFRB na real.stavby Zariadenie pre seniorov s dobou splácania 40 rokov, úroková sadzba 1 %.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku predpoklad	Zabezpečenie úveru	Zostatok istiny k 31.12.2017	Zostatok úroku k 31.12.2017	Splatnosť
1.	196 873,13	136 494,27	Záložné právo	131 219,97	42 395,09	r. 2032
2.	337 017,86	63 356,89	Záložné právo	206 397,58	21 603,30	r. 2034
3.	204 309,77	31 603,49	Záložné právo	165 729,46	21 365,44	r. 2041
4.	618 200,00	132 116,80	Banková záruka	594 079,49	120 284,63	r. 2056
Spolu	738 200,76	231 454,65		1 097 426,50	205 648,46	

Celková suma dlhu obce podľa § 17 ods. 7 Zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočt. pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. je vo výške 1 097 426,50 €, z toho sa však do sumy dlhu obce podľa § 17 ods. 8 zákona č. 583/2004 Z.z. nezapočítavajú záväzky z úveru zo ŠFRB na výstavbu obecných nájomných bytov v sume 503 347,01 €, zostatok dlhu obce je v sume **594 079,49 €**.

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.

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
594 079,49 €	1 572 179,30 €	37,79 %

Dlh obce vo výške 594 079,49 € predstavuje 37,79 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka 2016, čím sa určená hranica 60 % podľa § 17 ods. 6 pís. a) zákona č. 583/2004 Z.z. neprekročila.

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. b)
51 578,07	850 317,96	6,07 %

Suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov vo výške **51 578,07 €** predstavuje **6,07 %** skutočných upravených bežných príjmov predchádzajúceho roka 2016, čím sa hranica 25 % podľa § 17 ods. 6 pís. b) zákona č. 583/2004 Z.z. neprekročila.

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

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým 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. 01/2014 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 - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017 - 2 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2017 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Snaha Zborov – bežné výdavky na činnosť oddielov	24 500,00	24 500,00	0
Slovenský zväz teles.postih.obč., ZO – bežné výdavky na organizovanie rehabilitačno-poznávacích akcií	1 000,00	1 000,00	0
Slovenský zväz včelárov, ZO – bežné výdavky na osvetovú a vzdelávaciu činnosť	100,00	100,00	0
TJ Tatran Krásno, horskí cyklisti – bežné výdavky na Moravskoslovenský DH Cup 2016	200,00	200,00	0
OZ Cyklokysuce – bežné výdavky na cyklopreteky Kysuce-Orava cez kopec 2017	500,00	500,00	0
Spolu	26 300,00	26 300,00	0

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

9. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. 520-24214. Predmetom podnikania je **prevádzkovanie verejného vodovodu**. Od 07/2016 podniká aj v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom.

V roku 2017 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Trieda 6 výnosy	98 506,61 €
Trieda 5 náklady	102 196,04 €
Hospodársky výsledok - zisk	- 3 689,43 €

Hospodársky výsledok podnikateľskej činnosti obce – rozdiel medzi nákladmi a výnosmi po zdanení je **schodok** vo výške – **3 689,43 €**, ktorý vznikol najmä z podnikania v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom.

Výnosy a náklady na podnikateľskú činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

Podľa Zák. č.583/2004 Z. z o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je obec povinná v prípade stratovej podnikateľskej činnosti vykonať opatrenia na jej ukončenie. Obec v roku 2018 zruší živnostenské oprávnenie na nakladanie s iným ako nebezpečným odpadom a v prevádzkovaní obecného vodovodu bude pokračovať tak, aby bolo ziskové.

10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC
- f) ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom.

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

Záverečný účet Obce Zborov nad Bystricou a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

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 právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Zborov nad Bystricou	177 041,61	177 041,61	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy (napr. zo ŠR)**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Zborov nad Bystricou	566 414,82	566 397,48	17,34

- **prostriedky od ostatných subjektov mimo verejnej správy (granty, dary)**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ s MŠ Zborov nad Bystricou	487,87	487,87	0,00

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

Obec nemá zriadené žiadne príspevkové organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám, t.j. obchodným spoločnostiam:

Obec nie je zakladateľom žiadnej obchodnej spoločnosti.

B.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu: v €

Obec – bežné transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu:	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR	Aktiv.činnosť a podpora zamestn.	70 275,59	70 275,59	0
ÚPSVaR	Stravné a škol.pom. pre soc.star. o deti	637,60	637,60	0
MPSVaR SR – Implem.agentúra	Na opatrovateľskú službu	60 840,00	60 840,00	0
MV SR – okresný úrad	Matrika	3 068,31	3 068,31	0
MV SR – okresný úrad	Hlásenie pobytu občanov	740,85	740,85	0
MV SR – okresný úrad	Na voľby	1 424,90	1 424,90	0
MV SR – okresný úrad	Na register adries	122,00	122,00	0
MV SR – okresný úrad	Na povodne	2 146,87	2 146,87	0
MDVRR SR	Spol.úrad pre stavebný poriadok	4 383,09	4 383,09	0
MDVRR SR	Spol.úrad pre ces.dopr.,miest. a úč.kom.	203,59	203,59	
Okresný úrad živ. prostredia	Spol.úrad starostl. o živ.prostr.	440,43	440,43	0

Záverečný účet Obce Zborov nad Bystricou a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Okresný úrad Žilina, odbor škol.	Školstvo	542 962,00	542 944,66	17,34
Dobrovoľná pož.ochrana SR	Na mat.-tech.vybavenie DHZO	1 400,00	1 400,00	0
Celkom:		688 645,23	688 627,89	17,34

Nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie školy z roku 2016 vo výške **7 679,61 €** boli použité do marca 2017, nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR na Rezbárske sympóziu vo výške **343,00 €** boli v roku 2017 vrátené MK SR.

V roku 2017 opätovne nebol vyčerpaný transfer zo ŠR na prenesené kompetencie školy vo výške **17,34 €** - čerpanie do marca 2018.

Obec – kapitálové transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu: . - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR – okresný úrad Žilina	Na kamerový systém	10 000,00	10 000,00	0,00
Spolu		10 000,00	10 000,00	0,00

Poskytnutý bežný transfer na kamerový systém bol vyčerpaný v súlade s účelom použitia.

Rozpočtová organizácia – bežné transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu: - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR	Na podporu zamestnanosti	13 961,00	13 961,00	0,00
Spolu		13 961,00	13 961,00	0,00

Poskytnuté bežné transfery boli vyčerpané v súlade s účelom použitia.

C.

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom: v €

Obec – kapitálové transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu: - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Enviromentálny fond	Na rekonš. vodojemu	90 000,00	90 000,00	0,00
Spolu		90 000,00	90 000,00	0,00

Poskytnutý transfer bol vyčerpaný v súlade s účelom použitia.

D.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí: v €

Obec – bežné transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu: - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Obec Klubina	Na spol. obecný úrad	50,00	50,00	0,00

Záverečný účet Obce Zborov nad Bystricou a rozpočtové hospodárenie za rok 2017

Obec Ochodnica	Na spol. obecný úrad	100,00	100,00	0,00
Spolu		150,00	150,00	0,00

Poskytnuté transfery boli vyčerpané na spoločný obecný úrad na prenesené kompetencie.

E.

Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC: v €

Poskytovateľ	Účelové určenie transferu: - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Žilinský samospr. kraj	Na kultúru-publik.činnosť nahráv. CD	1 000,00	1 000,00	0,00
Žilinský samospr. kraj	Na šport-futbalový turnaj	1 000,00	1 000,00	0,00
Žilinský samospr. kraj	Na regionálny rozvoj-výsadba zelene	1 300,00	1 300,00	0,00
Spolu		3 300,00	3300,00	0,00

F.

Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom: v €

Obec Zborov nad Bystricou – bežné granty:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu: - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Nadácia SPP	Na zveľadenie zelene v obci	1 500,00	1 500,00	0,00
ČSOB nadácia	Na rekon. priechodu pre chodcov	5 000,00	0,00	5 000,00
Spolu		6 500,00	1 500,00	5 000,00

V roku 2017 nebol vyčerpaný grant ČSOB nadácie v sume 5 000,00 €, možné vyčerpať do júna 2018.

Rozpočtová organizácia – bežné granty:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu: - bežné výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2017	Suma použitých prostriedkov v roku 2017	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Bukov - Veľkoobchod	Na soc. účely - na jablká	487,87	487,87	0
Spolu		487,87	487,87	0

Poskytnutý grant bol vyčerpaný v súlade s účelom použitia.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu Obce Zborov nad Bystricou.

N á v r h u z n e s e n i a

Obecné zastupiteľstvo v Zborove nad Bystricou

A/ Schvaľuje

1. Záverečný účet obce Zborov nad Bystricou a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**
2. Prebytok rozpočtu obce medzi príjmovými a výdavkovými finančnými operáciami vo výške **294 185,44 €** použiť nasledovne:
 - vylúčiť z prebytku nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky
vo výške **5 017,34 €**
 - vylúčiť z prebytku finančné prostriedky do fondu opráv a údržby bytov
vo výške **2 866,40 €**
 - vysporiadať schodok rozpočtu obce medzi bežnými a kapitálovými príjmami a výdavkami
vo výške **243 886,96 €**
 - prevod na tvorbu rezervného fondu vo výške **42 414,74 €.**

B/ Berie na vedomie

1. Správu hlavného kontrolóra k záverečnému účtu za rok 2017.