

**Závěrečný účet Obce
Cífer**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Mgr. Maroš Sagan, PhD.

Spracoval:

V Cíferi dňa 08.06.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 8.6.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 23.6.2016, uznesením č. 40/4/2016

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
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 a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. 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 2015 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 18.12.2014 uznesením č. 152/12/2014.

Rozpočet bol upravovaný päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 19.03.2015 uznesením č. 39/2/2015
- druhá zmena schválená dňa 23.04.2015 uznesením č. 53/3/2015
- tretia zmena schválená dňa 25.06.2015 uznesením č. 88/5/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 12.11.2015 uznesením č. 122/10/2015
- piata zmena schválená dňa 26.11.2015 uznesením č. 140/12/2015

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 351 977,00	4 002 274 ,34
z toho :		
Bežné príjmy	2 093 477,00	2 253 948,34
Kapitálové príjmy	160 000,00	1 456 002,00
Finančné príjmy	50 000,00	238 683,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou:		
Príjmy ZŠ /vlastné príjmy/	5 500,00	5 500,0
Príjmy MŠ /vlastné príjmy/	30 000,00	35 446,00
Príjmy ZUŠ /vlastné príjmy/	13 000,00	12 695,00
Výdavky celkom	2 294 296,56	3 999 773,75
z toho :		
Bežné výdavky	802 421,56	791 807,75
Kapitálové výdavky	447 051,00	2 053 239,99
Finančné výdavky	96 824,00	136 824,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou:		
MŠ	282 000,00	287 716,00
ZŠ	547 500,00	602 115,00
ZUŠ /orig.komp. + vl. príjmy/	110 000,00	128 071,01
Rozpočet obce	57 680,44	2 500,59

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 351 977,00	4 002 274,34	2 804 314,09	70,07 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 351 977,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 804 314,09 EUR, čo predstavuje 70,07 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 093 477,00	2 253 948,34	2 180 914,32	96,76 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 253 948,34 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 180 914,32 EUR, čo predstavuje 96,76 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 414 693,00	1 475 192,64	1 487 199,92	100,81 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 117 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 139 095,11 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,98 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 265 500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 257 016,54 EUR, čo je 96,80 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 151 540,54 EUR, dane zo stavieb boli v sume 104 194,20 EUR a dane z bytov boli v sume 1 281,80 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 21 764,81 EUR.

Daň za psa 4 318,87 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 5 423,75 EUR

Poplatok za nevýherné hracie prístroje 0 EUR

Daň za predajné automaty 70,00 EUR

Daň za ubytovanie 550,20 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 80 725,45 EUR

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
142 970,00	239 604,05	150 357,18	62,75 %

Príjmy z prenajatých budov, priestorov, pozemkov

Z rozpočtovaných 169 017,27 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 88 781,37 EUR, čo je 52,53 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 992,89 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 85 788,48 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 25 091,04 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 31 500,08 EUR, čo je 125,54 % plnenie.

Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bol skutočný príjem 156,96 EUR čo predstavuje 156,96 % plnenia.

Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 45 395,74 EUR, bol skutočný príjem vo výške 29 918,77 EUR, čo predstavuje 65,91% plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, vratiek, z refundácií, z výťažkov z lotérií, z náhrad poistného plnenia.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Obvodný úrad Trnava	5 068,83	matričná činnosť
Obvodný úrad Trnava	1 354,65	register občanov
Krajský školský úrad	511 589,00	transfer pre ZŠ
ÚPSVaR Trnava	820,00	stravné a školské pomôcky pre deti v HN
ÚPSVaR Trnava	12 875,41	aktivačná činnosť
Obvodný úrad	2 560,00	voľby*
Obvodný úrad - ŽP	384,34	životné prostredie
Spoločný obecný úrad	3 817,65	stavebná činnosť
Krajský školský úrad	7 270,00	MŠ predškolači
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR	177,34	miestne komunikácie

*nie sú zahrnuté vo fin. výkaze príjmov.

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
160 000,00	1 456 002,00	318 397,72	21,87 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 456 002,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 318 397,22 EUR, čo predstavuje 21,87% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 66 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 63 980,72 EUR, čo predstavuje 96,94 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 1 390 002,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 254 417,00 EUR čo predstavuje 18,30 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Krajský školský úrad	14 917,00	Havarijná situácia ZŠ šatne
Krajský školský úrad	24 300,00	Havarijná situácia telocvičňa
Ministerstvo vnútra	8 200,00	Prevenia kriminality
Ministerstvo školstva	135 000,00	Nadstavba MŠ
Ministerstvo vnútra	60 000,00	Renovácia športového areálu
SIEA	12 000,00	Inštalácia stožiarov

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
50 000,00	238 683,00	248 339,43	104,05 %

Z rozpočtovaných finančných príjmov 238 683,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 248 339,43 EUR, čo predstavuje 104,05 % plnenie.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
48 500,00	53 641,00	56 662,62	105,63 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 53 641,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 56 662,62 EUR, čo predstavuje 105,63 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	7 356,69 EUR
Materská škola	36 534,92 EUR
Základná umelecká škola	12 771,01 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
2 294 296,56	3 999 773,75	2 492 782,85	62,32 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 999 773,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 492 782,85 EUR, čo predstavuje 62,32 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
802 421,56	791 807,75	737 028,87	93,08 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 791 807,75 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 737 028,87 EUR, čo predstavuje 93,08 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia		Uprav. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111	Výkonné a zákonodarné orgány	294 598,03	277 545,25	94,2
0112	Finančné a rozpočtové záležitosti	16 309,67	13 661,74	83,8
0133	Iné všeobecné služby	6 607,76	6 423,48	97,2
0160	Všeob.verej.služby inde neklasif.	3 119,36	3 203,36	102,7
0170	Transakcie verejného dlhu	9 000,00	7 734,32	85,9
0220	Civilná obrana	1 005,75	1 272,90	126,6
0320	Ochrana pred požiarimi	5 974,00	3 822,66	64,0
0451	Cestná doprava	22 395,64	19 364,35	86,5
0472	Ubytovanie a stravovanie	3 600,00	3 246,18	90,2
0510	Nakladanie s odpadmi	126 294,90	109 389,05	86,6
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	935,55	846,83	90,5
0610	Rozvoj bývania	11 444,36	8 457,91	73,9
0620	Rozvoj obcí	94 268,94	103 637,29	109,9
0630	Zásobovanie vodou	3 500,00	3 398,29	97,1
0640	Verejné osvetlenie	26 917,45	26 293,17	97,7
0721	Všeob. lek. zdravotná starostlivosť	10 516,00	6 745,29	64,1
0810	Rekreačné a športové služby	37 976,85	38 467,44	101,3
0820	Kultúrne služby	69 053,99	63 029,14	91,3
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	1 219,50	656,83	53,9
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	37 020,00	32 762,29	88,5
0911	Predprimárne vzdelávanie	100,00	0,00	0,0
09111	Predprimárne vzdelávanie s bež.starostl.	2 000,00	191,55	9,6
0950	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	5 000,00	4 248,00	85,0
1020	Staroba	98,00	0,00	0,0
1040	Rodina a deti	1 202,00	1 068,98	88,9
1070	Soc.pomoc občanom v hmot.a soc.núdzi	1 650,00	1 562,57	94,7

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 163 000,38 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 160 211,19 EUR, čo je 98,29 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, služby, aktivačných pracovníkov, pracovníkov na rozvoj obce. Rozpočtované odmeny zamestnancov mimopracovného pomeru vo výške 46 009,62 EUR, skutočné čerpanie vo výške 47 945,18 EUR predstavuje 104,21 % plnenie. Odmeny pracovníkov mimopracovného pomeru voľby – rozpočtované vo výške 1 166,60 EUR – skutočné čerpanie vo výške 1 166,60 EUR – predstavuje 100 % plnenie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 71 392,42 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 69 312,17 EUR, čo je 97,09 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 501 582,55 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 vo výške 454 606,20 EUR, čo je 90,63 % 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 38 932,40 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 37 984,75 EUR, čo predstavuje 97,57 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 9 000,00 EUR na ŠFRB bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 7 734,32 EUR, čo predstavuje 85,94 % čerpanie.

Na úrokoch týkajúcich sa bankového úveru z rozpočtovaných 7 200,00 EUR bolo skutočne uhradených 6 583,72 EUR, čo predstavuje 91,44 % plnenie.

Z rozpočtovaných 124,81 EUR na splácanie úrokov z leasingu /splátka bagra/ bolo vyčerpaných 124,81 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Upr. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
447 051,00	2 053 239,99	624 711,31	30,43 %

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 053 239,99 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 624 711,31 EUR, čo predstavuje 30,43 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia		Uprav. rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
0111	Výkonné a zákonodarné orgány	44 891,68	21 671,97	48,3
0451	Cestná doprava	97 871,72	89 122,68	91,1
0472	Ubytovanie a stravovanie	24 088,74	12 353,54	51,3
0510	Nakladanie s odpadmi	12 306,52	11 590,00	94,2
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	4 000,00	0,00	0,0
0610	Rozvoj bývania	1 209 688,00	827,68	0,1
0620	Rozvoj obcí	6 475,76	6 899,25	106,5
0630	Zásobovanie vodou	54 700,00	36 363,09	66,5
0640	Verejné osvetlenie	241 040,00	241 040,00	100,0
0810	Rekreačné a športové služby	105 307,57	115 917,66	110,1
0820	Kultúrne služby	48 000,00	41 976,84	87,5
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	8 484,00	8 484,00	100,0
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	25 000,00	14 866,08	59,5
09111	Predprimárne vzdelávanie s bež.starostl.	155 930,00	5 930,00	3,8
0912	Primárne vzdelávanie	0,00	15 240,00	0,0
09211	Nižšie sekundárne vzdelávanie s bež.star.	0,00	2 312,36	0,0
09221	Vyššie sekundárne vzdelávanie s bež.star.	15 456,00	216,00	1,4

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia a modernizácia existujúceho verejného osvetlenia – výmena žiariviek

Z rozpočtovaných 186 692,93 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 186 692,93 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia hádzanárskeho ihriska

Z rozpočtovaných 61 520,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 60 000,00 EUR, čo predstavuje 97,53 % čerpanie.

c) Domy kultúry Jarná zateplenie a DK Pác – terénne úpravy

Z rozpočtovaných 45 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 41 796,48 EUR, čo predstavuje 92,88 %.

d) kúpa bytovky Trnavská

Z rozpočtovaných 1 135 502,00 EUR nebolo k 31.12.2015 žiadne čerpanie, kúpa bola zrealizovaná až v januári 2016.

e) Výstavba chodníkov

Z rozpočtovaných 32 691,41 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 24 942,37 EUR, čo predstavuje 76,30 %.

f) Vodovod projekt

Z rozpočtovaných 35 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 23 808,00 EUR, čo predstavuje 68,02 %.

g) Verejné osvetlenie Trnavská, Štadiónova – budovanie nového osvetlenia

Z rozpočtovaných 18 483,48 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 18 493,48 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Uprav. rozp. na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
96 824,00	136 824,00	127 165,96	92,94 %

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 136 824,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 127 165,96 EUR, čo predstavuje 92,94% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií:

Obec spláca dva úvery ŠFRB na nájomné byty - skutočne bolo vyčerpaných 34 089,99 EUR

Spláca ešte dlhodobý úver – k 31.12.2015 bolo vyčerpaných 47 520,00 EUR

Splácanie leasingu v r. 2015 na JCB – skutočne bolo k 31.12.2015 vyčerpaných 5 555,97 EUR.

Finančný vklad do Služby, s.r.o. v roku 2015 predstavuje sumu 40 000,00 EUR.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Uprav. rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
948 000,00	1 017 902,01	1 003 876,71	98,62 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 017 902,01 EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume 1 003 876,71 EUR, čo predstavuje 98,62 %.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 559 784,51 EUR

Materská škola 287 712,63 EUR

Základná umelecká škola 128 053,57 EUR

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 28 326,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 237 576,94
z toho : bežné príjmy obce	2 180 914,32
bežné príjmy RO	56 662,62
Bežné výdavky spolu	1 712,579,58
z toho : bežné výdavky obce	737 028,87
bežné výdavky RO	1 003 876,71
Bežný rozpočet	+ 524 997,36
Kapitálové príjmy spolu	318 397,72
z toho : kapitálové príjmy obce	318 397,72
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	653 037,31
z toho : kapitálové výdavky obce	624 711,31
kapitálové výdavky RO	28 326,00

Kapitálový rozpočet	-334 639,59
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	190 357,77
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	
Zmena stavu vybraných záväzkov	-89 405,69
Zmena stavu vybraných pohľadávok	-37 448,46
Príjmy z finančných operácií	248 339,43
Výdavky z finančných operácií	127 165,96
Rozdiel finančných operácií- prebytok	121 173,47
PRÍJMY SPOLU	2 804 314,09
VÝDAVKY SPOLU	2 492 782,85
Výpočet podľa jednotnej metodiky platnej pre EÚ	242 315,00
Hospodárenie obce vrátane finančných operácií	311 531,24
Upravené hospodárenie obce	158 988,87

Obec dosiahla prebytkový bežný rozpočet a schodkový kapitálový rozpočet. Schodok kapitálového rozpočtu kryla prebytkom bežného rozpočtu. Na účely tvorby rezervného fondu je potrebné z uvedeného prebytku pripočítať rozdiel finančných operácií 121 173,47 EUR a odpočítať nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 13 997,00 EUR v rámci prenesených kompetencií na prevádzku a mzdy v ZŠ, nevyčerpanú kapitálovú dotáciu na nadstavbu MŠ vo výške 135 000,00 Eur a tvorbu fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 3 545,37 EUR. **Očistený prebytok rozpočtu v sume 158 988,87 EUR navrhujeme použiť v plnej výške na tvorbu rezervného fondu.**

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

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 1.1.2015	0
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	47 649,50
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	47 649,50
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	0

Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	168,63
Prírastky - povinný prídél - 1,05 %	1213,05
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 211,33
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2015	170,35

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	7 752 572,80	8 245 266,08
Neobežný majetok spolu	7 306 818,63	7 440 839,05
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	6 492 073,56	6 586 093,98
Dlhodobý finančný majetok	814 745,07	854 745,07
Obežný majetok spolu	420 226,96	800 313,16
z toho :		
Zásoby	400,11	108,11
Zúčtovanie medzi subjektami VS	309 965,83	427 513,81
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	29 259,91	36 600,31
Finančné účty	80 601,11	336 090,93
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	25 527,21	4 113,87

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	7 752 572,80	8 245 266,08
Vlastné imanie	4 097 155,91	4 335 689,16
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	4 097 155,91	4 335 689,16
Záväzky	1 274 798,24	1 314 303,07
z toho :		
Rezervy	1 500,00	1 800,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6 465,00	0
Dlhodobé záväzky	788 810,51	742 380,07
Krátkodobé záväzky	173 062,73	125 990,07
Bankové úvery a výpomoci	304 960,00	444 132,93
Časové rozlíšenie	2 380 618,65	2 595 273,85

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	444 132,93 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	757 272,88 EUR
- voči dodávateľom	15 906,07 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	13 997,00 EUR
- voči zamestnancom, poisťovniam a daň. úradu	24 557,17 EUR
- ostatné /Roľnícke družstvo v Cíferi/	19 369,00 EUR

Obec uzatvorila v r. 2012 lízingovú zmluvu na nákup bagra JCB + príslušenstvo. Výška leasingu s DPH činila 42 978,60 EUR. Zostatok nesplateného lízingu je 106,20 EUR.

Obec uzatvorila v rokoch 2005 a 2006 Zmluvu o úvere na výstavbu obecných bytoviek. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti 30 rokov, splátky istiny úveru a úrokov sú mesačné.

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015	Splatnosť
Slov.záručná a rozvoj. banka	Nájomné byty	812 686,72	1 %	Záložná zmluva	562 162,47	r. 2035
Slov.záručná a rozvoj. banka	Nájomné byty	270 928,77	1 %	Záložná zmluva	195 110,41	r. 2036

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

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

Obec v roku 2015 poskytla dotácie v súlade so VZN č.6/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Cífer a dodatku č. 2 k VZN č. 6/2012 na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Klub dôchodcov	600 EUR	600 EUR	0
Jednota dôchodcov	600 EUR	600 EUR	0
ŠK futbalový oddiel Cífer	5 000 EUR	5 000 EUR	0
ŠK futbalový oddiel Cífer – deti a mládež	3 000 EUR	3 000 EUR	0
TJ Sokol Cífer – deti a mládež	2 000 EUR	2 000 EUR	0
TJ Sokol Cífer	4 000 EUR	4 000 EUR	0
Matica Slovenská	2 500 EUR	2 500 EUR	0
Poľovnícke združenie Ronava	300 EUR	300 EUR	0
Občianske združenie Pácan.	400 EUR	400 EUR	0
Folklórna skupina Cífer	1 000 EUR	1 000 EUR	0
Canis Club Cífer	300 EUR	300 EUR	0
Združenie rod.a priat. školy pri ZDŠ	500 EUR	500 EUR	0
Obč. združenie Cziffer	0 EUR	0 EUR	0
Obč. združenie Gocnog	400 EUR	400 EUR	0
Rod. združenie pri MŠ	300 EUR	300 EUR	0
Rod. združenie pri MŠ – mimoškolská	300 EUR	0 EUR	300
Rod. združenie pri MŠ – mimoškolská	300 EUR	300 EUR	0
Šachový klub	600 EUR	600 EUR	0
Šachový klub – deti a mládež	400 EUR	400 EUR	0
Zákl. org. zväzu záhradkárov	850 EUR	850 EUR	0
Zákl. org. zväzu tel. postih.	800 EUR	800 EUR	0

10. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia 207-8364. Predmetom podnikania je:

- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5t vrátane prípojného vozidla
- skladovanie
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- prevádzkovanie výdajne stravy
- prenájom hnutelných vecí
- prevádzkovanie športových zariadení

V roku 2015 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	3 714,23 EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>4 460,35 EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	581,98 EUR

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

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

[Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:](#)

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola - ŠKD	40 828,74	40 828,74	0
Základná škola kapitálový transfér	4 026,00	4 026,00	0
Materská škola	280 446,26	280 446,26	0
Základná umelecká škola	128 111,01	128 111,01	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola	550 806,00	550 806,00	0
Materská škola	7 270,00	7 270,00	0

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

Obec nemá zriadenú príspevkovú organizáciu

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Služby , s.r.o. Cífer	0	0	0

Obec v roku 2015 vložila do dcérskej spoločnosti Služby Cífer spol. s r.o. finančný vklad 40 000,- EUR.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Obvodný úrad Trnava	matrika – bežné výdavky	5068,83	5068,83	0
Obvodný úrad Trnava	register občanov – bežné výd.	1354,65	1354,65	0
Krajský šk. úrad	transfer pre ZŠ – bežné výd.	511 589,00	497 592,00	13 997,00 presun do r. 2016
Krajský šk. úrad	transfer pre ZŠ – kapitálové výd.	14 917,00	14 917,00	0
Krajský šk. úrad	transfer pre ZŠ – havárijná situácia	24 300,00	24 300,00	0
ÚPSVaR Trnava	stravné a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi – bežné výd.	820,00	820,00	0

ÚPSVaR Trnava	aktivačná činnosť - bežné výd.	12 875,41	12 875,41	0
Obvodný úrad	voľby – bežné výd.	2560,00	1737,23	822,77
Min.vnútra SR	životné prostredie – bežné výd.	384,34	384,34	0
Min.vnútra SR	Prevenčia kriminality – kapitál.výd.	8 200,00	8 200,00	0
Min. dopravy	stavebná činnosť – bežné výd.	3 817,65	3 817,65	0
Krajský škol.úrad	predškolační – bežné výdavky	7 270,00	7 270,00	0
Minist. dopravy, výst. a RR	miestne komunikácie – bežné výd.	177,34	177,34	0
Ministerstvo školstva SR	Nadstavba MŠ- kapitál. výd.	135 000,00	0	135 000,00 presun do r. 2016
Min.vnútra SR	Renovácia šport. areálu	60 000,00	60 000,00	0
SIEA	Inštalácia stožiarov	12 000,00	12 000,00	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2015 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

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

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Spoločný obecný úrad	6 958,56	6 958,56	0

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

Obec neprijala v roku 2015 žiadny transfer od VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Vypracoval:

Predkladá: Mgr. Maroš Sagan, PhD.

V Cíferi dňa 08.06.2016

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.