

# **Závěrečný účet Obce Cífer za rok 2017**

Predkladá: Mgr. Maroš Sagan, PhD.

Spracoval: Ing. Bartošková Oľga

V Cíferi, dňa 14.6.2018

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 14.6.2018

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28.06.2018, uznesením č. 64/7/2018

## 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
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

# Závěrečný účet obce za rok 2017

## 1. Rozpočet obce na rok 2017

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2017.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2016 uznesením č. 84/9/2016.

Rozpočet bol zmenený trikrát:

- prvá zmena schválená dňa 29.06.2017 uznesením č. 60/6/2017
- druhá zmena schválená dňa 10.08.2017 uznesením č. 82/8/2017
- tretia zmena schválená dňa 14.12.2017 uznesením č. 112/12/2017

### Rozpočet obce k 31.12.2017

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 893 022,15</b>	<b>3 254 787,74</b>
z toho :		
Bežné príjmy	2 501 022,15	2 699 035,50
Kapitálové príjmy	608 000,00	321 517,00
Finančné príjmy	730 000,00	168 107,22
<b>Príjmy RO s právnou subjektivitou</b>	<b>54 000,00</b>	<b>66 128,02</b>
<b>Výdavky celkom</b>	<b>5 088 324,19</b>	<b>3 255 791,78</b>
z toho :		
Bežné výdavky	834 386,92	927 571,15
Kapitálové výdavky	2 818 850,00	704 467,21
Finančné výdavky	166 132,00	165 412,00
<b>Výdavky RO s právnou subjektivitou</b>	<b>1 268 955,27</b>	<b>1 458 341,42</b>
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>-1 195 302,04</b>	<b>-1 004,04</b>

Celkový rozpočet vrátane finančných operácií bol schválený s prebytkom 10 314,57 EUR, ale v informačnom systéme RISSAM boli nahraté nesprávne údaje.

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2017

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
3 254 787,74	3 309 340,33	101,68

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 254 787,74 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 3 309 340,33 EUR, čo predstavuje 101,68 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
2 699 035,50	2 726 511,89	101,02

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 699 035,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 2 726 511,89 EUR, čo predstavuje 101,02 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
1 808 945,00	1 818 224,57	100,51

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 455 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2017 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 466 580,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,80 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 253 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 348 794,58 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,14 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 143 171,38 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 104 304,88 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 1 318,32 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 246 465,24 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 2 725,72 EUR. K 31.12.2017 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 16 797,71 EUR.

**Daň za psa 4 384,77 EUR**

**Daň za ubytovanie 770,20 EUR**

**Daň za užívanie verejného priestranstva 4 447,80 EUR**

**Daň za nevýherné hracie prístroje 0,00 EUR**

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 84 775,99 EUR**

**Poplatok za rozvoj 8 470,70 EUR**

#### b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
175 777,27	192 847,75	109,71

### **Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 128 301,26 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 140 729,41 EUR, čo je 109,69 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 18 536,06 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 121 535,49 EUR a príjem z prenajatých strojov a prístrojov v sume 657,86 EUR.

### **Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 26 364,56 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 29 837,12 EUR, čo je 113,17 % plnenie.

### **Úroky z vkladov**

Z rozpočtovaných 100,00 EUR bol skutočný príjem 2,57 EUR čo predstavuje 2,57 % plnenie.

### **Iné nedaňové príjmy:**

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 21 111,45 EUR, bol skutočný príjem vo výške 22 278,65 EUR, čo predstavuje 105,53 % plnenie.

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

### **c) prijaté granty a transfery**

Z rozpočtovaných grantov a transferov 714 313,23 EUR bol skutočný príjem vo výške 715 439,57 EUR, čo predstavuje 100,16 % plnenie.

<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
Obvodný úrad Trnava	5 339,97	matričná činnosť
Obvodný úrad Trnava	1382,04	register občanov
Obvodný úrad Trnava	472,40	úsek adries
Krajský školský úrad	676 048,00	transfer pre ZŠ
Ministerstvo vnútra SR	3 451,80	Protipovodňové opatrenia
ÚPSVaR Trnava	889,40	stravné a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi
ÚPSVaR Trnava	7 804,18	aktivačná činnosť
Obvodný úrad	2 273,20	Voľby
Obvodný úrad - ŽP	390,82	životné prostredie
Spoločný obecný úrad	3 894,84	stavebná činnosť
Krajský školský úrad	8 485,00	MŠ predškoláci
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR	180,92	miestne komunikácie
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	5000,00	Materiálno technické vybavenie DHZ Cífer

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

## **2. Kapitálové príjmy:**

<b>Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
321 517,00	351 281,00	109,26

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 321 517,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 351 281,00 EUR, čo predstavuje 109,26 % plnenie.

### **Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív**

Z rozpočtovaných 214 563,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 214 563,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

### **Granty a transfery**

Z rozpočtovaných 106 954,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 136 718,00 EUR, čo predstavuje 127,83 % plnenie.

#### **Prijaté granty a transfery**

<b>Poskytovateľ dotácie</b>	<b>Suma v EUR</b>	<b>Účel</b>
Enviromentálny fond	106 954,00	Komunálny traktor Holder
Krajský školský úrad	29 764,00	transfer pre ZŠ kapitálový

### **3. Príjmové finančné operácie:**

<b>Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
168 107,22	160 101,00	95,24

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 168 107,22 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 160 101,00 EUR, čo predstavuje 95,24 % plnenie.

V roku 2017 bol prijatý úver na výstavbu školskej telocvične vo výške 900 000,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2016 uznesením č. 86/9/2016, jeho skutočné čerpanie bolo v roku 2017 vo výške 136 389,78 EUR.

V roku 2017 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 11 265,00 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z.. 38,92 € z roku 2016 – MŠ. Okrem toho bolo v roku 2017 cez príjmové finančné operácie zapojené do príjmovej časti rozpočtu 12 407,30 EUR.

### **4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

#### **Bežné príjmy**

<b>Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
66 128,02	71 446,44	108,04

Z rozpočtovaných bežných príjmov 66 128,02 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2017 v sume 71 446,44 EUR, čo predstavuje 108,04 % plnenie.

#### **Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**

Základná škola	11 909,02 EUR
Materská škola	37 219,42 EUR
Základná umelecká škola	22 218,00 EUR

### **3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2017**

<b>Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2017</b>	<b>% čerpania</b>
3 255 791,78	3 283 449,59	100,85

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 255 791,78 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 3 283 449,59 EUR, čo predstavuje 100,85 % čerpanie.

## 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
927 571,15	909 959,32	98,10

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 927 571,15 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 909 959,32 EUR, čo predstavuje 98,10 % čerpanie.

### Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie:

Funkčná klasifikácia		Schválený rozpočet po posl. zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0111	Výkonné a zákonodarné orgány	361 643,86	356 056,69	98,46
0112	Finančné a rozpočtové záležitosti	13 640,23	9 907,86	72,64
0133	Iné všeobecné služby	8 611,11	24 033,33	279,10
0160	Všeob.verej.slужby inde neklasif.	2 178,70	2 295,42	105,36
0170	Transakcie verejného dlhu	14 000,00	13 886,61	99,19
0220	Civilná obrana	10 525,68	8 013,82	76,14
0320	Ochrana pred požiarmi	6 264,00	2 575,34	41,11
0451	Cestná doprava	54 115,79	42 836,60	79,16
0472	Ubytovanie a stravovanie	591,00	62,98	10,66
0510	Nakladanie s odpadmi	116 127,35	116 319,58	100,17
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	549,00	1 929,38	351,44
0540	Ochrana prírody a krajiny	79,20	79,20	100,00
0560	Ochrana životného prostredia inde neklas.	108,00	0,00	0,00
0610	Rozvoj bývania	16 462,40	18 920,24	114,93
0620	Rozvoj obcí	113 846,93	126 922,83	111,49
0630	Zásobovanie vodou	4 650,00	3 000,00	64,52
0640	Verejné osvetlenie	29 810,93	26 063,15	87,43
0721	Všeob. lek. zdravotná starostlivosť	4 810,00	2 585,74	53,76
0810	Rekreačné a športové služby	50 528,92	42 872,12	84,85
0820	Kultúrne služby	74 446,77	62 345,83	83,75
0830	Vysielacie a vydavateľské služby	910,00	530,39	58,28
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	30 860,77	36 438,43	118,07
0860	Rekr., kultúra a inde neklasif.slужby	0,00	459,17	0,00
0911	Predprimárne vzdelávanie	8 540,00	207,27	0,00
0912	Primárne vzdelávanie	2 500,00	9 719,67	388,79
1040	Rodina a deti	1 770,51	1 897,67	107,18

### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

#### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 186 570,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2017 v sume 191 855,34 EUR, čo je 102,83 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu, aktivačných pracovníkov a pracovníkov na rozvoj obce.

### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 84 034,58 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 80 811,81 EUR, čo je 96,16 % čerpanie.

### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 577 948,45 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 568 472,23 EUR, čo je 98,36 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

### Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 57 818,12 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 50 122,93 EUR, čo predstavuje 86,69 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 21 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 18 697,01 EUR, čo predstavuje 88,19 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
704 467,21	760 108,02	107,90

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 704 467,21 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 760 108,02 EUR, čo predstavuje 107,90 % čerpanie.

### Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu podľa funkčnej klasifikácie

Funkčná klasifikácia		Schválený rozpočet po posl. zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% plnenia
0111	Výkonné a zákonodarné orgány	4 590,00	4 241,00	92,40
0133	Iné všeobecné služby	58 140,00	46 339,58	79,70
0451	Cestná doprava	188 584,00	190 863,00	101,21
0472	Ubytovanie a stravovanie	13 900,00	1 886,00	13,57
0510	Nakladanie s odpadmi	0,00	3 540,00	0,00
0520	Nakladanie s odpadovými vodami	200,00	144,98	72,49
0610	Rozvoj bývania	21 540,00	29 243,35	135,76
0620	Rozvoj obcí	33 437,79	48 421,76	144,81
0630	Zásobovanie vodou	50 376,76	42 430,27	84,23
0640	Verejné osvetlenie	38 000,00	43 959,85	115,68
0721	Všeobecná lekárska starostlivosť	5 000,00	459,73	9,19
0810	Rekreačné s športové služby	53 392,98	54 607,49	102,27
0820	Kultúrne služby	6 368,23	6 368,23	100,00
0840	Náboženské a iné spoločenské služby	10 434,71	5 635,64	54,01
0911	Predprimárne vzdelávanie	143 532,74	140 998,06	98,23
0912	Primárne vzdelávanie	76 970,00	140 969,08	183,15



### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) rekonštrukcia obecnej kuchyne

Z rozpočtovaných 58 140,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 46 339,58 EUR, čo predstavuje 79,70 % čerpanie.

#### b) výstavba novej športovej haly v ZŠ

Z rozpočtovaných 143 532,74 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 140 998,06 EUR, čo predstavuje 98,23 % čerpanie.

#### c) kúpa komunálneho traktora Holder

Z rozpočtovaných 112 584,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 118 164,00 EUR, čo predstavuje 104,96 %.

#### d) projektová dokumentácia a výstavba vodovodu

Z rozpočtovaných 50 376,76 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 42 430,27 EUR, čo predstavuje 84,23 %.

#### e) výstavba chodníkov, komunikácií, parkovísk a terénne úpravy Pác, Jarná, Mlynská, Štadiónova, Trnavská, Bernolákova

Z rozpočtovaných 76 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 72 699,00 EUR, čo predstavuje 95,66 %.

#### f) rekonštrukcia starej telocvične v ZŠ

Z rozpočtovaných 76 970,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2017 v sume 140 969,08 EUR, čo predstavuje 183,15 %.

### 3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
165 412,00	159 934,23	96,69

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 165 412,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 159 934,23 EUR, čo predstavuje 96,69 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií:

Obec spláca tri úvery ŠFRB na nájomné byty - skutočne bolo vyčerpaných 48 610,23 EUR, dlhodobý bankový úver na zberný dvor – k 31.12.2017 bolo vyčerpaných 47 520,00 EUR. Obec poskytla v roku 2017 svojej dcérskej spoločnosti Služby Cífer s.r.o. krátkodobú návratnú finančnú výpomoc vo výške 52 000,00 EUR. Obec vrátila prijatú finančnú zábezpeku z verejného obstarávania v sume 11 800,00 EUR.

### 4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
1 427 919,92	1 423 026,52	99,66

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 427 919,92 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 1 423 026,52 EUR, čo predstavuje 99,66 % čerpanie.

#### Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	761 124,83 EUR
Materská škola	443 594,51 EUR
Základná umelecká škola	218 307,18 EUR

## Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2017 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2017	% čerpania
30 421,50	30 421,50	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 30 421,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2017 v sume 30 421,50 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

### Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	30 421,50 EUR
Materská škola	0,00 EUR
Základná umelecká škola	0,00 EUR

## 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2017

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2017 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 797 958,33
z toho : bežné príjmy obce	2 726 611,89
bežné príjmy RO	167 876,31
Bežné výdavky spolu	2 332 985,84
z toho : bežné výdavky obce	909 959,32
bežné výdavky RO	1 501 060,60
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>464 972,49</b>
Kapitálové príjmy spolu	351 281,00
z toho : kapitálové príjmy obce	351 281,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	790 529,52
z toho : kapitálové výdavky obce	760 108,02
kapitálové výdavky RO	30 421,50
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-439 248,52</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>25 723,97</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>10 452,72</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>15 271,25</b>
Prijmové finančné operácie	160 101,00
Výdavkové finančné operácie	159 934,23
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>166,67</b>
PRÍJMY SPOLU	3 309 340,33
VÝDAVKY SPOLU	3 283 449,59
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>25 890,74</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>10 452,72</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>15 438,02</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 25 723,97 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 10 452,72 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 15 271,25 EUR

**Zostatok finančných operácií v sume 166,67 EUR** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 166,67 EUR

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 4 893,00 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 4 956,42 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **finančných zábezpek** prijatých podľa zák.443/2010 Z.Z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní vo výške 603,30 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2017 vo výške **15 438,02 EUR**.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2017	158 988,87
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	4 326,97
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa ..... obstaranie .....	
- uznesenie č. zo dňa ..... obstaranie .....	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	163 315,84

### Peňažný fond

Obec nevytvára peňažný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití peňažného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

### Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva vyššieho stupňa.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2017	172,16
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 751,61
- povinný prídel - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 322,00
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2017	601,77

### 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.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

<b>Fond prevádzky, údržby a opráv</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1.1.2017	26 216,70
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	27 302,05
Úbytky - použitie fondu : - na opravu, prevádzku a údržbu bytových domov	22 345,63
KZ k 31.12.2017	31 173,12

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2017

### A K T Í V A

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2017 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2017 v EUR</b>
<b>Majetok spolu</b>	9 268 186,64	9 570 375,17
<b>Neobežný majetok spolu</b>	8 789 569,92	8 756 096,96
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	7 934 824,85	7 941 351,89
Dlhodobý finančný majetok	854 745,07	814 745,07
<b>Obežný majetok spolu</b>	476 676,82	811 687,96
z toho :		
Zásoby	272,93	313,91
Zúčtovanie medzi subjektami VS	225 709,91	404 267,43
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	29 156,90	71 248,28
Finančné účty	221 537,08	243 858,34
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		92 000,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	1 939,90	2 590,25

### P A S Í V A

<b>Názov</b>	<b>ZS k 1.1.2017 v EUR</b>	<b>KZ k 31.12.2017 v EUR</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	9 268 186,64	9 570 375,17
<b>Vlastné imanie</b>	4 707 718,97	5 128 544,02
z toho :		

Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	4 707 718,97	5 128 544,02
<b>Závazky</b>	<b>1 723 446,27</b>	<b>1 775 925,92</b>
z toho :		
Rezervy	2 300,00	2 300,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	8 265,64	5 119,72
Dlhodobé záväzky	1 362 551,68	1 307 181,52
Krátkodobé záväzky	136 448,95	158 095,25
Bankové úvery a výpomoci	213 880,00	303 229,43
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 837 021,40</b>	<b>2 665 905,23</b>

## 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	56 686,98	56 236,98	450,00
- zamestnancom	16 906,94	16 906,94	
- poisťovniam	9 837,67	9 837,67	
- daňovému úradu	2 978,77	2 978,77	
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	
- bankám	303 229,43	303 229,43	
- štátnym fondom	1 342 988,84	1 342 988,84	
- ostatné záväzky	43 297,29	43 297,29	
<b>Záväzky spolu k 31.12.2017</b>	<b>1 775 925,92</b>	<b>1 775 475,92</b>	<b>450,00</b>

### Stav úverov k 31.12.2017

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2017	Ročná splátka úrokov za rok 2017	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2017	Rok splatnosti
ŠFRB	Nájomné byty	812 686,72	26 044,84	5 322,20	510 574,22	r. 2036
ŠFRB	Nájomné byty	270 928,77	8 605,37	1 851,91	177 966,99	r. 2037
ŠFRB	Nájomné byty	681 300,00	13 960,02	6 712,50	654 447,63	r. 2057
VÚB a.s.	investičný	400 000,00	47 520,00	4 752,10	166 695,38	r. 2021
VÚB a.s.	investičný	136 534,05	0,00	537,95	136 534,05	r. 2027

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. V roku 2015 obec uzatvorila Zmluvu o úvere na obstaranie nájomného bytového domu kúpou vo výške 681 300,00 EUR s dobou splatnosti 40 rokov, splátky istiny úveru a úrokov sú mesačné.

Obec spláca dlhodobý bankový úver na vybudovanie zberného dvora, ktorého zostatok k 31.12.2017 je vo výške 166 695,38 EUR. V roku 2017 uzatvorila zmluvu s VÚB a. s. o termínovanom úvere na vybudovanie novej školskej telocvične do celkovej výšky 900 000,00 EUR, s úrokovou sadzbou 1,19 %, z ktorého v roku 2017 vyčerpala 136 534,05 €.

### 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

b) suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

**a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:</b>	
- skutočné bežné príjmy obce	2 442 421,24
- skutočné bežné príjmy RO	130 372,03
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>2 572 793,27</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2017:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	303 229,43
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	1 342 988,84
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0
- zostatok istiny z .....	0
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>1 646 218,27</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 342 988,84
- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- z úverov .....	0
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>1 342 988,84</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2017</b>	<b>303 229,43</b>

Zostatok istiny k 31.12.2017	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	§ 17 ods.6 písm. a)
303 229,43	2 572 793,27	<b>11,79 %</b>

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

**b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2016:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	2 442 421,24
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	130 372,03
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2016</b>	<b>2 572 793,27</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO znížené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	582 688,99
- dotácie z MF SR	29 934,24
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0
- účelovo určené peňažné dary	3 915,00
-	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2016</b>	<b>616 538,20</b>
<b>Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2016</b>	<b>1 956 255,07</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004	0
- 821005	47 520,00
- 821007	48 610,23
- 821009	
- 651002	4 810,40

- 651003	13 886,61
- 651004	
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2017</b>	<b>114 827,24</b>

<b>Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2017</b>	<b>Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2016</b>	<b>§ 17 ods.6 písm. b)</b>
114 827,24	1 956 255,07	<b>5,87 %</b>

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

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

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

Obec v roku 2017 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 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	700 EUR	700 EUR	0
Jednota dôchodcov	700 EUR	700 EUR	0
ŠK futbalový oddiel Cífer	6 300 EUR	6 300 EUR	0
ŠK futbalový oddiel Cífer – deti a mládež	4 000 EUR	4 000 EUR	0
TJ Sokol Cífer – deti a mládež	4 900 EUR	4 900 EUR	0
TJ Sokol Cífer	4 000 EUR	4 000 EUR	0
Matica Slovenská	2 300 EUR	2 300 EUR	0
Poľovnícke združenie Ronava	300 EUR	300 EUR	0
Občianske združenie Pácan.	500 EUR	500 EUR	0
Folklórna skupina Cífer	800 EUR	800 EUR	0
Canis Club Cífer	300 EUR	300 EUR	0
Združenie rod.a priat. školy pri ZDS	700 EUR	700 EUR	0
Obč. združenie Cziffer	400 EUR	400 EUR	0
Obč. združenie Gocnog	500 EUR	500 EUR	0
Rod. združenie pri MŠ	300 EUR	300 EUR	0
Rod. združenie pri MŠ – mimoškolská	300 EUR	300 EUR	0
Rod. združenie pri ZŠ – mimoškolská	400 EUR	400 EUR	0
Šachový klub	800 EUR	800 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

K 31.12.2017 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2012 o dotáciách.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

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 2017 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	70,80 EUR
Celkové výnosy	100,00 EUR
Hospodársky výsledok - zisk	23,07 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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Základná škola - ŠKD	77 401,05	77 401,05	0



Základná škola kapitálový transfer	657,50	657,50	0
Materská škola	435 110,42	435 110,42	0
Základná umelecká škola	218 308,27	218 308,27	0

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Základná škola	705 812,00	705 812,00	0
Materská škola	8 485,00	8 485,00	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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Služby Cífer s.r.o.	0	0	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, .... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Obvodný úrad Trnava	matrika – bežné výdavky	5 339,97	5 339,97	0
Obvodný úrad Trnava	register občanov – bežné výd.	1 382,04	1 382,04	0
Obvodný úrad Trnava	úsek adries – bežné výd.	472,40	472,40	0
Krajský šk. úrad	transfer pre ZŠ – bežné výd.	676 048,00	671 155,00	4 893,00
ÚPSVaR Trnava	stravné a školské pomôcky pre deti v hmotnej núdzi, osobitný príjemca – bežné výd.	889,40	889,40	0
ÚPSVaR Trnava	aktivačná činnosť- bežné výd.	7 804,18	7 804,18	0

Obvodný úrad	voľby – bežné výd.	2 273,20	1 766,97	506,23
Min.vnútra SR	životné prostredie – bežné výd.	390,82	390,82	0
Min. dopravy	stavebná činnosť – bežné výd.	3 894,84	3 894,84	0
Krajský škol.úrad	predškolači – bežné výdavky	8 485,00	8 485,00	0
Minist. dopravy, výst. a RR	miestne komunikácie – bežné výd.	180,92	180,92	0
Enviromentálny fond	Nákup komunálneho traktora Holder X30 - kapitál. výd.	106 954,00	106 954,00	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Materiálno-technické vybavenie DHZO - bežné výdavky	5 000,00	5 000,00	0
Krajský škol.úrad	Kapitálová dotácia - ZŠ	29 764,00	29 764,00	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2017 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Spoločný obecný úrad Malženice – sociálna oblasť	669,25	669,25	0
Spoločný obecný úrad Malženice – stavebná oblasť	4 466,58	4 466,58	0

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

Obec neprijala v roku 2017 žiadny transfer od VÚC.

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

### **13. Návrh uznesenia:**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2017.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **15 438,02 EUR**.