

Závěrečný účet obce Cabaj - Čápor
za rok 2016

Závěrečný účet obce za rok 2016 obsahuje:

- 1, Rozpočet obce*
- 2, Rozbor plnění příjmů*
- 3, Rozbor plnění výdavků*
- 4, Výsledek hospodárenia z rozpočtu*
- 5, Tvorba a použitie fondov*
- 6, Finančné usporiadanie hospodárenia finančných vzťahov*
- 7, Bilancia aktív a pasív*
- 8, Prehľad o stave a vývoji dlhu*
- 9, Návrh uznesenia*

1, Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet obce, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. Na rok 2016 obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia par. 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 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo od začiatku roka rozpočtom schváleným obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2015 uznesením č. 281/2015.

Zmeny rozpočtu:

- *rozpočtové opatrenie č. 1 zo dňa 27.06.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 2 zo dňa 30.06.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 3 zo dňa 08.08.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 4 zo dňa 05.09.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 5 zo dňa 30.09.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 6 zo dňa 12.12.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 7 zo dňa 31.12.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 8 zo dňa 31.12.2016
- *rozpočtové opatrenie č. 9 zo dňa 31.12.2016

Po zmenách bol upravený rozpočet obce k 31.12.2016 nasledovný:

Rozpočet obce v €:

/vrátane RO/

Text	Rozpočet
Príjmová časť	2410347,83
Výdavková časť	2396376,86
Prebytok rozpočtu	13970,97

z toho:

Text	Rozpočet
Bežné príjmy	2088454,46
Bežné výdavky	1952216,86
Prebytok BR	136237,60

Text	Rozpočet
Kapitálové príjmy	200,00
Kapitálové výdavky	333090,00
Schodok KR	-332890,00

Text	Rozpočet
Príjmové fin. operácie	321693,37
Výdavkové fin. operácie	111070,00
Hospodárenie z FO	210623,37

2, Rozbor plnenia príjmov a príjmových FO v €

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
2410347,83	2458753,61	102

a/ bežné príjmy obce /bez RO/

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
2077145,00	2120410,39	102

* Rozbor plnenia bežných príjmov obce /bez RO/:

Kategória	Názov kategórie	Rozpočet	Plnenie	% pln.	Poznámka
110	Dane z príjmov	950000,00	988487,45	104	
120	Dane z majetku	127690,00	128660,81	101	
130	Dane za tovary a služby	76500,00	76834,31	100	
210	Príjmy z podn.a z vl.majetku	69810,00	70790,60	101	
220	Administratívne a iné popl.	116480,00	116743,37	100	
240	Úroky z vkladov	100,00	1021,01	1021	
290	Iné nedaňové príjmy	6250,00	7562,13	121	
310	Tuz.bežné granty a transfery	730315,00	730310,71	100	
	Spolu	2077145,00	2120410,39	102	

Kategória 110

Jedná sa o výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve zo štátneho rozpočtu. Je najvyššou položkou v rámci vlastných príjmov rozpočtu obce. Kategória bola naplnená nad očakávaný rozpočet.

Kategória 120

Táto kategória je druhou najvyššou v rámci vlastných príjmov rozpočtu obce a združuje položky dane z pozemkov, zo stavieb a z bytov. Z celkovej sumy dane ja najvyššia je najvyššia daň z pozemkov. Kategória bola naplnená na 101 %.

Kategória 130

Do kategórie patrí daň za psa, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva a daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Kategória bola naplnená podľa očakávaného rozpočtu.

Kategória 210

Najvyššou položkou v rámci kategórie je príjem z prenájmu bytov, nakoľko obec prenájom 46 bytov. Ďalej sem patria príjmy z prenajatých nebytových priestorov, hlavne kaštieľ, dom služieb, kultúrny dom, príjmy z prenájmu multifunkčného ihriska, plynárenského zariadenia, strojov, prístrojov.

Kategória 220

Kategória zahŕňa poplatky za stočné, ktoré boli naplnené na 112 %, čo bolo spôsobené aj

novými prípojkami, ďalej platby za energie od nájomcov v prenajatých priestoroch, správne poplatky (overovanie podpisov, listín, poplatky za stavebné konania), cintorínske poplatky, poplatky za vyhlásenie v miestnom rozhlase, za kopírovacie práce, za registráciu čitateľov v knižnici, za reklamu a inzerciu, stravné od dôchodcov, vstupné z kultúrnych akcií, poplatky za znečisťovanie ovzdušia a pokuty za porušenie predpisov.

Kategória 240

V tejto kategórii máme len úroky z účtov finančného hospodárenia, ktoré boli naplnené na 1021 %, čo bolo spôsobené celoročnými zostatkami účtov v bankách.

Kategória 290

V uvedenej kategórii je najvyššou položkou príjem z odvodu školskej jedálne, ďalej sú tu náhrady z poistného plnenia, príjmy z výťažkov lotérií, z dobropisov a vratky (hlavne preplatky na zdravotnom poistení za minulé obdobie).

Kategória 310

Tu sú všetky bežné transfery zo štátneho rozpočtu, hlavne na prenesené kompetencie (školsstvo, matrika, pozemné komunikácie, životné prostredie, register obyvateľov, stravovanie detí, prídavky na deti, dávky v hmotnej núdzi, asistent učiteľa, vzdelávacie poukazy, na výchovu a vzdelávanie detí materských škôl, na výchovu a vzdelávanie detí zo sociálne znevýhodneného prostredia, školské potreby, na podporu zamestnanosti, škola v prírode, register adries, učebnice, odchodné v školách, voľby). Ďalej obec dostala bežné transfery zo štátneho rozpočtu na základe žiadosti a vypracovaných projektov na bezpečnosť cestnej premávky a na odstránenie čiernych skládok. Obec dostala bežné transfery aj z Nitrianskeho samosprávneho kraja na kultúrne akcie a v rámci mikroregiónu na informačné tabule.

Obec prijala nasledovné bežné transfery:

Poskytovateľ	Suma v €	Účel
Ministerstvo školstva SR	582033,00	školstvo-pren.komp.normatívne
Ministerstvo školstva SR	5307,00	vzdelávacie poukazy
Ministerstvo školstva SR	5100,00	výchova a vzdel.detí MŠ
Ministerstvo školstva SR	1744,00	skvalitnenie podm.vzdelávania-SZP
Ministerstvo školstva SR	1953,00	odchodné
Ministerstvo školstva SR	1791,00	učebnice
Ministerstvo školstva SR	2014,40	škola v prírode
Ministerstvo školstva SR	7214,00	asistent učiteľa
Ministerstvo vnútra SR	5205,34	matrika
Ministerstvo vnútra SR	23,40	register adries
Ministerstvo vnútra SR	1333,86	register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	22354,00	bezpečnosť cestnej premávky
Ministerstvo vnútra SR	2310,30	voľby do NR SR
Ministerstvo dopravy,výstavby a RR SR	174,61	pozemné komunikácie
Ministerstvo životného prostr. SR	378,06	životné prostredie
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	1781,00	stravovanie v ŠJ
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	415,00	školské potreby
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	2728,32	prídavky na deti
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	4406,77	dávky v hmotnej núdzi
Ministerstvo práce,soc.vecí a rod. SR	16870,24	na podporu zamestnávania
Environmentálny fond	63473,41	odstránenie čiernych skládok
Nitriansky samosprávny kraj	400,00	kultúrne akcie
Nitriansky samosprávny kraj	1300,00	informačné tabule
Spolu	730310,71	

Transfery boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom. Bežný transfer v sume 22354,00 € nebol čerpaný a bol prenesený do ďalšieho roku.

b/ kapitálové príjmy /bez RO/

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
200	276,08	138

Kategória 230

Príjem kapitálového rozpočtu bol len z predaja pozemkov z dôvodu usporiadania vlastníckych vzťahov.

c/ príjmové finančné operácie /bez RO/

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
321693,37	318693,37	99

Kategória 450

V rámci finančných operácií bol zapracovaný do rozpočtu obce zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka v rámci schváleného záverečného účtu obce za rok 2015.

d/ príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

- bežné príjmy

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
11309,46	19348,70	171

z toho skutočnosť podľa právnych subjektov:

Základná škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	11309,46
Základná škola Jána Domastu Cabaj-Čápor	3242,64
Materská škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	2582,00
Materská škola Cabaj-Čápor časť Čápor	2214,60

-kapitálové príjmy

Rozpočtové organizácie nemali žiadne kapitálové príjmy.

-príjmové finančné operácie

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
0	25,07	

Základná škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	25,07
Základná škola Jána Domastu Cabaj-Čápor	0,00
Materská škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	0,00
Materská škola Cabaj-Čápor časť Čápor	0,00

3, Rozbor plnenia výdavkov a výdavkových FO v €

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
2396376,86	2180040,34	91

a/ bežné výdavky /bez RO/

Rozpočet	Plnenie	% plnenia
1055690	900596,10	85

* Rozbor plnenia bežných výdavkov obce /bez RO/:

Program 1

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
1.1	Manažment obce	01 1 1	630	1675,00	1673,41	100
Spolu				1675,00	1673,41	100

V rámci uvedeného programu boli vynaložené výdavky na reprezentačné účely, občerstvenie (napr. obecné zastupiteľstvo, návštevy, rokovania, ceny do tomboly – plesy).

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
1.3	Kontrolná činnosť	01 1 1	630	2900,00	2880,00	99
Spolu				2900,00	2880,00	99

V tomto programe boli vynaložené výdavky za audit individuálnej účtovnej závierky a konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2015.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
1.4	Členstvo v samospr.org.	01 1 1	640	9000,00	5526,49	61
Spolu				9000,00	5526,49	61

Tu sú zahrnuté výdavky na členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach ako napr. Združenie miest a obcí Slovenska, Regionálne združenie miest a obcí, Regionálne vzdelávacie centrum Nitra, Združenie matrikárov. Ponitrianske združenie obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi za rok 2016 bolo hradené až v r. 2017.

Program 2

2.1	Ochrana pred požiarimi	03 2 0	630	500,00	284,70	57
2.1	Ochrana pred požiarimi	03 2 0	640	500,00	0,00	0
Spolu				1000,00	284,70	28

Skupina ekonomickej klasifikácie 630 v rámci tohto podprogramu zahŕňa výdavky na všeobecný materiál a hlavne energie v požiarnej zbrojnici. Skupina ekonomickej klasifikácie 640 – rozpočtované tu boli prostriedky obci Poľný Kesov za služby dobrovoľného hasičského zboru – uhradené v r. 2017.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
2.2	Verejnú osvetlenie	06 4 0	630	33000,00	26311,88	80
Spolu				33000,00	26311,88	80

V rámci tejto skupiny ekonomickej klasifikácie je najväčšia úspora na platbách za elektrickú energiu. Ďalej sú tu zahrnuté výdavky na údržbu verejného osvetlenia a svetelnú štúdiu.

Program 3

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
3.1	Dom služieb	04 1 1	630	3120,00	2166,10	69
Spolu				3120,00	2166,10	69

Tu sú zahrnuté výdavky na poistné nehnuteľného majetku, vodné, oprava a údržba a najväčšou položkou sú energie.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
3.2	Kaštieľ	08 2 0	630	14290,00	8486,61	59
Spolu				14290,00	8486,61	59

V rámci tohto podprogramu sú najväčšou položkou energie. Ďalej je tu napr. poistné budovy, vodné, údržba.

Program 4

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
4.1	Miestne komunikácie	04 5 1	630	131100,00	99121,70	76
Spolu				131100,00	99121,70	76

V tomto podprograme sú vyčíslené náklady na miestne komunikácie, hlavne na údržbu (v r. 2016 boli opravené cesty Farská, Tasáryho, Spojovacia a Šupkova – zaužívané miestne názvy), bol nakupovaný materiál na zimnú údržbu ciest a informačné tabule, ktoré boli spolufinancované prostredníctvom Mikroregiónu Cedron spolufinancované z Nitrianskeho samosprávneho kraja.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
4.2	Verejno-prospešné práce	04 1 2	610	8825,00	8762,73	99
4.2	Verejno-prospešné práce	04 1 2	620	3113,00	3062,39	98
4.2	Verejno-prospešné práce	04 1 2	630	2330,00	1373,70	59
4.2	Verejno-prospešné práce	04 1 2	640	65,00	60,59	93
Spolu				14333,00	13259,41	93

V rámci tohto podprogramu sú výdavky sledované v štyroch skupinách ekonomickej klasifikácie a to 610 – mzdy, 620 – odvody za zamestnávateľa, 630 – tovary a služby (výdavky na pracovné odevy, prídely do sociálneho fondu, úrazové poistenie a najväčšiu časť tvorilo stravovanie zamestnancov) a 640 – nemocenské dávky.

Program 5

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
5.1	Nájomné byty	06 1 0	630	22710,00	21090,34	93
Spolu				22710,00	21090,34	93

V podprograme 5.1 – sú výdavky na všetky nájomné byty vo vlastníctve obce a to energie (v spoločných priestoroch), vodné, oprava a údržba objektov, kotlov. Najväčšiu položku tvoria vratky za energie a vodné za minulé obdobie.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
5.2	Transakcie verejného dlhu	01 7 0	650	11500,00	11238,65	98
Spolu				11500,00	11238,65	98

Tieto výdavky predstavujú úroky z úverov zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov.

Program 6

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
6.1	Rozvoj obcí	05 6 0	630	1100,00	767,76	70
6.1	Rozvoj obcí	06 2 0	630	3500,00	2571,17	73
Spolu				4600,00	3338,93	73

Tu sú zatriedené napr. výdavky na odchyt túlavých psov, údržbu verejnej zelene, parkov, palivá do kosačiek.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
6.2	Zásobovanie vodou	06 3 0	630	1600,00	1336,82	84
Spolu				1600,00	1336,82	84

V podprograme 6.2 sú sledované výdavky za prevádzkovanie vodovodu, čo je tu najvyššia položka, ďalej energie na vodojemoch, ktoré sú nám refundované Západoslovenskou vodárenskou spoločnosťou a. s. Nitra, poisťné vodovodu.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
6.3	Odpady	05 1 0	630	161484,00	153757,68	95
Spolu				161484,00	153757,68	95

Tento podprogram patrí k finančne najnáročnejším podprogramom obce. Rozpočtujú sa tu všetky výdavky spojené s likvidáciou komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu, veľkoobjemového odpadu, nebezpečného odpadu, v rámci separácie bioodpadu, skla, papiera a plastov.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
6.4	Nakladanie s odp.vodami	05 2 0	610	10295,00	10287,95	100
6.4	Nakladanie s odp.vodami	05 2 0	620	5300,00	5143,87	97
6.4	Nakladanie s odp.vodami	05 2 0	630	79210,00	67420,04	85
Spolu				94805,00	82851,86	87

V podprograme sledujeme tri skupiny ekonomickej klasifikácie a to 610 – mzdy, 620 – odvody, 630 – tovary a služby (tu sú všetky ostatné náklady na prevádzkovanie kanalizácie okrem miezd a odvodov ako napr. likvidácia kalov z ČOV – ročne cca 22 tis. €, energie na ČOV – ročne cca 23 tis. €, ostatné výdavky sú na údržbu kanalizácie a ČOV, nákup odpadovej nádoby –

kontajner, telekomunikačné služby, stravovanie zamestnanca, pracovné odevy, príspevok do sociálneho fondu).

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
6.5	Iné	01 7 0	650	86100,00	59693,27	69
Spolu				86100,00	59693,27	69

Sledujú sa tu úroky z úverov za výstavbu kanalizácie. Splácame dva úvery z Prima banky a. s. a zo Slovenskej záručnej a rozvojovej banky a. s.

Program 7

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
7.1	Kultúra	08 2 0	610	8690,00	8687,00	100
7.1	Kultúra	08 2 0	620	3140,00	3051,48	97
7.1	Kultúra	08 2 0	630	42300,00	30139,56	71
Spolu				54130,00	41878,04	77

Tak ako v každom podprograme, aj tu skupina ekonomickej klasifikácie 610 zahŕňa mzdy, 620 odvody do poisťovní. 630 – tovary a služby – tu sú všetky ostatné prevádzkové náklady ako napr. energie cca 9,3 tis. €, interiérové vybavenie cca 3 tis. € (stoličky, koberec, stoly na stolný tenis, obrusy), vodné, telekomunikačné služby, kancelársky materiál, údržba, stravovanie zamestnanca, výdavky na kultúrne a športové podujatia usporiadané obcou, knihy do knižnice.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
7.2	Informovanosť	08 3 0	630	17330,00	15232,10	88
Spolu				17330,00	15232,10	88

Tu sú rozpočtované hlavne výdavky na miestny rozhlas, v roku 2016 boli použité finančné prostriedky na rekonštrukciu v sume cca 9,5 tis. €. Ďalšou významnou položkou sú výdavky na obecné noviny v sume takmer 6 tis. €.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
7.3	Šport	08 1 0	620	555,00	449,16	81
7.3	Šport	08 1 0	630	5320,00	3955,09	74
7.3	Šport	08 1 0	640	22315,00	22312,34	100
Spolu				28190,00	26716,59	95

Skupina ekonomickej klasifikácie 620 – odvody do poisťovní – z odmeny správcovi multifunkčného ihriska, 630 – tovary a služby – odmena správcovi ihriska, kolkáreň plyn, materiál na opravu elektroinštalácie v športovom zariadení TJ. Ďalej je tu skupina ekonomickej klasifikácie 640, kde sú bežné transfery v zmysle schválených žiadostí futbalovému klubu, kolkárskemu oddielu, hokejbalovému oddielu, stolnotenisovému oddielu a Občianskemu združeniu Cedron klub Svätoplukovo.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
7.4	Iné spoločenské služby	08 4 0	620	230,00	179,22	78
7.4	Iné spoločenské služby	08 4 0	630	5160,00	2832,23	55
7.4	Iné spoločenské služby	08 4 0	640	1100,00	1100,00	100
7.4	Iné spoločenské služby	08 6 0	620	430,00	0,00	0
7.4	Iné spoločenské služby	08 6 0	630	5310,00	3186,14	60
7.4	Iné spoločenské služby	08 6 0	640	1300,00	1300,00	100
7.4	Iné spoločenské služby	10 1 2	640	2350,00	2350,00	100
Spolu				15880,00	10947,59	69

V rámci funkčnej klasifikácie 08 4 0 skupina ekonomickej klasifikácie 620 sú odvody do poisťovní z dohôd o pracovnej činnosti na upratovanie domov smútku. Ďalšia skupina 630 zahŕňa energie v domoch smútku, odmeny na základe dohôd o pracovnej činnosti, poisťné budov, virtuálny cintorín a výdavky za materiál na údržbu. V rámci funkčnej klasifikácie 08 6 0 skupiny ekonomickej klasifikácie 630 bolo vyplatené napr. ošatenie pre členov ZPOZ-u, odmeny darcom krvi – držiteľom zlatej Jánskeho plakety a výdavky na kultúrne akcie ZPOZ-u, napr. darčeky novorodencom jubilantom 70, 80 a 90 ročným.

Program 8

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
8.1	Predškolská výchova	09 1 1 1	630	18700,00	18689,11	100
Spolu				18700,00	18689,11	100

Podprogram zahŕňa hlavne výdavky na údržbu Materskej školy v časti Cabaj súvisiace s prístavbou. Ďalej tu je poisťné budov materských škôl.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
8.2	Základné vzdelanie	09 1 2 1	630	240,00	235,63	98
8.2	Základné vzdelanie	09 2 1 1	630	235,00	233,07	99
Spolu				475,00	468,70	99

Tu je rozpočtované poisťné budov základných škôl.

Program 9

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
9.2	Sociálne zabezpečenie	10 2 0	630	38160,00	31098,36	81
9.2	Sociálne zabezpečenie	10 4 0	640	1500,00	0,00	0
9.2	Sociálne zabezpečenie	10 7 0	640	1000,00	476,40	48
Spolu				40660,00	31574,76	78

V rámci tohoto podprogramu skupina ekonomickej klasifikácie 630 predstavuje výdavky na stravovanie dôchodcov. V skupine ekonomickej klasifikácie 640 bolo čerpanie – sociálne výpomoci občanom.

Program 10

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
10.1	Prenesené kompetencie	01 1 1	610	11122,00	11121,67	100
10.1	Prenesené kompetencie	01 1 1	620	1764,00	1400,08	79
10.1	Prenesené kompetencie	01 6 0	610	200,00	200,00	100
10.1	Prenesené kompetencie	01 6 0	630	2111,00	2110,30	100
Spolu				15197,00	14832,05	98

V tomto podprograme sú výdavky na prenesené kompetencie (matrika, register obyvateľov, pozemné komunikácie, životné prostredie, výdavky spojené s voľbami do NR SR), na ktoré nám boli zo štátneho rozpočtu poukázané finančné prostriedky vo forme bežných transferov.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
10.2	Dotácie z ÚPSVaR	10 4 0	640	2752,00	2751,23	100
10.2	Dotácie z ÚPSVaR	10 7 0	640	5879,00	5878,77	100
Spolu				8631,00	8630,00	100

V tomto podprograme sú sledované výdavky hradené z bežných transferov z ÚPSVaR a to prídavky na deti, dávky v hmotnej núdzi a stravovanie detí v školskej jedálni.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
10.3	Výdavky verejnej správy	01 1 1	610	123200,00	103870,02	84
10.3	Výdavky verejnej správy	01 1 1	620	50570,00	45328,40	90
10.3	Výdavky verejnej správy	01 1 1	630	83750,00	77846,05	93
10.3	Výdavky verejnej správy	01 1 1	640	5760,00	11564,84	201
Spolu				263280,00	238609,31	91

Podprogram 10.3 zahŕňa štyri skupiny ekonomickej klasifikácie a to 610 – mzdy, 620 – odvody do poisťovní, 630 – tovary a služby, 640 – bežné transfery. V rámci tovarov a služieb sú rozpočtované všetky prevádzkové náklady, napr. energie, všeobecný materiál (kancelársky, údržbársky, čistiace prostriedky), poštové a telekomunikačné služby, prevádzka, servis a údržba áut, údržba strojov, prístrojov a zariadení, výpočtovej techniky, softwaru, odborné knihy, časopisy, poisťné majetku, špeciálne služby (advokát, BOZP), cestovné náhrady pri pracovných cestách, školenia, kurzy, semináre. V rámci bežných transferov bol uhradený doplatok Spoločnému stavebnému úradu v Nitre v sume cca 5,7 tis. € a bolo vyplatené odstupné zamestnancovi v súvislosti s ukončením pracovného pomeru v sume 5,8 tis. €.

b/ kapitálové výdavky /bez RO/

<i>Rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>	<i>% plnenia</i>
333090,00	263402,40	79

** Rozbor plnenia kapitálových výdavkov obce /bez RO/:*

<i>Podprogr.</i>	<i>Názov</i>	<i>Funkč.kl.</i>	<i>Skup.EK</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Plnenie</i>	<i>%</i>
4.1	Miestne komunikácie	04 5 1	710	27000,00	1750,00	6
Spolu				27000,00	1750,00	6

V rámci tohto podprogramu bola spracovaná projektová dokumentácia na prechod pre chodcov pri pekárni. Realizácia projektu je presunutá do ďalšieho obdobia. Z toho dôvodu je tu nízke percento plnenia.

<i>Podprogr.</i>	<i>Názov</i>	<i>Funkč.kl.</i>	<i>Skup.EK</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Plnenie</i>	<i>%</i>
6.2	Zásobovanie vodou	06 3 0	710	1000,00	480,00	48
Spolu				1000,00	480,00	48

Tu bol vypracovaný projekt na vodovod v časti obce Nový Cabaj.

<i>Podprogr.</i>	<i>Názov</i>	<i>Funkč.kl.</i>	<i>Skup.EK</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Plnenie</i>	<i>%</i>
6.3	Odpady	05 1 0	710	10000,00	0,00	0
Spolu				10000,00	0,00	0

V podprograme 6.3 – Odpady bol plánovaný projekt na zberný dvor. Nakoľko obec nemá zatiaľ pozemok na uvedený účel, projekt sa presúva do ďalšieho obdobia.

<i>Podprogr.</i>	<i>Názov</i>	<i>Funkč.kl.</i>	<i>Skup.EK</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Plnenie</i>	<i>%</i>
6.4	Nakladanie s odpadmi	05 2 0	710	1080,00	1080,00	100
Spolu				1080,00	1080,00	100

V rámci tohto podprogramu bol vypracovaný projekt na kanalizáciu v časti obce Nový Cabaj.

<i>Podprogr.</i>	<i>Názov</i>	<i>Funkč.kl.</i>	<i>Skup.EK</i>	<i>Rozpočet</i>	<i>Plnenie</i>	<i>%</i>
7.3	Šport	08 1 0	710	210,00	204,00	97
Spolu				210,00	204,00	97

V podprograme 7.3 – Šport bola vyhotovená zastavovacia štúdia k výstavbe športovej haly.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
7.4	Iné spoločenské služby	08 4 0	710	6000,00	0,00	0
Spolu				6000,00	0,00	0

V tomto podprograme bol plánovaný nákup WC zariadení. Uvedené nebolo zrealizované a presúva sa do ďalšieho obdobia.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
8.1	Predškolská výchova	09 1 1 1	710	248800,00	248630,00	100
Spolu				248800,00	248630,00	100

Podprogram 8.1 – Predškolská výchova – táto časť rozpočtu zahŕňa prístavbu materskej školy v časti Cabaj a bola realizovaná s podporou kapitálového transferu zo štátneho rozpočtu v sume 95 tis. €. Týmto projektom sa zvýšil počet tried o jednu.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
8.2	Základné vzdelanie	09 6 0 1	710	25000,00	0,00	0
Spolu				25000,00	0,00	0

Tento podprogram zahŕňa rozšírenie kapacity školského stravovania. Nebol zrealizovaný z časových dôvodov a presúva sa do ďalšieho obdobia.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
10.3	Výdavky verejnej správy	01 1 1	710	14000,00	11258,40	80
Spolu				14000,00	11258,40	80

V rámci tohto podprogramu bolo obstarané multifunkčné zariadenie (tlačiareň + kopírka) na obecný úrad v sume cca 2,9 tis. €. Ďalej bol zakúpený fekálny prívies v sume cca 8,4 tis. €.

c/ výdavkové finančné operácie /bez RO/

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
111070,00	110815,39	100

*Rozbor plnenia výdavkových finančných operácií obce /bez RO/:

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
5.2	Verejný dlh	01 7 0	820	45700,00	45511,39	100
Spolu				45700,00	45511,39	100

Podprogram 5.2 zahŕňa splátky istiny z úverov čerpaných zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu nájomných bytov v obci.

Podprogr.	Názov	Funkč.kl.	Skup.EK	Rozpočet	Plnenie	%
6.5	Iné	01 7 0	820	65370,00	65304,00	100
Spolu				65370,00	65304,00	100

Táto časť rozpočtu obsahuje splátky istín z úverov čerpaných na výstavbu kanalizácie a vrátenie časti kapitálového transferu poskytnutého na výstavbu kanalizácie. Uvedené úvery obci poskytli Prima banka Slovensko a. s. a Slovenská záručná a rozvojová banka a. s.

d/ Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

- bežné výdavky

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
896526,86	905226,45	101

z toho skutočnosť podľa právnych subjektov:

Rozpočtová organizácia	Rozpočet	Plnenie	%
Základná škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	408225,96	408225,96	100
Základná škola Jána Domastu Cabaj-Čápor	307931,70	311174,34	101
Materská škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	93623,60	96865,95	103
Materská škola Cabaj-Čápor časť Čápor	86745,60	88960,20	103
Spolu	896526,86	905226,45	101

Rozpočtové organizácie nemali kapitálové výdavky ani výdavkové finančné operácie.

4, Výsledok hospodárenia z rozpočtu

Výsledok hospodárenia /VH/ za rok 2016 je prebytok rozpočtu obce v sume 70810,22 €, z ktorého 10 % t. j. 4822,81 € bude odvedených do rezervného fondu. Po zapracovaní príjmových a výdavkových finančných operácií je zostatok voľných fin. prostriedkov 251308,31 €, ktoré sa zapracujú do príjmových fin. operácií v rámci rozpočtu obce na rok 2017.

Výpočet VH	Suma v €
Príjmy BR - obec	2120410,39
Príjmy KR - obec	276,08
Medzisúčet	2120686,47
Príjmy - RO	19348,70
Príjmy celkom	2140035,17
Výdavky BR - obec	900596,10
Výdavky KR - obec	263402,40
Medzisúčet	1163998,50
Výdavky - RO	905226,45
Výdavky celkom	2069224,95
VH : + prebytok/-schodok	70810,22
Vylúčenie nespotrebovaného transferu z prebytku	-22582,15
Výsledok hospodárenia po vylúčení nespotr.transferov	48228,07
Tvorba RF - min. 10 % z prebytku VH	4822,81
Príjmy FO - obec	318693,37
Príjmy-FI-RO	25,07
Výdavky FO - obec	110815,39
Prebytok do rozpočtu obce r. 2016	251308,31

5, Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Rezervný fond:

<u>Rezervný fond</u>	<u>Suma v €</u>
PS k 1.1.	26078,15
Tvorba	32853,23
Čerpanie	0,00
KS k 31.12.	58931,38

Sociálny fond:

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a "Zásady o čerpaní sociálneho fondu".

<u>Sociálny fond</u>	<u>Suma v €</u>
PS k 1.1.	0,00
Prírastky - pov. prídel - 1,5 %	1922,43
Úbytky	1150,50
KS k 31.12.	771,93

Fond opráv:

Fond opráv je tvorený nájomníkmi v nájomných bytoch v zmysle „VZN Obce Cabaj-Čápor č.

6/2011 – Zásady tvorby a čerpania fondu opráv, prevádzky a údržby nájomných bytov v bytových domoch obstaraných s použitím verejných prostriedkov na účely podpory sociálneho bývania“ a „Uznesenia Obecného zastupiteľstva Cabaj-Čápor č.127/2011“.

<u>Fond opráv - nájomné byty Cabaj</u>	<u>Suma v €</u>
PS k 1.1.	11947,89
Prírastky	2880,00
Úbytky	
KS k 31.12.	14827,89

<u>Fond opráv - nájomné byty Čápor</u>	<u>Suma v €</u>
PS k 1.1.	6192,83
Prírastky	2502,39
Úbytky	
KS k 31.12.	8695,22

<u>Fond opráv – 22 b .j. Čápor</u>	<u>Suma v €</u>
PS k 1.1.	10043,21
Prírastky	3382,00
Úbytky	
KS k 31.12.	13425,21

6, Finančné usporiadanie vzťahov voči

a/ štátnemu rozpočtu

b/ štátnym fondom

c/ iným obciam a vyššiemu územnému celku

d/finančné usporiadanie voči rozpočtovým organizáciám

e/ ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

V súlade s ustanovením par. 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. V roku 2015 usporadúvame vzťahy voči štátnemu rozpočtu, VÚC a ostatným právnickým osobám.

a/ finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Poskytnuté	Čerpané	Rozdiel	Účel
Ministerstvo školstva SR	582033,00	582033,00		školstvo-pren.komp.normatívne
Ministerstvo školstva SR	5307,00	5307,00		vzdelávacie poukazy
Ministerstvo školstva SR	5100,00	5100,00		výchova a vzdel.detí MŠ
Ministerstvo školstva SR	1744,00	1744,00		skvalitnenie podm.vzdel.-SZP
Ministerstvo školstva SR	1953,00	1953,00		odchodné
Ministerstvo školstva SR	1791,00	1791,00		učebnice
Ministerstvo školstva SR	2014,40	2014,40		škola v prírode
Ministerstvo školstva SR	7214,00	7214,00		asistent učiteľa
Ministerstvo vnútra SR	5205,34	5205,34		matrika
Ministerstvo vnútra SR	23,40	23,40		register adries
Ministerstvo vnútra SR	1333,86	1333,86		register obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	22354,00	0,00	22354,00	bezpečnosť cestnej premávky
Ministerstvo vnútra SR	2310,30	2310,30		voľby do NR SR
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	174,61	174,61		pozemné komunikácie
Ministerstvo životného prostr. SR	378,06	378,06		životné prostredie
Ministerstvo práce, soc. vecí a rod. SR	1781,00	1568,00	213,00	stravovanie v ŠJ
Ministerstvo práce, soc. vecí a rod. SR	415,00	415,00		školské potreby
Ministerstvo práce, soc. vecí a rod. SR	2728,32	2713,17	15,15	prídavky na deti
Ministerstvo práce, soc. vecí a rod. SR	4406,77	4406,77		dávky v hmotnej núdzi
Ministerstvo práce, soc. vecí a rod. SR	16870,24	16870,24		na podporu zamestnávania
Spolu	665137,30	642555,15	22582,15	

b/ finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Poskytnuté	Čerpané	Rozdiel	Účel
Environmentálny fond	63473,41	63473,41		odstránenie čiernych skládok
Spolu	63473,41	63473,41	0,00	

c/ finančné usporiadanie voči VÚC

Poskytovateľ	Poskytnuté	Čerpané	Rozdiel	Účel
Nitriansky samosprávny kraj	400,00	400,00		kultúrne akcie
Nitriansky samosprávny kraj	1300,00	1300,00		informačné tabule
Spolu	1700,00	1700,00	0,00	

d/ finančné usporiadanie voči rozpočtovým organizáciám

Rozpočtová organizácia	Poskytnuté	Čerpané	Rozdiel	Účel
Základná škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	408225,96	408225,96	0	školsstvo
Základná škola Jána Domastu Cabaj-Čápor	311174,34	311174,34	0	školsstvo
Materská škola Cabaj-Čápor časť Cabaj	96865,95	96865,95	0	školsstvo
Materská škola Cabaj-Čápor časť Čápor	88960,20	88960,20	0	školsstvo
Spolu	905226,45	905226,45	0	

e/ finančné usporiadanie voči ostatným právnickým osobám

Žiadateľ	Účel	Posk.prostr.	Použ.prostr.	Rozdiel
FC Cabaj-Čápor	bežné výdavky	14500,00	14500,00	0,00
Kolkársky klub Cabaj-Čápor	bežné výdavky	3500,00	3500,00	0,00
Jednota dôch na Slov.ZO Cabaj-Čápor	bežné výdavky	1500,00	1500,00	0,00
Zväz zdr.pistihnutých ZO Cabaj-Čápor	bežné výdavky	850,00	850,00	0,00
Miestny spolok SČK Cabaj	bežné výdavky	600,00	600,00	0,00
HbK Cabaj Rebels	bežné výdavky	1500,00	1500,00	0,00
OZ Cedron klub Svätoplukovo	bežné výdavky	600,00	600,00	0,00
Skautský odd.Cabaj-Čápor	bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Spevokol Nádej Cabaj-Čápor	bežné výdavky	800,00	800,00	0,00
Slnkom odetí o.z.	bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
STK Cabaj-Čápor	bežné výdavky	2200,00	2200,00	0,00
Spolu		27050,00	27050,00	0,00

Doposiaľ nie je vyúčtovaná dotácia z r. 2011 v sume 24943,15 € - Ponitrianske združenie obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi.

7, Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016 v €

AKTÍVA

Názov	PS k 1.1.	KS k 31.12.
Neobežný majetok	11500988,36	11400181,68
z toho:		
dlhodobý nehmotný majetok	5968,41	5968,41
dlhodobý hmotný majetok	10841697,24	10740890,56
dlhodobý finančný majetok	653322,71	653322,71
Obežný majetok	1038635,44	969848,64
Časové rozlíšenie	1291,01	1833,18
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0,00	
Spolu	12540914,81	12371863,50

PASÍVA

Názov	PS k 1.1.	KS k 31.12.
Vlastné imanie	3069115,32	3165631,38
Záväzky	2813628,19	2728484,59
z toho:		
rezervy	0,00	0,00
zúčtovanie medzi subjektami ver.správy	95038,06	117582,15
dlhodobé záväzky	1109859,05	1063898,19
krátkodobé záväzky	71785,08	75362,25
bankové úvery a výpomoci	1536946,00	1471642,00
Časové rozlíšenie	6658171,30	6477747,53
Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice	0,00	0,00
Spolu	12540914,81	12371863,50

8, Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016 v €

Záväzky voči	k 1.1.	k 31.12.
štátnemu rozpočtu	95038,06	117582,15
ŠFRB	1126206,85	1081467,39
bankám	1536946,00	1471642,00
Záväzky zo soc. fondu	0,00	771,93
dodávateľom	7,61	308,21
nevyfakturované dodávky	9984,69	10351,76
Ost. záv.(mzdy, odv., záv.)	45444,98	46361,15
Spolu	2813628,19	2728484,59

K najvýznamnejším položkám dlhu:

Obec spláca dlhodobý úver zo Slovenskej záručnej a rozvojovej banky, a. s., ktorý prijala v r. 2014 na dofinancovanie projektu Kanalizácia a ČOV Cabaj-Čápor a na vrátenie 25 % korekcie kapitálového transferu na uvedený projekt. Úspešným vybavením úveru obec ukončila ozdravný režim a zvrátila zavedenie nútenej správy v zmysle § 19 zák. č. 583/2004 v znení nesk. predpisov.

9. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** celoročné hospodárenie obce za rok 2016 bez výhrad

V Cabaji-Čápure, 10.3.2017

Vypracovala: Soňa Kompasová
finančná účtovníčka

Ing. Jozef Ligač v. r.
starosta obce

Použité skratky:

BR - bežný rozpočet

KR - kapitálový rozpočet

FO - finančné operácie

RO - rozpočtové organizácie

VH - výsledok hospodárenia

VÚC – vyšší územný celok

ŠFRB – štátny fond rozvoja bývania

PS – počiatočný stav

KS – konečný stav