

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE MALÉ UHERCE ZA ROK 2015

Podľa § 16 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy je obec povinná spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu obce. Záverečný účet obce obsahuje najmä:

1. údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný rozpočet, kapitálový rozpočet a finančné operácie v súlade s rozpočtovou klasifikáciou
2. bilanciu aktív a pasív
3. prehľad o stave a vývoji dlhu
4. údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti
5. prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa jednotlivých príjemcov, ak nie sú obcou zverejnené iným spôsobom
6. údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
7. údaje o záväzkoch obce
8. údaje o pohľadávkach obce
9. výsledok hospodárenia

O použití prebytku rozpočtu alebo o spôsobe usporiadania schodku rozpočtu rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu obce. Pred schválením sa návrh záverečného účtu obce predkladá na verejnú diskusiu.

Prerokovanie záverečného účtu obce sa uzatvára jedným z týchto výrokov:

- celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad
- celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami

Ak sa záverečný účet schváli s výhradami, obecné zastupiteľstvo je povinné prijať opatrenia na nápravu nedostatkov.

Návrh záverečného účtu obec prerokuje najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka.

Finančné hospodárenie obce Malé Uherce sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený dňa 9.2.2015 uznesením č. 27/2015 ako prebytkový s príjmami vo výške **284 437,00 €** a výdavkami vo výške **268 191,00 €** s prebytkom, ktorý predstavoval **16 246,00 €**.

Zmena v rozpočte bola schválená 3-krát, a to nasledovne:

- Rozpočtové opatrenie č.1/2015 - schválené dňa 30.3.2015 uznesením č. 51/2015
- Rozpočtové opatrenie č. 2/2015 - schválené dňa 7.9.2015 uznesením č. 85/2015
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2015 – schválené dňa 7.12.2015 uznesením č. 98/2015

Vnútorne je rozpočet členený na bežný, kapitálový a na finančné operácie.

Účtovníctvo je vedené pomocou programového vybavenia WinIBEU od firmy IVES z Košíc.

I. Údaje o plnení rozpočtu

PRÍJMY:

BEŽNÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	264 437,00 €
Upravený rozpočet	272 955,00 €
Skutočné čerpanie	285 877,91 €
Plnenie v %	104,73 %

DAŇOVÉ PRÍJMY

Daň z príjmov fyzickej osoby – výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve (plnenie: 102,46 %)

Z predpokladanej výšky 200 000,00 € z výnosu dane z príjmov bolo poukázaných na účet obce 204 911,90 €.

Dane z majetku – daň z nehnuteľností boli vyinkasované vo výške:

	Upravený rozpočet	Čerpanie	Plnenie
Pozemky	10 300,00 €	10 910,32 €	105,93 %
Stavby	9 900,00 €	10 041,44 €	101,43 %

Dane za špecifické služby

	Upravený rozpočet	Čerpanie	Plnenie
Za psa	600 €	597,33 €	99,56 %
Za nevýher. hracie prístroje	40 €	40,00 €	100,00 %
Za užívanie verej. priestranstva	70 €	75,90 €	108,43 %
Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	11 000 €	11 428,31 €	103,89 %

Príjmy od občanov za odvoz komunálneho odpadu boli vyrubované rozhodnutiami podľa VZN č. 2/2012 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

NEDAŇOVÉ PRÍJMY

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Obec nepodniká. Táto kategória obsahuje príjmy, ktoré vznikli z vlastníctva majetku. V našom prípade ide o tieto príjmy z vlastníctva:

- **Príjmy z prenajatých pozemkov:** v tejto položke sú zaúčtované nájomy pozemkov na základe zmlúv (pozemky-záhrady pri miestnom cintoríne, pozemok-terasa pred miestnym hostincom Satelit a pozemky prenajaté na

reklamné panely). Príjem z týchto prenájmov bol 1068,99 € a rozpočet na túto položku bol schválený vo výške 1000,00 €. Z porovnania vyplýva, že plnenie rozpočtu v tejto položke je 106,90 %.

- **Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov:** v tejto položke sú zaúčtované nájom budov, priestorov a objektov tiež na základe zmlúv (priestory obecného úradu, skladové priestory a garáž v areáli miestneho športového klubu a stolárska dielňa). Príjem z týchto prenájmov bol v roku 2015 vo výške 15008,00 € a rozpočet bol schválený vo výške 11000,00 €. Tento príjem bol splnený na 136,44 %.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- patria sem správne poplatky: za osvedčovanie listín a podpisov, stavebné poplatky, rybárske lístky – plnenie tejto položky je na 153,06 %, rozpočet bol vo výške 2 300,00 € a plnenie 3520,40 €
- : poplatok za hracie automaty (licencie) – plnenie tejto položky je 53,33%, rozpočet bol vo výške 3 000 € a čerpanie 1600,00 €

Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

- patria sem prijaté poplatky a platby za tovary a poskytnuté služby, ktoré nie sú priemyselnej povahy a príjmy z predaja spojené s obvyklými sociálnymi a spoločenskými službami. Napr. za smetné nádoby, za vyhlásenie v obecnom rozhlase, za použitie faxu a telefónu, kopírovacie práce, za opatrovateľskú službu, za služby domu smútku, poplatky za hrobové miesta, poplatok za registráciu čitateľa a pod.

Rozpočet na tieto príjmy bol v celkovej výške 6088,00 € a plnenie týchto príjmov bolo v celkovej výške 5785,08 €, čo predstavuje 95,02 % plnenie:

- platba za odkúpenie smetnej nádoby	520,80 €
- fax, kopírovacie práce	134,60 €
- vyhlásenie v rozhlase	108,60 €
- služby domu smútku	144,00 €
- poplatok za hrobové miesto	238,00 €
- poplatok za registráciu čitateľov	6,10 €
- poplatok MŠ	2 456,00 €
- poplatky stravné	2 176,98 €

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- do tejto položky je zaradený poplatok za znečisťovanie ovzdušia, ktorý bol vyinkasovaný v celkovej výške 250,00 € a rozpočet bol 280,00 €, t.j. 89,29 % plnenie tohto príjmu.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Úroky z účtov predstavujú príjem vo výške 262,83 €. Rozpočtovaná suma bola 250,00 €. Plnenie predstavuje 105,13 %.

Ostatné príjmy

- z výťažkov lotérií ... 1600,00 €, rozpočtovaná čiastka 2000,00 €, t.j. 80 % plnenie
- príspevok z ÚPSVaR na chránené pracovisko ... 5867,97 €, rozpočt.čiastka 3500,00 €, t.j. 167,66 % plnenie
- iné príjmy 7 656,14 €, z toho 6607,34 € z exekúcie p. Ing. arch. Jozefa Bebjaka za vrátenú projektovú dokumentáciu rekonštrukcie miestneho domu smútku

Tuzemské bežné granty a transfery

Dotácia poskytnutá na referendum	640,00 €
Dotácia poskytnutá na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	2 930,00 €
Dotácia na dobrovoľnícku činnosť	26,62 €
Príspevok na pedagogickú prax	21,78 €
Dotácia poskytnutá na skladníka CO	140,40 €
Dotácia na stravné návyky detí v hm.núdzi	190,00 €
Dotácia na stavebný poriadok	653,79 €
Dotácia na životné prostredie	65,82 €
Dotácia poskytnutá na evidenciu obyvateľov	231,99 €
Tuzem. bež. transfer v rámci VS (prevod str.mš+šj)	252,90 €
Dotácia od Nadácie PONTIS	100,00 €
<u>Spolu :</u>	5 253,30 €

- rozpočtovaná čiastka 5027,00 € (t.j.104,50 % plnenie)

Poskytovateľ dotácie:	Poskytnutá dotácia v €:	Použitá dotácia v € do 31.12.2015:	presun. použitie dotácie v € do r.2016:	Prenesený výkon štátnej správy:
Okresný úrad Trenčín Odbor školstva	2 930,00	2 930,00	0,00	školstvo
Okresný úrad Trenčín Odbor ŽP	65,82	65,82	0,00	životné prostredie
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg.rozv.SR	653,79	653,79	0,00	stavebný poriadok
Ministerstvo vnútra SR	231,99	231,99	0,00	evidencia obyvateľov

PRÍJMY

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Príjem z predaja pozemkov

Schválený rozpočet	00,00 €
Upravený rozpočet	99,00 €
Skutočné čerpanie	99,00 €
Plnenie v %	100%

A/ Obec Malé Uherce a p. Milan Hlavačka s manželkou sa zámennou zmluvou uzavretou dňa 27.11.2015 dohodli na vzájomnej zámene nehnuteľností. Zmluvné strany sa zároveň podľa tejto zámennej zmluvy dohodli na finančnom vyrovnaní, t.j. p. Milan Hlavačka s manželkou uhradili do pokladne Obce Malé Uherce sumu **18,48 €**, ako rozdiel medzi zamenenými pozemkami.

Výsledkom zámennej zmluvy je nasledovné:

- p. Milan Hlavačka a manž. Daniela sa stali vlastníkami nehnuteľností:
 - p.č. 1677/3 zast.plocha a nádvorie o výmere 5 m²
 - p.č. 1678/3 zast.plocha a nádvorie o výmere 1 m²
 - p.č. 75/6 zast.plocha a nádvorie o výmere 14 m²
- Obec Malé Uherce sa stala vlastníkom nehnuteľností:
 - p.c. 75/3 zast.plocha a nádvorie o výmere 6 m²

Samotný vklad do katastra nehnuteľností prebehol v roku 2016.

B/ Obec Malé Uherce ako predávajúci a p. Ing. Peter Bezák ako kupujúci, dňa 27.11.2015 uzavreli kúpnu zmluvu, ktorej predmetom prevodu bola nehnuteľnosť pozemok p.č. 46/24 zast.plocha o výmere 61 m². Zmluvné strany sa dohodli na kúpnej cene 1,32 €/m². Kupujúci uhradil do pokladne Obce Malé Uherce **80,52 €**. Samotný vklad do katastra nehnuteľností prebehne v roku 2016.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Schválený rozpočet	20 000,00 €
Upravený rozpočet	35 160,00 €
Skutočné čerpanie	6 480,00 €
Plnenie v %	18,43 %

Príjmové finančné operácie boli plánované v rozpočte nasledovne:

20 000,00 € bolo plánovaných, čiže rozpočtovaných, ale v skutočnosti nepoužitých zo školského fondu. Plánované boli na začatie zrealizovania rekonštrukcie podkrovia materskej školy vrátane projektovej dokumentácie.

Zvyšných 15160,00 € bolo plánovaných z rezervného fondu za účelom odkúpenia pozemkov od bratov Bridových.

Príjmy z finančných operácií sa naplnili vo výške 6 480,00 €, ktoré predstavujú skutočné použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu obce, určené na nákup pozemkov od p. Bridu. Príjmové finančné operácie sa týmto, v porovnaní s celkovým rozpočtom 35 160,00 €, naplnili na 18,43 %.

Skutočné čerpanie týchto finančných prostriedkov je v kapitálových výdavkoch obce a svedčí o tom aj čerpanie rozpočtu za rok 2015.

CELKOVÉ PRÍJMY obce Malé Uherce za rok 2015 predstavujú čiastku 292 456,91 €.
K poslednej rozpočtovej úprave boli príjmy schválené v celkovej výške 308 214,00 €.

Po porovnaní zisťujeme, že plnenie príjmovej časti rozpočtu k 31.12.2015 je 94,89 ‰.

V Ý D A V K Y:

BEŽNÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	248 191,00 €
Upravený rozpočet	257 168,00 €
Skutočné čerpanie	232 705,93 €
Plnenie v %	90,48 %

VÝDAVKY VEREJNEJ SPRÁVY (plnenie: 89,10 %)

Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania, odmeny a poistné odvody z pracovného a mimopracovného pomeru:

- tarifný plat:	čerp.rozpočet v €:	upravený rozpočet v €:	% plnenia:
starosta obce	17 204,82	18 000,00	95,58
pracovníčky OcU	15 012,07	15 000,00	100,08
pom. pracov. obce	2 658,37	2 746,00	96,81
- osobný príplatok:			
pracovníčky OcU	1 498,93	2 200,00	68,13
pom.pracov. obce	77,49	72,00	107,63
- odmeny:			
- pracovníčky OcU	900,00	1 000,00	90,00
- poslanci OZ+komisie	2 885,00	2 890,00	99,83
- dohody	906,17	1 432,00	63,28
- poistné odvody:			
- zdravot.poist.	3 768,74	4 027,00	93,58
- nemoc.poist.	522,45	556,00	93,97
- starob.poist.	5 748,64	6 049,00	95,03
- úraz.poist.	327,22	374,00	87,49
- invalid.poist.	1 179,52	1 307,00	90,25
- poist. v nezam.	373,23	422,00	88,44
- poist. do rezerv.fon.sol.	1 949,83	2 217,00	87,95
- dopln. dôch. poist.	79,68	80,00	99,60

Tovary a služby:

Tovary a služby:	čerp.rozpočet v €:	upravený rozpočet v €:	% plnenia:
Cestovné	1 165,78	1 300,00	89,68
Plyn + elektrika	3 445,59	4 000,00	86,14
Voda	173,69	174,00	99,82
Poštovné a telekom.	1 160,00	1 200,00	96,67
Internet	198,61	300,00	66,20
Interiérové vybav.	547,05	2 000,00	27,35
Výpočtová technika	0,00	100,00	0,00
Všeobecný materiál	1 973,13	2 030,00	97,20
Knihy, časopisy...	350,00	350,00	100,00
Pracovné odevy...	0,00	85,00	0,00
Softvér	1 005,31	1 300,00	77,33
Reprezentačné	477,10	500,00	95,42
Údržba výpočt.tech.	200,45	500,00	40,09
Údržba prev.strojov...	327,16	400,00	81,79
Údržba budov	3 682,22	6 000,00	61,37
Školenia...	134,00	150,00	89,33
Propagácia, reklama...	672,26	800,00	84,03
Všeobecné služby	1 379,62	1 600,00	86,23
Špeciálne služby	3 115,42	3 153,00	98,81
Poplatky a odvody	0,00	130,00	0,00
Stavovanie zamest.	3 754,00	3 750,00	100,11
Poistenie majetku	395,64	700,00	56,52
Prídel do SF	748,72	800,00	93,59
Kolkové známky	8,00	100,00	8,00

Cestovné: vyúčtovanie tuzemských pracovných ciest na základe cestovných príkazov:

- starostovi obce vo výške 999,64 €, rozpočet 1000,00 €
- pracovníkom obecného úradu vo výške 166,14 €, rozpočet 300,00 €

Plyn + elektrika: výdavky na spotrebu energii v budove obecného úradu:

- plyn = 1307,44 €
- elektrická energia = 690,64 €

V tejto účtovnej položke sú zohľadnené aj vyúčtovacie faktúry za energie obdobia r. 2014, ktoré predstavujú preplatok v celkovej výške 431,79 €.

Vyúčtovanie spotreby energii za r. 2015 fakturačne prebehlo v r. 2016, bolo však zahrnuté do nákladov r. 2015 a bolo nasledovné:

- plyn = nedoplatok 18,26 €
- električka = nedoplatok 0,12 €

Poštovné a telekomunikácie: patria sem výdavky na telefón, poplatky SOZA a koncesionárske poplatky za rozhlas

Interiérové vybavenie: boli zakúpené pivné sety v hodnote 306,00 €, vysávač v hodnote 151,05 € a skrinka na rozhlasovú ústredňu umiestnenú v dome smútku v hodnote 90,00 €.

Všeobecný materiál: do tejto účtovnej položky patria výdavky na:

- kancelársky materiál, papier, toner, tlačivá
- čistiace, dezinfekčné a hygienické potreby

v celkovej výške čerpania 1 973,13 €. Z toho 231,99 € bolo použitých z poskytnutej dotácie zo štátneho rozpočtu na úsek evidencie obyvateľov.

Softvér: ročné poplatky - licencie užívania programov na vedenie účtovníctva, miezd, daní a poplatkov, evidencie obyvateľov

Údržba výpočtovej techniky: inštalačné práce aktualizáčnych verzii softvérového vybavenia z dôvodu legislatívnych zmien

Údržba prevádzkových strojov...:

- oprava audioprehrávača v hodnote 44,20 €
- oprava kopírovacieho stroja v hodnote 282,96 €

Údržba budov:

- údržba spoločenskej miestnosti v budove obecného úradu – nová stierka, omalovanie
- oprava žalúzií na oknách budovy obecného úradu
- oprava vchodových dverí na budove obecného úradu
- oprava plynového kotla v budove obecného úradu
- v rámci údržby kabín ŠK bol vymenený bojler v hodnote 1 432,66 €

Školenia:

- f. SOFTIP – školenia sa zúčastnila pracovníčka obce, školenie sa týkalo mzdového programu s poplatkom 60,00 €
- školenie EKS (elektronický kontraktčný systém) – školenie na tému „Obstarávanie cez elektronické trhovisko“, ktoré zabezpečovalo ZMOS s poplatkom pre členov vo výške 24,00 €.
- 26. snem ZMOS – zúčastnil sa starosta obce, s určeným poplatkom za delegáta vo výške 50,00 €

Propagácia, reklama...:

- Poplatky za webovú stránku obce

- Poplatok za doménu maleuherce
- Poplatok za web.obce.info
- Kalendáre pre občanov
- Inzeráty v miestnych novinách

Všeobecné služby:

- Vývoz fekálií 367,69 €
- Čistenie koberca 214,85 €
- Pravidelné štvrťročné poplatky za služby v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci zamestnancov 320,00 €
- Poplatok za odbornú prehliadku NTL plyn. zariadení 96,00 €
- Poplatok za kontrolu a opravu hasiacich prístrojov 187,75 €
- A iné menšie služby ako napr. výroby pečiatok, pranie obrusov, zhotovenie kľúčov a pod.

Špeciálne služby:

- Právne služby 1250,78 €
- Súdne poplatky 33,00 €
- Geodetické služby 500,00 €
- Náklady SOcÚ Partizánske 794,04 €
- Vypracovanie PHSR 480,00 €
- Konzultácia projektovej dokumentácie na prechod pre chodcov s ostrovčekom 57,60 €

Stravovanie zamestnancov:

- Zabezpečenie stravných kupónov pre zamestnancov obce

Poistenie majetku obce:

- Poistenie budov na základe uzatvorených poistných zmlúv

Prídel do SF:

- Povinná tvorba sociálneho fondu zamestnávateľa pre zamestnancov

Kolkové známky:

- Zaplatený kolok za list vlastníctva pri vybavovaní chráneného pracoviska

Celkové bežné výdavky kapitoly verejnej správy sú 80 005,91 €, rozpočtovaná suma bola 89 794,00 €, t.j. plnenie na 89,10 %.

FINANČNÁ A ROZPOČTOVÁ OBLASŤ (plnenie: 98,54 %)

- Tarifný plat hlavnej kontrolórky 2 631,00 €

- Odmeny k mzde HK	663,50 €
- Odvody do poisťovní HK	1 158,19 €
- Cestovné výdavky HK	64,53 €
- Všeobecný materiál HK	20,78 €
- Školenia, kurzy, semináre HK	46,75 €
- Audit účtovnej závierky obce za r. 2013	400,00 €
- Poplatky a odvody banke	772,81 €

Celkové bežné výdavky kapitoly finančnej a rozpočtovej oblasti sú 5 757,56 €, rozpočtovaná suma bola 5 843,00 €, t.j. plnenie na 98,54 %.

VOLBY (plnenie: 99,69 %)

➤ Referendum:

Dotáciu na referendum, ktoré sa konalo 7.2.2015 poskytlo Ministerstvo vnútra SR vo výške 640,00 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na financovanie výdavkov spojených s prípravou, vykonaním a zisťovaním výsledkov referenda. Dotácia bola čerpaná v plnej výške, t.j. 640,00 €. Dotácia bola riadne zúčtovaná v zmysle pokynov MV SR:

- mzdové náklady	50,00 €
- poistné odvody	37,88 €
- cestovné náhrady	11,00 €
- energie	139,39 €
- poštovné a telekomunikačné služby	5,00 €
- všeobecný materiál	70,00 €
- reprezentačné (občerstvenie)	10,00 €
- prepravné (výsledky referenda)	13,88 €
- všeobecné služby	32,00 €
- cestovné náhrady	40,80 €
- odmeny členom OVK	199,30 €
- odmeny za doručenie oznámenia	30,75 €

Celkové bežné výdavky kapitoly voľby sú 640,00 €, rozpočtovaná suma bola 642 €, t.j. plnenie na 99,69 %.

CIVILNÁ OCHRANA (plnenie: 55,71 %)

- Obci Malé Uherce bola na rok 2015 poskytnutá dotácia určená na odmenu skladníka CO vo výške 140,40 €. Sklad CO bol v roku 2015 zriadený od 01 do 09/2015. Finančné prostriedky prerozdelené Okresným úradom Partizánske z prostriedkov štátneho rozpočtu v zmysle § 5 zákona NR SR č. 42/1994 Z.z. o civilnej ochrane obyvateľstva v znení neskorších predpisov, § 2 ods. 3 vyhlášky MV SR č. 599/2006 a Usmernenia MV SR č. 4/XXVI/3 zo dňa 19.8.2009. Od októbra 2015 bol sklad CO z obce Malé Uherce odovzdaný odboru krízového riadenia Okresného úradu v Partizánskom.
- Odmena skladníka CO bola vyplatená prostredníctvom Dohody o pracovnej činnosti na základe dotácie z Obvodného úradu v sume 117,43 €. Poistné odvody vyplývajúce z tejto dohody boli vo výške 22,97 €.

Celkové bežné výdavky kapitoly civilná ochrana boli 140,40 €, rozpočtovaná suma bola 252,00 €, t.j. plnenie na 55,71 %.

VŠEOBECNO-PRACOVNÁ OBLASŤ – CHRÁNENÉ PRACOVISKO (plnenie: 85,80%)

- V roku 2015 Obec Malé Uherce zamestnávala dvoch pracovníkov na chránenom pracovisku.
- Výdavky na chránené pracovisko boli nasledovné:

– Mzdové náklady	8 045,19 €
– Poistné odvody	2 396,03 €
– Pracovné a ochr. pomôcky.....	49,98 €
– Odchodné do dôchodku	496,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly všeobecno-pracovná oblasť boli 10 987,20 €, rozpočtovaná suma bola 12 806,00 €, t.j. plnenie na 85,80 %.

Refundované mzdové náklady ÚPSVaR Partizánske boli v celkovej výške 5 867,97 €. Boli to finančné prostriedky z európskeho sociálneho fondu so spolufinancovaním zo štátneho rozpočtu.

CESTNÁ DOPRAVA (plnenie: 92,37 %)

- *Bežné výdavky na opravu a údržbu miestnych komunikácií, chodníkov a mostov bol v roku 2015 v celkovej výške 4 341,59 €, rozpočtovaná suma bola 4 700,00 €, t.j. plnenie na 92,37 %.*
- *V celkovej výške výdavkov je okrem bežnej údržby miestnych komunikácií zaúčtovaný aj nákup dopravných značiek vo výške 392,40 €.*
- *Zimná údržba z celkových nákladov predstavuje sumu 927,76 €.*

NAKLADANIE S ODPADMI (plnenie: 98,29 %)

– nákup smetných nádob	299,28 €
– odvoz TKO	9 078,17 €
– odvoz odpadu z VOK	1 019,56 €
– odvoz separovaného odpadu	1 692,22 €

Celkové bežné výdavky kapitoly nakladanie s odpadmi boli 12 089,23 €, rozpočtovaná suma bola 12 300,00 €, t.j. plnenie na 98,29 %.

Nakúpené smetné nádoby vedieme v evidencii a postupne sa za nákupnú cenu predávajú občanom obce Malé Uherce. Príjem z predaja smetných nádob sa účtuje v príjmovej položke rozpočtu – Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb.

Výdavky na odvoz odpadu v porovnaní s príjmami za odvoz komunálneho odpadu, ktoré obec vyinkasovala od občanov:

Celkové výdavky kapitoly nakladanie s odpadmi (bez smet.nádob): 11 789,95 €

Poplatok za odvoz TKO vyrubený občanom v r. 2015: rozpočet-príjem na sumu 11 000,00 €

Po porovnaní vidíme, že príjem je nižší ako výdavok. V čerpaní rozpočtu vo výdavkovej časti r. 2015 je zúčtovaná faktúra za odvoz separovaného odpadu za druhý polrok 2014, ktorú Technické služby mesta Partizánske nezúčtovali obci do konca roka 2014. Faktúra bola obci zaslaná až v marci 2015 a bola vo výške 553,06 €. Tieto náklady má obec premietnuté v čerpaní rozpočtu za rok 2015.

Separovaný odpad za 2. polrok 2015 nebol tiež Technickými službami vyfakturovaný do konca roka 2015, faktúra prišla až v r. 2016, a to vo výške 386,37 €.

Rekapitulácia:

výdavky na odpad zaúčtované v r. 2016	=	11 789,95 €
– Z toho Fa za separovaný odpad r. 2014	=	- 553,06 €
– Fa za separovaný odpad r. 2015	=	+ 386,37 €

11 623,26 €

Skutočné náklady na odvoz všetkých druhov odpadov v roku 2016 boli vo výške 11 623,26 €.

Na porovnanie: plnenie príjmov poplatku zo TKO bolo v roku 2015 vo výške 11 428,31 €.

OCHRANA PRÍRODY A KRAJINY (plnenie: 77,51 %)

– Zakúpený nový krovínorez	740,00 €
– Zakúpená zeleň	2 057,02 €
– Palivo do kosačky	401,21 €
– Údržba kosačiek	157,92 €

Celkové bežné výdavky kapitoly ochrana prírody a krajiny boli 3 356,15 €, rozpočtovaná suma bola 4 330,00 €, t.j. plnenie na 77,51 %.

Z celkových výdavkov bolo 65,82 € čerpaných z poskytnutej dotácie na životné prostredie.

VEREJNÉ OSVETLENIE (plnenie: 83,11 %)

– Elektrická energia	8 210,68 €
– Oprava a údržba	1 346,90 €

Celkové bežné výdavky kapitoly verejné osvetlenie boli 9 557,58 €, rozpočtovaná suma bola 11 500,00 €, t.j. plnenie na 83,11 %.

Vyúčtovanie elektrickej energie verejného osvetlenia fakturačne prebehlo v roku 2016 s preplatkovým výsledkom vo výške 456,79 €.

ŠPORTOVÁ ČINNOSŤ (plnenie: 95,19 %)

– Energie ŠK (plyn a električka)	1 164,35 €
– Voda ŠK	71,29 €
– Poskytnutá dotácia ŠK	4 000,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly športová činnosť boli 5 235,64 €, rozpočtovaná suma bola 5 500,00 €, t.j. plnenie na 95,19 %.

Vyúčtovanie elektrickej energie športového klubu fakturačne prebehlo v roku 2016 s preplatkovým výsledkom vo výške 249,15 €. Spotreba plynu v r. 2015 bola tiež vyúčtovaná faktúrou v roku 2016 s nedoplatkom vo výške 177,89 €.

Dotácia, ktorá bola poskytnutá obcou športovému klubu vo výške 4000 € bola riadne zúčtovaná k 30.11.2015.

KULTÚRNE SLUŽBY (plnenie: 92,90 %)

– Rozšírený knižný fond (nové knihy)	197,69 €
– Kultúrno-spoločenské akcie:	876,90 €
• Deň matiek	
• Úcta k starším	

• Aktív jubilantov	
• Mesiac knihy	
– Kultúrno-spoločenské podujatia:	3 906,90 €
• Malouherčania zabavme sa spolu	
• Stavanie mája	
• Vatra SNP	
– Odmena kronikára	130,00 €
– Členské príspevky (ZMOS, Stredné Ponitrie ...)	226,27 €
– Dotácia poskytnutá: Červený kríž	350,00 €
JDS	600,00 €
– Príspevok na činnosť CVC	60,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly kultúrne služby boli 6 347,76 €, rozpočtovaná suma bola 6 833,00 €, t.j. plnenie na 92,90 %.

Dotácie, ktoré poskytla obec MO ČK a JDS boli riadne zúčtované do 31.10.2015.

VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY - OBECNÝ ROZHLAS (plnenie: 74,36 %)

– Oprava a údržba miestneho obecného rozhlasu	1 264,20 €
---	------------

Celkové bežné výdavky kapitoly vysielacie služby boli 1 264,20 €, rozpočtovaná suma bola 1 700,00 €, t.j. plnenie na 74,36 %.

NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČENSKÉ SLUŽBY – Dom smútku (plnenie: 74,08 %)

– Elektrická energia	408,66 €
– Voda	185,35 €
– Ozvučenie domu smútku a cintorína	870,84 €
– Údržba prevádzkových zariadení	99,45 €
– Údržba budov, objektov	545,69 €
– Odmeny pracovníkov na dohody	90,00 €
– Poistné odvody z odmeny na dohodu	31,45 €

Celkové bežné výdavky kapitoly náboženské služby boli 2 231,44 €, rozpočtovaná suma bola 3 012,00 €, t.j. plnenie na 74,08 %.

PREDŠKOLSKÁ VÝCHOVA – Materská škola (plnenie 93,92 %)

– Mzdové výdavky:

• Tarifný plat	38 501,85 €
• Osobný príplatok	4 819,62 €
• Odmeny	1 450,00 €
• Poistné odvody	15 571,08 €

– Tovary a služby:

• Cestovné	77,35 €
• Energie (elektrika a plyn)	2 400,00 €
• Voda	130,92 €
• Poštovné a telefón	237,49 €
• Všeobecný materiál	2 741,32 € (kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby...)
• Učebné pomôcky	2 320,00 €
• Pracovné odevy, obuv	150,00 €
• Palivo do kosačky	88,38 €
• Oprava a údržba	428,16 € (náter oplozenia, odvoz lístia, údržba kotla, materiál potrebný pri údržbe...)
• Školenia	0,00 €
• Oslava 50. výročia založenia mš	595,81 €
• Všeobecná služba	628,32 € (vývoz fekálií, kontrola hasiacich prístrojov, odborná prehliadka NTL plyn.kotla)
• Stravovanie zamestnancov	884,60 €
• Poistenie majetku	426,77 €

Celkové bežné výdavky kapitoly predškolská výchova boli 71 451,95 €, rozpočtovaná suma bola 76 074,00 €, t.j. plnenie na 93,92 %.

Vo výdavkoch na materskú školu sú zahrnuté aj čerpané finančné prostriedky z poskytnutých dotácií a poplatku za mš:

- ❖ príspevok na výchovu a vzdelávanie pre Materskú školu Malé Uherce poskytol Okresný úrad Trenčín, odbor školstva, v celkovej výške 2 930,00 €. Finančné prostriedky sú účelovo viazané a je možné ich použiť na:

- odmenu zamestnancov materskej školy, ktorí sa podieľajú na výchove a vzdelávaní detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky
- vybavenie miestnosti určenej na výchovu a vzdelávanie detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky didaktickou technikou a učebnými pomôckami
- úhradu nákladov na aktivity detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky – napr. výlety, exkurzie, športový výcvik a pod.
- úhradu nákladov za spotrebný materiál použitý pri výchove a vzdelávaní detí, ktoré majú jeden rok pred plnením povinnej školskej dochádzky

Poskytnutý príspevok bol čerpaný v plnej výške, t.j. 2 930,00 € nasledovne:

- odmeny		450,00 €
- poistné odvody		160,00 €
- učebné pomôcky		2 320,00 €

- ❖ Poplatok od rodičov – školné bol čerpaný vo výške 2 456,00 € a to na zabezpečenie všeobecného materiálu, kancelárskych potrieb a materiálu, čistiacich a hygienických potrieb a pod.

ŠKOLSKÉ STRAVOVANIE V PREDŠKOLSKOM ZARIADENÍ (plnenie 88,96 %)

– Mzdové výdavky:

• Tarifný plat	10 246,92 €
• Osobný príplatok	1 530,89 €
• Odmeny	400,00 €
• Poistné odvody	3 854,54 €

– Tovary a služby:

• Energie (elektrika a plyn)	1 727,87 €
• Voda	130,92 €
• Poštovné a telefón	144,02 €
• Prevádzkové zariadenie	148,91 €
• Všeobecný materiál	343,68 €
• Pracovné odevy	149,17 €
• Oprava a údržba prev.zariadenia	82,95 €
• Stravovanie zamestnancov	349,45 €

Celkové bežné výdavky kapitoly školské stravovanie v predškolskom zariadení boli 19 109,32 €, rozpočtovaná suma bola 21 482,00 €, t.j. plnenie na 93,92 %.

Vyúčtovanie spotreby plynu v budove mš za rok 2015 bolo s fakturačným výsledkom nedoplatok 227,40 €. Táto faktúra bola však zúčtovania do čerpania rozpočtu v roku 2016, nakoľko bola doručená obci až v roku 2016.

Bežné výdavky MŠ a ŠJ pri MŠ sú spolu 90 561,27 €, rozpočet bol 117 556,00 €, čo predstavuje 77,04 % plnenie rozpočtu na rok 2015.

V roku 2015 sa uhradilo na účet obce za stravné od rodičov detí celkovo 6 828,38 €, ktoré boli k 31.12.2015 aj vyčerpané. Sú to nerozpočtové finančné prostriedky.

SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE (plnenie 47,50 %)

- Špeciálne sociálne služby – posudky 0,00 €
- Stravovanie – hmotná núdza (čerpanie dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom detí v mš) 190,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly sociálne zabezpečenie boli 190,00 €, rozpočtovaná suma bola 400,00 €, t.j. plnenie na 47,50 %.

VÝDAVKY

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	20 000,00 €
Upravený rozpočet	38 847,00 €
Skutočné čerpanie	10 077,88 €
Plnenie v %	25,94 %

Prehľad o plnení kapitálových výdavkov:

Kapitálový výdavok:	rozpočet po úprave:	čerpanie rozpočtu:	plnenie v %:
– Chodník na cintoríne	3 500,00 €	3 410,88 €	97,45 %
– Kam.systém-doplnenie	186,00 €	186,00 €	100 %
– Odkúpenie VO	1,00 €	1,00 €	100 %
– Projekt.dok.rekon.MŠ	5 000,00 €	0,00 €	0,00 %
– Rekonštrukcia MŠ	15 160,00 €	0,00 €	0,00 %
– Nákup pozemkov	15 160,00 €	6 480,00 €	42,74 %

CELKOVÉ VÝDAVKY obce Malé Uherce za rok 2015 predstavujú čiastku **242 783,81 €**.

K poslednej rozpočtovej úprave boli výdavky schválené v celkovej výške **296 015,00 €**.

Po porovnaní zisťujeme, že plnenie výdavkovej časti rozpočtu k 31.12.2015 je **82,02 %**.

II. Bilancia aktív a pasív

K 31.12.2015 obec Malé Uherce vykazuje aktíva a pasíva vo výške **812 188,35 €**.

Aktíva	
Dlhodobý nehmotný majetok	4 994,91
Dlhodobý hmotný majetok	343 382,93
Dlhodobý finančný majetok	137 539,36
Zúčt.so subj.verej.správy	0,00
Zásoby	1 448,81
Pohľadávky	7 449,49
Finančné účty	316 440,15
Časové rozlíšenie nákladov	932,70
Spolu:	812 188,35 €

Pasíva	
Nevyspor. výsledok hospodár.	766 535,07
Výsledok hosp. za rok 2015	27 867,67
Rezervy zákonné krátkodobé	1 600,00
Závazky zo soc.fondu	123,19
Krátkodobé záväzky	13 437,42
Výnosy budúcich období	2 625,00
Zúčt.medzi subj.verej.správy	0,00
Spolu:	812 188,35 €

Náklady	
50-Spotrebné nákupy	44 129,04
51-Služby	37 241,09
52-Osobné náklady	148 929,27
53-Dane a poplatky	0,00
54-Ost.nákl.na prev.činnosť	7 615,00
55-Odpisy,rezervy,opr.položky	21 768,24
56-Finančné náklady	1 295,16
57- Mimoriadne náklady	0,00
58-Nákl.a transf. z odvodu príj	5 384,30
59- Splatná daň z príjmov	49,81
NÁKLADY spolu	266 411,91
<i>Výsledok hospodár. r.2015</i>	<i>27 867,67</i>
Spolu:	294 279,58

Výnosy	
60-Tržby za vlast. výkony a tovar	7 794,83
62-Aktivácia	0,00
63-Daňové a colné výnosy z popl	241 725,94
64-Ost.výnosy z prev.činnosti	32 010,84
65-Zúčt.rezerv opr.polož.	1 331,02
66-Finančné výnosy	273,58
67- Mimoriadne výnosy	0,00
68 – Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štát.rozp. org. a príspev.org.	0,00
69- Výnosy z transferov	11 143,37
VÝNOSY spolu:	294 279,58

Účtovný **výsledok hospodárenia** za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015 na základe Súvahy k 31.12.2015 a Výkazu ziskov a strát k 31.12.2015 vykazuje

zisk 27 867,67 €.

Výsledok hospodárenia za dané obdobie vznikol porovnaním zaúčtovaných nákladov a výnosov. Výnosy v účtovnej jednotke prevýšili náklady.

III. Prehľad o stave a vývoji dlhu

K 31.12.2015 obec Malé Uherce nemá prijaté žiadne úvery a návratné finančné výpomoci.

IV. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti

K 31.12.2015 obec Malé Uherce nemá žiadne príspevkové organizácie.

V. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 v členení podľa jednotlivých príjemcov

Obec v roku 2015 poskytla v zmysle VZN č. 2/2009 dotácie:

- ❖ JDS – ZO Malé Uherce 600,00 € (rozpočet 600,00 €)
- ❖ SČK Miestny spolok Malé Uherce 350,00 € (rozpočet 350,00 €)
- ❖ Športový klub Malé Uherce 4 000,00 € (rozpočet 4000,00 €)

Tieto dotácie boli zúčtované na základe uzatvorenej zmluvy o poskytnutí dotácie.

VI. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Malé Uherce nevykonáva podnikateľskú činnosť. Nevykazuje žiadne náklady a výnosy z podnikateľskej činnosti.

VII. Závazky k 31.12.2015

Závazok	Účet	
Závazok voči dodávateľom	321	1 686,00 €
Iné záväzky	379	7 155,47 €
Zúčtovanie s orgánmi zdravotného poistenia a sociálneho poistenia	336	3 908,23 €
Ostatné priame dane	342	687,72 €
Spolu		13 437,42 €

VIII. Pohľadávky k 31.12.2015

Pohľadávky	Účet	€
Ostatné pohľadávky	315	774,14 €
Pohľadávky z nedaňových príjmov	318	6 656,67 €
Pohľadávky z daňových príjmov	319	18,68 €
SPOLU		7 449,49 €

IX. Výsledok hospodárenia

Bežné príjmy:	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Výdavky	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie
Obec BP	264 437,00	272 955,00	285 877,91	Obec BV	248 191,00	257 168,00	232 705,93
Kapitálové príjmy:	0,00	99,00	99,00	výdaje	20 000,00	38 847,00	10 077,88
Finančné operácie: príjmy	20 000,00	35 160,00	6 480,00	FO Výdaj	0,00	0,00	0,00
SPOLU: Príjem	284 437,00	308 214,00	292 456,91	Výdaj	268 191,00	296 015,00	242 783,81
Výsledok hospodár. 49 673,10 €							

Prebytok alebo schodok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje mimo účtovníctva na základe skutočne realizovaných rozpočtových príjmov a rozpočtových výdavkov zatriedených podľa rozpočtovej klasifikácie, pričom pre zatriedenie príjmu alebo výdavku do plnenia rozpočtu v rozpočtovom roku je rozhodujúci deň pripísania alebo odpísania prostriedkov z príslušného účtu obce. Do plnenia rozpočtu obce sa zhrnú len tie rozpočtové príjmy, rozpočtové výdavky a finančné operácie, ktoré sa uskutočnili v príslušnom rozpočtovom roku.

Skutočne zrealizované príjmy:	292 456,91 €
Skutočne zrealizované výdaje:	- 242 783,81 €

Rozdiel :	49 673,10 €
Vylúčenie z prebytku	- 6480,00 €
	43 193,10 €

Nedočerpané účelovo určené finan.prostriedky	- 0,00 €
--	----------

(zostatok na účte 357 k 31.12.2015)

Výsledok hospodárenia rozpočtu obce za rok 2015: 43 193,10 €

Porovnaním príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu a po vylúčení príjmových finančných operácií, ktoré boli na základe rozhodnutia Obecného

zastupiteľstva schválené, rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2015 predstavuje **prebytok vo výške 43 193,10 €**.

vyľúčenie z prebytku – odôvodnenie: príjmy z finančných operácií vo výške 6 480,00 € predstavujú skutočné použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu obce, určené na nákup pozemkov od p. Bridu. Skutočné čerpanie týchto finančných prostriedkov je v kapitálových výdavkoch obce a svedčí o tom aj čerpanie rozpočtu za rok 2015.

STAV k 31.12.2015:

peňazí na účtoch = 316 036,41 €

peňazí v pokladni = 409,82 €

ceniny = 0,00 €

Stav peňazí v pokladni a na účtoch bežného hospodárenia k 31.12.2015:

Položka	Účet	€
Pokladňa	211	409,82
VUB- Sociálny fond	221	65,42
VUB- Bežný účet	221	159 090,13
Prima banka - Bežný účet	221	156 850,86
Prima banka – dotačný účet	221	30,00
Ceniny	213	0,00
SPOLU		316 446,23

Fondy obce z predchádzajúcich rokov predstavujú sumu :

Stav k 31.12.2015	269 534,24 €
z toho rezervný fond	106 334,19 €
z toho ostatný fond	136 602,27 €
z toho školský fond	26 597,78 €

N Á V R H :

Rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2015: 43 193,10 €

➤ Navrhovaný prírastok do rezervného fondu:	35 026,10 €
➤ Navrhovaný prírastok do ostatného fondu:	0,00 €
➤ Navrhovaný prírastok do školského fondu:	8 167,00 €

tvorba školského fondu – rozpočtový rozdiel skutočného čerpania finančných prostriedkov materskej školy a školskej jedálne je v skutočnosti vo výške 26 994,73 €.

Z toho však 20 000,00 € bolo plánovaných, čiže rozpočtovaných, ale v skutočnosti nepoužitých, zo školského fondu. Plánované boli na začatie zrealizovania rekonštrukcie podkrovia materskej školy vrátane projektovej dokumentácie. Z toho vyplýva, že sa táto finančná čiastka musí vyňať z hospodárskeho výsledku obce.

K rozpočtovému rozdielu skutočného čerpania finančných prostriedkov materskej školy a školskej jedálne sa musí pripočítať 1 172,00 €, ktoré boli vyčlenené na financovanie nákladov materskej školy a školskej jedálne z balíka podielových daní na rok 2015, avšak tieto peniaze nebolo nutné rozpočtovať na ich náklady.

Rekapitulácia tvorby školského fondu:

Rozpočtový rozdiel skutočného čerpania rozpočtu mš a šj = 26 994,73 €

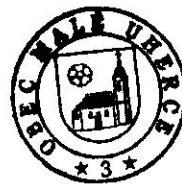
Nepoužité finančné operácie zo škol.fondu = - 20 000,00 €

Nerozpočtované finanč. prostriedky mš a šj na rok 2015 = + 1 172,00 €

8 166,73 €, po zaokrúhlení

upravené na 8 167,00 €

Vypracovala: Martina Vanková
V Malých Uherciach, dňa 25.5.2016



Predkladá: Ing. Štefan Čepko
starosta obce

**ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE MALÉ UHERCE ZA ROK 2015 BOL SCHVÁLENÝ NA 14. RIADNOM
ZASADNUTÍ OZ MALÉ UHERCE DŇA 13.6.2016 UZNESENÍM ČÍSLO 139/2016.**