

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE MALÉ UHERCE ZA ROK 2017

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 12.12.2016 uznesením č. 178/2016 ako prebytkový s príjmami vo výške **312 460,00 €** a výdavkami vo výške **297 479,00 €** s prebytkom, ktorý predstavoval **14 981,00 €**.

Zmena v rozpočte bola schválená 5-krát, a to nasledovne:

- Rozpočtové opatrenie č. 1/2017 - schválené dňa 6.2.2017 uznesením č. 193/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 2/2017 - schválené dňa 24.4.2017 uznesením č. 204/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2017 – schválené dňa 12.6.2017 uznesením č. 224/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 4/2017 – schválené dňa 21.8.2017 uznesením č. 234/2017
- Rozpočtové opatrenie č. 5/2017 – schválené dňa 11.12.2017 uznesením č. 267/2017

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	292 460,00 €
Upravený rozpočet	310 776,00 €
Skutočné čerpanie	329 543,58 €
Plnenie v %	106,04 %

DAŇOVÉ PRÍJMY

Daň z príjmov fyzickej osoby – výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve (plnenie: 107,01 %)

Z predpokladanej výšky 230 000,00 € z výnosu dane z príjmov bolo poukázaných na účet obce 246 117,04 €.

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

	Upravený rozpočet	Čerpanie	Plnenie
Pozemky	11 900,00 €	11 950,95 €	100,43 %
Stavby	12 700,00 €	13 187,32 €	103,84 %

Dane za špecifické služby

	Upravený rozpočet	Čerpanie	Plnenie
Za psa	530,00 €	530,33 €	100,06 %
Za nevýher. hracie prístroje	40,00 €	50,00 €	125,00 %
Za užívanie verej. priestranstva	70,00 €	35,00 €	50,00 %
Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	11 400,00 €	11 860,48 €	100,04 %

Príjmy od občanov z daní z majetku a z daní za špecifické služby boli vyrubované rozhodnutiami podľa VZN č. 3/2016 o miestnych daniach a č. 4/2016 o poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad.

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 749,53 € a rozpočet na túto položku bol schválený vo výške 1140,00 €. Z porovnania vyplýva, že plnenie rozpočtu v tejto položke je 65,75 %.
- **Príjmy z prenajatých budov, priestorov a objektov:** v tejto položke sú zaúčtované nájomy budov, priestorov a objektov tiež na základe zmlúv (priestory obecného úradu, skladové priestory v areáli miestneho športového klubu a stolárska dielňa). Príjem z týchto prenájmov bol v roku 2017 vo výške 13 382,00 € a rozpočet bol schválený vo výške 11 100,00 €. Tento príjem bol splnený na 120,56 %.

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 115,00 %, rozpočet bol vo výške 2 800,00 € a plnenie 3 220,00 €
- : poplatok za hracie automaty (licencie) – plnenie tejto položky je 50,33%, rozpočet bol vo výške 3 200 € a čerpanie 1 610,40 €

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, poplatok za materskú školu a školské zariadenie a pod.

Rozpočet na tieto príjmy bol v celkovej výške 6 054,23 € a plnenie týchto príjmov bolo v celkovej výške 5 885,21 €, čo predstavuje 99,24 % plnenie:

- platba za odkúpenie smetnej nádoby	431,66 €
- fax, kopírovacie práce	37,00 €
- vyhlásenie v rozhlase	54,20 €
- služby domu smútku	144,00 €
- poplatok za hrobové miesto	187,00 €
- poplatok za registráciu čitateľov	2,90 €
- za železný šrot	87,87 €
- poplatok MŠ	2 346,70 €
- poplatky stravné	2 762,90 €

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- do tejto položky je zaradený poplatok za znečisťovanie ovzdušia, ktorý bol vyinkasovaný v celkovej výške 260,00 € a rozpočet bol tiež 260,00 €, t.j. 100 % plnenie tohto príjmu.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Úroky z účtov predstavujú príjem vo výške 0,00 €. Rozpočtovaná suma bola 250,00 €. Plnenie predstavuje 0,00 %.

Ostatné príjmy

- z výťažkov lotérií ... 1 232,00 €, rozpočtovaná čiastka 2000,00 €, t.j. 61,60 % plnenie
- príjem z doboropisov (preplatkové fa z energii) vo výške 683,49 €
- vratky z ročného zúčtovania zdravotného poistenie vo výške 462,12 €
- príspevok z ÚPSVaR na chránené pracovisko a projekt „Šanca na zamestnanie“ 11 209,83 €, rozpočt. čiastka 12 100,00 €, t.j. 92,64 % plnenie
- iné príjmy 1 386,81 € (napr. rozpočtové preúčtovanie stravného z rozpočtu pre mš a šj do rozpočtu obce, príjem za rozbitý riad)

Tuzemské bežné granty a transfery

Dotácia poskytnutá na voľby do VÚC	496,56 €
Dotácia poskytnutá na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	3 043,00 €
Dotácia na stravné návyky detí v hm.núdzi	152,95 €
Dotácia na školské povinnosti detí v hm.núdzi	16,60 €
Dotácia na akciu „Malouherčania zabavme sa spolu“	400,00 €
Dotácia na stavebný poriadok	663,09 €
Dotácia na životné prostredie	66,63 €
Dotácia poskytnutá na evidenciu obyvateľov	235,29 €
Dotácia poskytnutá na register adries	74,00 €
<u>Spolu :</u>	5 148,12 €

- rozpočtovaná čiastka 5 154,00 € (t.j.99,89 % plnenie)

Poskytovateľ dotácie:	Poskytnutá dotácia v €:	Použitá dotácia v € do 31.12.2017:	presun. použitie dotácie v € do r.2018:	Prenesený výkon štátnej správy:
Okresný úrad Trenčín Odbor školstva	3 043,00	3 043,00	0,00	školstvo
Okresný úrad Trenčín Odbor ŽP	66,63	66,63	0,00	životné prostredie
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg.rozv.SR	663,09	663,09	0,00	stavebný poriadok
Ministerstvo vnútra SR	235,29 74,00	235,29 74,00	0,00 0,00	evidencia obyv. register adries

PRÍJMY KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	00,00 €
Upravený rozpočet	10 000,00 €
Skutočné čerpanie	10 093,72 €
Plnenie v %	100,94 %

Na základe zmluvy boli Obci Malé Uherce v roku 2017 poskytnuté finančné prostriedky z rozpočtových prostriedkov Ministerstva vnútra Slovenskej republiky – Okresný úrad Trenčín – na financovanie výdavkov projektu v oblasti prevencie kriminality „Rozšírenie kamerového systému“ v celkovej výške **10 000,00 €**. Prijemca tejto dotácie, čiže Obec Malé Uherce sa touto zmluvou zároveň zaviazala, že bude z vlastných zdrojov spolufinancovať aspoň 20% výdavkov z celkového rozpočtu projektu. Zmluva bola podpísaná dňa 10.3.2017. Spolufinancovanie projektu Obcou Malé Uherce predstavuje čiastka 2600,00 €. Rozšírenie kamerového systému bolo v celkovej hodnote 12600,00 €, je to kapitálový výdavok, ktorý bol účtovne a protokolom zaradený do majetku obce. Prínosom projektu je predovšetkým dosiahnutie väčšej bezpečnosti občanov obce a ochrana súkromného a obecného majetku pred vandalizmom.

V roku 2017 Obec Malé Uherce na základe kúpnej zmluvy odpredala pozemok par.č. 622/2-zastavaná plocha o výmere 71 m² manželom Ľubošovi a Daniele Nikolényovým, bytom v Partizánskom, a to za dohodnutú kúpnu cenu vo výške 1,32 €/m². To znamená, že celková kúpna cena bola **93,72 €** a bola uhradená kupujúcimi na bežný účet obce a tvorí príjem kapitálového rozpočtu obce.

Geometrickým plánom bol z pôvodnej parcely číslo 622-zastavané plochy o výmere 4504 m², zapísanej na liste vlastníctva č. 517, pre kat.územie Malé Uherce oddelený pozemok parcela č. 622/2 zastavaná plocha o výmere 71 m².

Úhrada kúpnej ceny bola účtovne zachytená do rozpočtu obce dňa 20.12.2017. Rozhodnutie o vklade vydal Okresný úrad Partizánske, katastrálny odbor, dňa 26.02.2018.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Schválený rozpočet	20 000,00 €
Upravený rozpočet	104 000,00 €
Skutočné čerpanie	82 520,40 €
Plnenie v %	79,35 %

Príjmové finančné operácie boli plánované v rozpočte nasledovne:

- 20 000,00 € bolo plánovaných, čiže rozpočtovaných, zo školského fondu. Plánované boli na začatie zrealizovania rekonštrukcie podkrovia materskej školy vrátane projektovej dokumentácie a na riešenie havarijnej situácie v budove materskej školy, ktorá vznikla nečakane vytopením priestorov. Aby sa situácia nezopakovala, bolo nutné ihneď vykonať rekonštrukciu kúrenia materskej školy.
- 13 000,00 € bolo plánovaných z ostatného fondu na vybudovanie prechodu pre chodcov s ostrovčekom
- 71 000,00 € bolo plánovaných z ostatného fondu na ďalšie rekonštrukcie miestnych komunikácií po vybudovaní kanalizácie v obci.

Príjmy z finančných operácií sa naplnili vo výške 82 520,40 €, ktoré predstavujú skutočné použitie finančných prostriedkov zo školského a ostatného fondu obce.

Skutočné čerpanie týchto finančných prostriedkov je v kapitálových výdavkoch obce a svedčí o tom aj čerpanie rozpočtu za rok 2017.

CELKOVÉ PRÍJMY obce Malé Uherce za rok 2017 predstavujú čiastku 428 557,14 €. K poslednej rozpočtovej úprave boli príjmy schválené v celkovej výške 424 776,00 €.

Po porovnaní zisťujeme, že plnenie príjmovej časti rozpočtu k 31.12.2017 je 100,89 %.

VÝDAVKY:

BEŽNÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	276 979,00 €
Upravený rozpočet	312 796,00 €
Skutočné čerpanie	288 258,78 €
Plnenie v %	92,15 %

VÝDAVKY VEREJNEJ SPRÁVY (plnenie: 96,42 %)

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	19 814,80	20 000,00	99,07
pracovníčky OcU	16 564,22	16 962,00	97,65
pom./prevádz. pr. obce	2 884,36	3 060,00	94,26
- osobný príplatok:			
pracovníčky OcU	2 081,85	2 904,00	71,69
pom.pracov. obce	455,80	744,00	61,26
- odmeny:			
- pracovníčky OcU	1 000,00	1 000,00	100,00
- pom./prevádz.pracov.	300,00	300,00	100,00
- poslanci OZ+komisie	2 700,00	2 700,00	100,00
- dohody	484,75	525,00	92,33
- poistné odvody:			
- zdravot.poist.	4 586,31	4 884,00	93,90
- nemoc.poist.	611,18	686,00	89,09
- starob.poist.	6 504,35	6 837,00	95,13
- úraz.poist.	363,92	390,00	93,31
- invalid.poist.	787,00	866,00	90,88
- poist. v nezam.	222,60	290,00	76,76
- poist. do rezerv.fondu	2 206,35	2 320,00	95,10
- dopln. dôch. poist.	180,15	216,00	83,40

Tovary a služby:

Tovary a služby:	čerp.rozpočet v €:	upravený rozpočet v €:	% plnenia:
Cestovné	1 159,53	1 300,00	89,19
Plyn + elektriika	5 662,92	5 500,00	102,96
Voda	171,10	170,00	100,65
Poštovné	449,58	500,00	89,92
Internet	186,00	200,00	93,00
Telekomunikačné	1 954,60	1 800,00	108,59
Interiérové vybav.	865,00	1 000,00	86,50
Výpočtová technika	0,00	150,00	0,00
Všeobecný materiál	2 019,00	2 109,00	95,73
Knihy, časopisy...	373,79	400,00	93,45
Pracovné odevy...	76,72	85,00	90,26
Softvér	1 299,15	1 300,00	99,93
Reprezentačné	364,17	500,00	72,83
Údržba výpočt.tech.	143,00	500,00	28,60
Údržba prev.strojov...	300,43	300,00	100,14
Údržba budov	7 237,93	7 200,00	100,53
Školenia...	195,30	300,00	65,10
Propagácia, reklama...	721,46	800,00	90,18
Všeobecné služby	2 303,14	2 300,00	100,14
Špeciálne služby	2 146,09	2 150,00	99,82
Poplatky a odvody	100,16	200,00	50,08
Stravovanie zamest.	4 818,80	4 840,00	99,56
Poistenie majetku	850,84	850,00	100,10
Prídel do SF	1 210,74	1 200,00	100,90
Príspevok občanom	1 480,00	1 480,00	100,00

Cestovné: vyúčtovanie tuzemských pracovných ciest na základe cestovných príkazov:

- starostovi obce vo výške 950,54 €, rozpočet 1000,00 €
- pracovníkom obecného úradu vo výške 208,99 €, rozpočet 300,00 €

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

- plyn = 4309,40 €
- elektrická energia = 1353,52 €

Interiérové vybavenie: vyrobená skrinková zostava do hornej kuchyne v hodnote 675,00 € a dve policové skrine do knižnice v hodnote 190,00 €

Všeobecný materiál: do tejto účtovnej položky patria výdavky na:

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

v celkovej výške čerpania 2019 €. Z toho 309,29 € bolo použitých z poskytnutej dotácie zo štátneho rozpočtu na úsek evidencie obyvateľov a register adries.

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

Údržba výpočtovej techniky: inštalčné práce aktualizáčných verzii softvérového vybavenia z dôvodu legislatívnych zmien

Údržba prevádzkových strojov...:

- oprava kopírovacieho stroja, telefónu a faxu, chladničky

Údržba budov:

- v budove obecného úradu: oprava poplašného zariadenia (134,26 €), demontáž a montáž kuchynskej linky, vodovodnej batérie, kuchynského drezu, (886 €) oprava pokazených žalúzií (70 €), oprava plynového kotla (347 €), oprava vonkajšej steny budovy nad garážami (1405 €)
- v budove a v areály športového klubu: plastové okno (96 €), rekonštrukcia plynového zariadenia (549,92), výmena vchodových dverí (1248,19 €)

Školenia:

- f. SOFTIP – školenia sa zúčastnila pracovníčka obce, školenie sa týkalo mzdového programu s poplatkom 60,00 €
- 28. snem ZMOS – zúčastnil sa starosta obce, s určeným poplatkom za delegáta vo výške 100,00 € s ubytovaním (35,30 €)

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 615,21 €
- Čistenie koberca 219,74 €

- Pravidelné štvrťročné poplatky za služby v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci zamestnancov 320,00 €
- Poplatok za odbornú prehliadku NTL plyn. zariadení 108,00 €
- Pretláčanie kanalizácie (potrubia) 119 €
- Práce vysokozdvížnou plošinou 680 €
- Pranie obrusov 230 €
- A iné menšie služby ako napr. výroby pečiatok, zhotovenie kľúčov a pod.

Špeciálne služby:

- Právne služby 655 €
- Náklady SOcÚ Partizánske 1047,41 € (z toho 663,09 € z dotácie zo štátneho rozpočtu)
- Geodetické práce 80 €

Stravovanie zamestnancov:

- Zabezpečenie stravných kupónov pre zamestnancov obce

Poistenie majetku obce:

- Poistenie majetku obce na základe uzatvorených poistných zmlúv

Prídel do SF:

- Povinná tvorba sociálneho fondu zamestnávateľa pre zamestnancov

Celkové bežné výdavky - rozpočtované - kapitoly verejnej správy sú 98 177,09 €, rozpočtovaná suma bola 101 818,00 €, t.j. plnenie na 96,42 %.

FINANČNÁ A ROZPOČTOVÁ OBLASŤ (plnenie: 98,24 %)

- Tarifný plat hlavnej kontrolórky 2 801,00 €
- Odmeny k mzde HK 737,00 €
- Odvody do poisťovní HK 1 383,21 €
- Cestovné výdavky HK 54,60 €
- Všeobecný materiál HK 10,23 €
- Školenia, kurzy, semináre HK 73,25 €
- Audit účtovnej závierky obce 500,00 €
- Poplatky a odvody banke 781,42 €

Celkové bežné výdavky kapitoly finančnej a rozpočtovej oblasti sú 6 340,71 €, rozpočtovaná suma bola 6 454,00 €, t.j. plnenie na 98,24 %.

VOLBY (plnenie: 99,91 %)

➤ Voľby do VÚC:

Dotáciu na tieto voľby, ktoré sa konali 9.11.2017 poskytlo Ministerstvo vnútra SR vo výške 496,56 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na financovanie výdavkov spojených s prípravou, vykonaním a zisťovaním výsledkov volieb. Dotácia bola čerpaná v plnej výške, t.j. 496,56 €. Dotácia bola riadne zúčtovaná v zmysle pokynov MV SR:

- mzdové náklady	63,40 €
- poisťné odvody	19,12 €
- cestovné náhrady	11,50 €
- energie	50,00 €
- telekomunikačné služby	5,00 €
- všeobecný materiál	10,04 €
- reprezentačné (občerstvenie)	12,00 €
- všeobecné služby	56,00 €
- cestovné náhrady	55,00 €
- odmeny členom OVK	214,50 €

Celkové bežné výdavky kapitoly voľby sú 496,56 €, rozpočtovaná suma bola 497,00 €, t.j. plnenie na 99,91 %.

VŠEOBECNO-PRACOVNÁ OBLASŤ – CHRÁNENÉ PRACOVISKO (plnenie: 92,89 %) **ROZVOJ OBCE – projekt „Šanca na zamestnanie“ (plnenie: 100,17%)**

- V roku 2017 Obec Malé Uherce zamestnávala dvoch pracovníkov na chránenom pracovisku a jedného pracovníka v rámci projektu ÚPSVR Partizánske „Šanca na zamestnanie“. Výdavky boli nasledovné:

Chránené pracovisko:

- Mzdové náklady	11 601,32 €
- Poisťné odvody	3 247,24 €
- Pracovné a ochr. pomôcky.....	50,36 €

„Šanca na zamestnanie“:

– Mzdové náklady	4 786,80 €
– Poistné odvody	1 679,95 €

Celkové bežné výdavky kapitoly všeobecno-pracovná oblasť boli 14 898,92 €, rozpočtovaná suma bola 16 039,00 €, t.j. plnenie na 92,89 %.

Celkové bežné výdavky kapitoly rozvoj obce boli 6 466,75 €, rozpočtovaná suma bola 6 456,00 €, t.j. plnenie na 100,17 %.

Refundované mzdové náklady ÚPSVaR Partizánske boli v celkovej výške 11 209,83 €. Boli to finančné prostriedky z európskeho sociálneho fondu so spolufinancovaním zo štátneho rozpočtu.

CESTNÁ DOPRAVA (plnenie: 99,33 %)

- Bežné výdavky na opravu a údržbu miestnych komunikácií, chodníkov a mostov bol v roku 2017 v celkovej výške 12 217,40 €, rozpočtovaná suma bola 12 300,00 €, t.j. plnenie na 99,33 %. (osadenie cestných obrubníkov, zimná údržba, zakúpenie a montáž dopravných zrkadiel)

NAKLADANIE S ODPADMI (plnenie: 92,34 %)

– nákup smetných nádob	552,12 €
– odvoz TKO	9 428,57 €
– odvoz odpadu z VOK	271,45 €
– odvoz separovaného odpadu	783,98 €

Celkové bežné výdavky kapitoly nakladanie s odpadmi boli 11 036,12 €, rozpočtovaná suma bola 11 952,00 €, t.j. plnenie na 92,34 %.

Nakúpené smetné nádoby vedíme 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:

Poplatok za odvoz TKO vyrubený občanom v r. 2017: rozpočet-príjem na sumu 11 400,00 €. Skutočne uhradené poplatky za TKO občanmi boli vo výške 11 743,78 €.

Celkové výdavky kapitoly nakladanie s odpadmi (bez smet. nádob): 10 484,00 €

V týchto výdavkoch nie je však zohľadnené vyúčtovanie zberu separovaného odpadu a odpadu zo zberového dvora za rok 2017, ktoré prebehne až v roku 2018. Vyúčtovanie spracujú Technické služby mesta Partizánske s.r.o..

OCHRANA PRÍRODY A KRAJINY (plnenie: 94,41 %)

– Zakúpená zeleň	1 322,04 €
– Zakúpená kosačka	439,94 €
– Palivo do kosačky	322,57 €
– Údržba kosačiek	606,25 €

Celkové bežné výdavky kapitoly ochrana prírody a krajiny boli 2 690,80 €, rozpočtovaná suma bola 2 850,00 €, t.j. plnenie na 94,41 %.

VEREJNÉ OSVETLENIE (plnenie: 79,88 %)

– Elektrická energia	6 976,52 €
– Oprava a údržba	1 810,15 €

Celkové bežné výdavky kapitoly verejné osvetlenie boli 8 786,67 €, rozpočtovaná suma bola 11 000 €, t.j. plnenie na 79,88 %.

ŠPORTOVÁ ČINNOSŤ (plnenie: 99,13 %)

– Energie ŠK (plyn a elektriika)	1 352,77 €
– Voda ŠK	114,07 €
– Poskytnutá dotácia ŠK	4 000,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly športová činnosť boli 5 466,84 €, rozpočtovaná suma bola 5 515,00 €, t.j. plnenie na 99,13 %.

Dotácia, ktorá bola poskytnutá obcou športovému klubu vo výške 4000 € bola riadne zúčtovaná k 30.11.2017.

KULTÚRNE SLUŽBY (plnenie: 80,76 %)

– Rozšírený knižný fond (nové knihy do MLK)	161,43 €
– Kultúrno-spoločenské akcie:	998,38 €
• Deň matiek	

- Úcta k starším
- Aktív jubilantov
- Kultúrno-spoločenské podujatia: 3 655,16 €
 - Malouherčania zabavme sa spolu
 - Stavanie mája
 - Vatra SNP
- Odmena kronikára 130,00 €
- Členské príspevky (ZMOS, Stredné Ponitrie ...) 974,75 €
- Dotácia poskytnutá: Červený kríž 350,00 €
 - JDS 1 000,00 €
- Príspevok na činnosť CVČ 225,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly kultúrne služby boli 7 494,72 €, rozpočtovaná suma bola 9 280,00 €, t.j. plnenie na 80,76 %. V týchto výdavkoch je zahrnuté čerpanie dotácie z TSK na akciu „Malouherčania zabavme sa spolu“ v celkovej výške 400,00 €.

Dotácie, ktoré poskytla obec MO ČK a JDS boli riadne zúčtované do 31.10.2017.

VYSIELACIE A VYDAVATELSKÉ SLUŽBY - OBECNÝ ROZHLAS (plnenie: 88,40 %)

- Oprava a údržba miestneho obecného rozhlasu 883,97 €

Celkové bežné výdavky kapitoly vysielacie služby boli 883,97 €, rozpočtovaná suma bola 1 000,00 €, t.j. plnenie na 88,40 %.

NÁBOŽENSKÉ A INÉ SPOLOČENSKÉ SLUŽBY – Dom smútku (plnenie: 79,88 %)

- Elektrická energia 313,21 €
- Voda 129,60 €
- Údržba prevadz. zariadenia 0,00 €
- Údržba budov, objektov 995,04 €

Celkové bežné výdavky kapitoly náboženské služby boli 1 437,85 €, rozpočtovaná suma bola 1 800,00 €, t.j. plnenie na 79,88 %.

PREDŠKOLSKÁ VÝCHOVA – Materská škola (plnenie 88,29 %)

– Mzdové výdavky:

• Tarifný plat	40 434,45 €
• Osobný príplatok	7 572,83 €
• Odmeny	1 500,00 €
• Poistné odvody	18 044,21 €

– Tovary a služby:

• Cestovné	52,40 €
• Energie (elektrika a plyn)	3 355,17 €
• Voda	143,24 €
• Poštovné	31,00 €
• Telekomunikačné	308,40 €
• Všeobecný materiál	2 289,60 € (kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby...)
• Učebné pomôcky	3 043,00 €
• Pracovné odevy, obuv	56,75 €
• Palivo do kosačky	125,56 €
• Oprava a údržba	7 762,25 € (vrátane opravy a údržby v havarijnom stave po vytopení)
• Školenia	0,00 €
• Všeobecné služby	562,62 € (vývoz fekálií, kontrola hasiacich prístrojov, odborná prehliadka NTL plyn.kotla)
• Stravovanie zamestnancov	1 347,60 €
• Poistenie majetku	319,24 €

Celkové bežné výdavky kapitoly predškolská výchova boli 86 948,32 €, rozpočtovaná suma bola 98 475,00 €, t.j. plnenie na 88,29 %.

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

- ❖ príspevok na výchovu a vzdelávanie pre Materskú školu Malé Uherce poskytol Okresný úrad Trenčín, odbor školstva, v celkovej výške 3043,00 €. 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. 3043,00 € nasledovne:

- učebné a didaktické pomôcky 3 043,00 €

- ❖ Poplatok od rodičov – školné bol čerpaný vo výške 2 090,11 € a to na zabezpečenie všeobecného materiálu, kancelárskych potrieb a materiálu, čistiacich a hygienických potrieb a pod.
- ❖ Pokrytie zvýšených nákladov na bežnú údržbu priestorov materskej školy po vytopení bolo finančnými prostriedkami zo školského fondu vo výške 7 566,92 € (výmena PVC krytiny, dverí, vymaľovanie).

ŠKOLSKÉ STRAVOVANIE V PREDŠKOLSKOM ZARIADENÍ (plnenie 92,31 %)

– Mzdové výdavky:

• Tarifný plat	11 301,74 €
• Osobný príplatok	2 473,98 €
• Odmeny	550,00 €
• Poistné odvody	4 765,39 €

– Tovary a služby:

• Energie (elektrika a plyn)	2 351,99 €
• Voda	143,23 €
• Poštovné a telefón	41,16 €
• Prevádzkové zariadenie	95,76 €
• Všeobecný materiál	329,41 €
• Pracovné odevy	147,00 €
• Oprava a údržba prev.zariadenia	149,97 €
• Odvoz kuchynského odpadu	26,40 €
• Stravovanie zamestnancov	415,40 €

Celkové bežné výdavky kapitoly školské stravovanie v predškolskom zariadení boli 22 791,43 €, rozpočtovaná suma bola 24 689,00 €, t.j. plnenie na 92,31 %.

Bežné výdavky MŠ a ŠJ pri MŠ sú spolu 109 739,75 €, rozpočet bol 123 164,00 €, čo predstavuje 89,10 % plnenie rozpočtu za rok 2017.

V roku 2017 sa uhradilo na účet obce za stravné od rodičov detí celkovo 6 608,94 €. Sú to nerozpočtové finančné prostriedky.

INVALIDITA A ŤAŽKÉ ZDRAVOTNÉ POSTIHNUTIE (plnenie 75,53 %)

Obec Malé Uherce od mája 2017 zamestnáva na 40% úväzok jednu opatrovatel'ku.

- Tarifný plat 1 265,54 €

- poisťné odvody 449,09 €

Celkové bežné výdavky kapitoly invalidita a ťažké zdravotné postihnutie boli 1 714,63 €, rozpočtovaná suma bola 2 270,00 €, t.j. plnenie na 75,53 %.

STAROBA (plnenie 106,87 %)

- Špeciálne sociálne služby – posudky 240,45 €

Celkové bežné výdavky kapitoly staroba boli 240,45 €, rozpočtovaná suma bola 225,00 €, t.j. plnenie na 106,87 %.

SOCIÁLNA POMOC OBČANOM V HMOTNEJ A SOCIÁLNEJ NÚDZI

(plnenie 96,34 %)

- Hmotná núdza (čerpanie dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom detí v MŠ a na školské povinnosti) 169,55 €

Celkové bežné výdavky kapitoly sociálne zabezpečenie boli 169,55 €, rozpočtovaná suma bola 176,00 €, t.j. plnenie na 96,34 %.

VÝDAVKY

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	20 500,00 €
Upravený rozpočet	110 440,00 €
Skutočné čerpanie	90 340,38 €
Plnenie v %	81,80 %

Prehľad o plnení kapitálových výdavkov:

Kapitálový výdavok: rozpočet po úprave: čerpanie rozpočtu: plnenie v %:

– Aktual.projektu	180,00 €	180,00 €	100 %
(Prechod s ostrovčekom)			
– Realizácia stavieb	13 000,00 €	0,00 €	0,00 %
(Prechod s ostrovčekom)			
– Projekt.dok.-vodovod	500,00 €	446,90 €	89,38 %
– Projekt.dok.-podkrovie mš	5 000,00 €	0,00 €	0,00 %
– Rekonštrukcia kúrenia MŠ	6 000,00 €	5 285,70 €	88,10 %
– Rekonštrukcia MK	71 000,00 €	69 667,78 €	98,12 %
– Kamerový systém (rozšír.)	12 600,00 €	12 600,00 €	100,00 %
– Projekt.práce – rekonštr.DS	2 160,00 €	2 160,00 €	100,00 %

CELKOVÉ VÝDAVKY obce Malé Uherce za rok 2017 predstavujú čiastku 378 599,16 €.

K poslednej rozpočtovej úprave boli výdavky schválené v celkovej výške 423 236,00 €.

Po porovnaní zisťujeme, že plnenie výdavkovej časti rozpočtu k 31.12.2017 je 89,45 %.

II. Bilancia aktív a pasív

K 31.12.2017 obec Malé Uherce vykazuje aktíva a pasíva vo výške 882 176,84 €.

Aktíva	
Dlhodobý nehmotný majetok	3 732,91
Dlhodobý hmotný majetok	526 339,02
Dlhodobý finančný majetok	137 539,36
Zúčt.so subj.verej.správy	0,00
Zásoby	1 276,78
Pohľadávky	10 398,13
Finančné účty	202 034,56
Časové rozlíšenie nákladov	856,08
Spolu:	882 176,84 €

Pasíva	
Nevyspor. výsledok hospodár.	833 082,02
Výsledok hosp. za rok 2017	17 596,35
Rezervy zákonné krátkodobé	2 420,00
Závazky zo soc.fondu	398,72
Krátkodobé záväzky	17 763,25
Výnosy budúcich období	10 916,50
Zúčt.medzi subj.verej.správy	0,00
Spolu:	882 176,84 €

Náklady	
50-Spotrebné nákupy	45 743,88
51-Služby	56 214,65
52-Osobné náklady	181 536,80
53-Dane a poplatky	831,17
54-Ost.nákl.na prev.činnosť	2 700,00
55-Odpisy,rezervy,opr.položky	24 877,53
56-Finančné náklady	1 948,83
57- Mimoriadne náklady	0,00
58-Nákl.a transf. z odvodu príj	6 667,40
59- Splatná daň z príjmov	0,00
NÁKLADY spolu	320 520,26
Výsledok hospodár. r.2017	17 596,35
Spolu:	338 116,61

Výnosy	
60-Tržby za vlast. výkony a tovar	7 340,93
62-Aktivácia	0,00
63-Daňové a colné výnosy z popl	287 590,62
64-Ost.výnosy z prev.činnosti	23 368,61
65-Zúčt.rezerv opr.polož.	2 500,00
66-Finančné výnosy	0,00
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	17 316,45
VÝNOSY spolu:	338 116,61

Účtovný **výsledok hospodárenia** za účtovné obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017 na základe Súvahy k 31.12.2017 a Výkazu ziskov a strát k 31.12.2017 vykazuje

zisk 17 596,35 €.

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 31.12.2017 obec Malé Uherce nemá prijaté žiadne úvery a návratné finančné výpomoci.

IV. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti

K 31.12.2017 obec Malé Uherce nemá žiadne príspevkové organizácie.

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

Obec v roku 2017 poskytla v zmysle VZN č. 1/2017 dotácie:

- ❖ JDS – ZO Malé Uherce 1000,00 € (rozpočet 1000,00 €)
- ❖ 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 31.12.2017

Závazok	Účet	
Závazok voči dodávateľom	321	2 883,53 €
Iné záväzky	379	8 709,73 €
Zúčtovanie s orgánmi zdravotného poistenia a sociálneho poistenia	336	5 186,98 €
Ostatné priame dane	342	983,01 €
Spolu		17 763,25 €

VIII. Pohľadávky k 31.12.2017

Pohľadávky	Účet	€
Ostatné pohľadávky	315	369,82 €
Pohľadávky z nedaňových príjmov	318	9 963,50 €
Pohľadávky z daňových príjmov	319	64,81 €
SPOLU		10 398,13 €

IX. Výsledok hospodárenia

Bežné	Prijmy:	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Výdavky	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie
	Obec BP	292 460	310 776	329 543,58	Obec BV	276 979	312 796	288 258,78
Kapitálové	prijmy:	0,00	10 000	10 093,72	výdaje	20 500	110 440	90 340,38
Finančné operácie:	prijmy	20 000	104 000	82 520,40	FO Výdaj	0,00	0,00	0,00
SPOLU:	Prijem	312 460	424 776	422 157,70	Výdaj	297 479	423 236	378 599,16
Výsledok hospodár. 43 558,54 €								

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:	422 157,70 €
Skutočne zrealizované výdaje:	- 378 599,16 €

Rozdiel :	43 558,54 €
Vylúčenie z prebytku	- 0,00 €
	43 558,54 €

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

(zostatok na účte 357 k 31.12.2017)

Výsledok hospodárenia rozpočtu obce za rok 2017	43 558,54 €
--	--------------------

Porovnaním príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu a po vylúčení príjmových finančných operácií, ktoré boli na základe rozhodnutia Obecného zastupiteľstva schválené a určené na konkrétny účel, rozpočtový výsledok hospodárenia za rok 2017 predstavuje **prebytok / schodok vo výške - 38 961,86 €**. To znamená, že bežné príjmy boli nedostačujúce na krytie výdavkov kapitálového charakteru.

Schodok kapitálového rozpočtu bol vykrytý finančnými prostriedkami z ostatného fondu, a to cez príjmové finančné operácie.

FINANČNÉ OPERÁCIE:

Príjmy z finančných operácií vo výške 82 520,40 € predstavujú skutočné použitie finančných prostriedkov:

z ostatného fondu obce, určené na:

- rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške 69 667,78 €

zo školského fondu obce, určené na:

- rekonštrukciu kúrenia v miestnej materskej škole vo výške 5 285,70 €

- údržbu priestorov miestnej materskej školy z dôvodu havarijnej situácie po vytopení vo výške 7 566,92 €

Skutočné čerpanie týchto finančných prostriedkov je v kapitálových výdavkoch obce a svedčí o tom aj čerpanie rozpočtu za rok 2017.

STAV k 31.12.2017:

peňazí na účtoch = 201 070,96 €

peňazí v pokladni = 970,60 €

ceniny = 0,00 €

Stav peňazí v pokladni a na účtoch bežného hospodárenia k 31.12.2017:

Položka	Účet	€
Pokladňa	211	970,60
VUB- Sociálny fond	221	311,47
VUB- Bežný účet	221	156 929,25
Prima banka - Bežný účet	221	43 800,24
Prima banka – dotačný účet	221	30,00
Ceniny	213	0,00
SPOLU		202 041,56

Fondy obce z predchádzajúcich rokov predstavujú sumu :

Stav k 31.12.2017	134 223,16 €
z toho rezervný fond	36 922,44 €
z toho ostatný fond	66 934,49 €
z toho školský fond	30 366,23 €

Finančné prostriedky pre materskú školu a školskú jedáleň:

Financie určené pre materskú školu a školskú jedáleň v roku 2017:

- z podielových daní	109 030,00 €
- poplatok za mš (školné)	2 332,00 €
- dotácia na výchovu a vzdelávanie	3 043,00 €
S P O L U:	114 405,00 €
- čerpanie školského fondu	20 000,00 €
CELKOVÉ financie spolu:	134 405,00 €

Rozpočtované financie pre MŠ a ŠJ boli vo výške vr.šk.fondu 134 164,00 €

Nerozpočtované financie pre MŠ a ŠJ boli vo výške 241,00 €

Skutočné hospodárenie MŠ a ŠJ v roku 2017:

- výdavky MŠ:	92 234,02 €
- výdavky ŠJ:	29 449,77 €
- vylúčené mimorozpočtové výdavky „M“ (stravné)	- 6 658,34 €
Výdavky SPOLU:	115 025,45 €

Rozdiel rozpočtu pre MŠ a ŠJ: 134 405,00 €

-115 025,45 €

19 379,55 €

Rozpočtový rozdiel skutočného čerpania rozpočtu MŠ a ŠJ = 19 379,55 €

Nepoužívané finančné operácie zo škol.fondu - 7 147,38 €

12 232,17 €

Nakoľko Obec Malé Uhërce 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 vykazuje za rok 2017 schodok rozpočtového hospodárenia vo výške – 38 961,86 €, **rezervný fond sa nevytvára.**

Vrátenie finančných prostriedkov do fondov minulých rokov v celkovej výške :
43 558,54 €

➤ do rezervného fondu:	0,00 €
➤ do ostatného fondu:	31 326,37 €
➤ do školského fondu:	12 232,17 €

Vypracovala: Martina Vanková
V Malých Uherciach, dňa 15.5.2018



Predkladá: Ing. Štefan Čepko
starosta obce

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE MALÉ UHERCE ZA ROK 2017 BOL SCHVÁLENÝ NA 29 . RIADNOM

ZASADNUTÍ OZ MALÉ UHERCE DŇA 11.6.2018 UZNESENÍM ČÍSLO 317/2018 .