

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE MALÉ UHERCE ZA ROK 2016

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 7.12.2015 uznesením č. 100/2015 ako prebytkový s príjmami vo výške **305 702,000 €** a výdavkami vo výške **284 979,00 €** s prebytkom, ktorý predstavoval **20 723,00 €**.

Zmena v rozpočte bola schválená 4-krát, a to nasledovne:

- Rozpočtové opatrenie č. 1/2016 - schválené dňa 14.3.2016 uznesením č. 123/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 2/2016 - schválené dňa 13.6.2016 uznesením č. 144/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2016 – schválené dňa 31.8.2016 uznesením č. 151/2016
- Rozpočtové opatrenie č. 4/2016 – schválené dňa 12.12.2016 uznesením č. 175/2016

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

P R Í J M Y :

BEŽNÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	285 702,00 €
Upravený rozpočet	286 272,00 €
Skutočné čerpanie	312 263,19 €
Plnenie v %	109,08 %

DAŇOVÉ PRÍJMY

Daň z príjmov fyzickej osoby – výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve (plnenie: 107,33 %)

Z predpokladanej výšky 215 000,00 € z výnosu dane z príjmov bolo poukázaných na účet obce 230 765,08 €.

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

	Upravený rozpočet	Čerpanie	Plnenie
Pozemky	10 300,00 €	11 398,12 €	110,66 %
Stavby	10 000,00 €	10 183,25 €	101,83 %

Dane za špecifické služby

	Upravený rozpočet	Čerpanie	Plnenie
Za psa	600,00 €	536,33 €	89,39 %
Za nevýher. hracie prístroje	40,00 €	40,00 €	100,00 %
Za užívanie verej. priestranstva	70,00 €	62,70 €	89,57 %
Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	11 300,00 €	11 489,66 €	101,68 %

Príjmy od občanov z daní z majetku a z daní za špecifické služby boli vyrubované rozhodnutiami podľa VZN č. 2/2012 o miestnych daniach a 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 prenájatých pozemkov:** v tejto položke sú zaúčtované nájomy pozemkov na základe zmlúv (pozemky-záhrady pri miestnom cintoríne, pozemok-terasa pred miestnym hostincom Satelit a pozemky prenájaté na reklamné panely). Príjem z týchto prenájmov bol 1 100,99 € a rozpočet na túto položku bol schválený vo výške 1000,00 €. Z porovnania vyplýva, že plnenie rozpočtu v tejto položke je 110,10 %.
- **Príjmy z prenájatých 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 2016 vo výške 11 839,00 € a rozpočet bol schválený vo výške 11 100,00 €. Tento príjem bol splnený na 106,66 %.

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 158,02 %, rozpočet bol vo výške 2 500,00 € a plnenie 3 950,50 €
- : poplatok za hracie automaty (licencie) – plnenie tejto položky je 66,67%, rozpočet bol vo výške 3 000 € a čerpanie 2 000,00 €

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, poplatok za materskú školu a školské zariadenie a pod.

Rozpočet na tieto príjmy bol v celkovej výške 5 930,00 € a plnenie týchto príjmov bolo v celkovej výške 5 885,21 €, čo predstavuje 99,24 % plnenie:

- platba za odkúpenie smetnej nádoby	511,92 €
- fax, kopírovacie práce	27,52 €
- vyhlásenie v rozhlase	80,90 €
- služby domu smútku	112,00 €
- poplatok za hrobové miesto	102,00 €
- poplatok za registráciu čitateľov	5,00 €
- poplatok MŠ	2 330,00 €
- poplatky stravné	2 307,87 €

Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby

- do tejto položky je zaradený poplatok za znečisťovanie ovzdušia, ktorý bol vyinkasovaný v celkovej výške 270,00 € a rozpočet bol 280,00 €, t.j. 96,43 % plnenie tohto príjmu.

Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek a vkladov

Úroky z účtov predstavujú príjem vo výške 125,81 €. Rozpočtovaná suma bola 250,00 €. Plnenie predstavuje 50,32 %.

Ostatné príjmy

- z výťažkov lotérií ... 1 200,00 €, rozpočtovaná čiastka 2000,00 €, t.j. 60 % plnenie
- príjem z doboropisov (preplatkové fa z energií) vo výške 705,94 €
- vratky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia vo výške 805,98 €
- príspevok z ÚPSVaR na chránené pracovisko ... 6 925,50 €, rozpočt. čiastka 8 000,00 €, t.j. 86,57 % plnenie
- iné príjmy 1 396,89 € (napr. rozpočtové preúčtovanie stravného z rozpočtu pre mš a šj do rozpočtu obce)

Tuzemské bežné granty a transfery

Dotácia poskytnutá na voľby do NR SR	657,53 €
Dotácia poskytnutá na výchovu a vzdelávanie pre MŠ	2 875,00 €
Dotácia na dobrovoľnícku činnosť	107,38 €
Dotácia na stravné návyky detí v hm.núdzi	251,75 €
Dotácia na školské povinnosti detí v hm.núdzi	16,60 €
Dotácia na stavebný poriadok	664,95 €
Dotácia na životné prostredie	66,88 €
Dotácia poskytnutá na evidenciu obyvateľov	235,95 €
Dotácia poskytnutá na register adries	25,00 €
Dotácia od Nadácie PORFIX	100,00 €
Rodinné prídavky pre občanov obce (obec osobitný príjemca)	70,56 €
Spolu :	5 071,60 €

- rozpočtovaná čiastka 4 902,00 € (t.j.103,46 % plnenie)

Poskytovateľ dotácie:	Poskytnutá dotácia v €:	Použitá dotácia v € do 31.12.2016:	presun. použitie dotácie v € do r.2017:	Prenesený výkon štátnej správy:
Okresný úrad Trenčín Odbor školstva	2 875,00	2 875,00	0,00	školstvo
Okresný úrad Trenčín Odbor ŽP	66,88	66,88	0,00	životné prostredie
Ministerstvo dopravy, výstavby a reg.rozvíj.SR	664,95	664,95	0,00	stavebný poriadok

Ministerstvo vnútra SR	235,95	235,95	0,00	evidencia obyvateľov
Ministerstvo vnútra SR	25,00	25,00	0,00	register adries

PRÍJMY KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Príjem z predaja pozemkov

Schválený rozpočet	00,00 €
Upravený rozpočet	56,00 €
Skutočné čerpanie	56,76 €
Plnenie v %	101,35 %

V roku 2016 Obec Malé Uherce na základe kúpnej zmluvy odpredala pozemok par.č. 626-zastavané plochy o výmere 10 m² a pozemok par.č. 623-zastavané plochy o výmere 33 m² manželom Jozefovi a Zuzane Junasovým, bytom v Malých Uherciach, a to za dohodnutú kúpnu cenu vo výške 1,32 €/m². To znamená, že celková kúpna cena bola 56,76 € a bola uhradená v hotovosti kupujúcimi do pokladne obce a tvorí príjem kapitálového rozpočtu obce.

Geometrickým plánom bola z pôvodnej parcely číslo 626-zastavané plochy o výmere 3038 m², zapísanej na liste vlastníctva č.517, pre kat.územie Malé Uherce vytvorená parcela č. 626 o výmere 10 m² a parcela č. 623 o výmere 33 m². Zostávajúce výmery 3028 m² z par.č. 626 a zostávajúca výmera 137 m² z par.č. 623 boli pričlenené k par.č. 622-zastavané plochy, ktorá z pôvodnej výmery 1339 m² nadobudla výmeru 4504 m².

Tieto skutočnosti boli účtovne a majetkovo zachytené dňa 6.9.2016.

PRÍJMOVÉ FINANČNÉ OPERÁCIE

Schválený rozpočet	20 000,00 €
Upravený rozpočet	297 962,00 €
Skutočné čerpanie	126 756,97 €
Plnenie v %	42,54 %

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.
- 277 962,00 € bolo plánovaných z rezervného fondu za účelom kúpy traktorovej kosačky, vybudovania „Spevnenej plochy v areáli ŠK“ a rekonštrukcie miestnych komunikácií po vybudovaní kanalizácie v obci.

Príjmy z finančných operácií sa naplnili vo výške 126 756,97 €, ktoré predstavujú skutočné použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu obce, určené vyššie spomínané účely.

Skutočné čerpanie týchto finančných prostriedkov je v kapitálových výdavkoch obce a svedčí o tom aj čerpanie rozpočtu za rok 2016.

CELKOVÉ PRÍJMY obce Malé Uherce za rok 2016 predstavujú čiastku 439 076,92 €.
K poslednej rozpočtovej úprave boli príjmy schválené v celkovej výške 584 290,00 €.

Po porovnaní zisťujeme, že plnenie príjmovej časti rozpočtu k 31.12.2016 je 75,15 %.

VÝDAVKY:

BEŽNÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	264 479,00 €
Upravený rozpočet	275 717,00 €
Skutočné čerpanie	246 355,13 €
Plnenie v %	89,35 %

VÝDAVKY VEREJNEJ SPRÁVY (plnenie: 89,51 %)

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	18 355,62	18 800,00	97,64
pracovníčky OcU	15 752,02	16 250,00	96,94
pom. pracov. obce	495,70	500,00	99,14
- osobný príplatok:			
pracovníčky OcU	1 968,90	2 200,00	89,50
pom.pracov. obce	188,58		
- odmeny:			
- pracovníčky OcU	1 000,00	1 000,00	100,00
- poslanci OZ+komisie	2 600,00	2 600,00	100,00
- dohody	2 937,00	2 938,00	99,97
- poistné odvody:			
- zdravot.poist.	4 077,56	4 120,00	98,96
- nemoc.poist.	578,32	574,00	100,75
- starob.poist.	6 017,83	6 086,00	98,88
- úraz.poist.	338,28	352,00	96,10
- invalid.poist.	849,36	1 225,00	69,34
- poist. v nezam.	264,78	409,00	64,74
- poist. do rezerv.fon.sol.	2 040,58	2 066,00	98,77
- dopln. dôch. poist.	46,48	80,00	58,10

Tovary a služby:

Tovary a služby:	čerp.rozpočet v €:	upravený rozpočet v €:	% plnenia:
Cestovné	1 232,87	1 300,00	94,84
Plyn + elektriika	3 956,53	4 070,00	97,21
Voda	141,29	170,00	83,11
Poštovné a telekom.	1 426,41	1 400,00	101,89
Internet	198,00	200,00	99,00
Interiérové vybav.	1 457,91	1 500,00	97,19
Prevádzkové zariadenie	680,63	680,00	100,09
Všeobecný materiál	2 273,19	2 311,00	98,36
Knihy, časopisy...	446,09	480,00	92,94
Pracovné odevy...	4,30	5,00	86,00
Softvér	1 294,25	1 300,00	99,56
Reprezentačné	467,22	500,00	93,44
Údržba výpočt.tech.	92,70	500,00	18,54
Údržba prev.strojov...	357,91	360,00	99,42
Údržba budov	6 495,09	14 000,00	46,39
Školenia...	160,00	160,00	100,00
Propagácia, reklama...	667,64	800,00	83,46
Všeobecné služby	1 492,20	1 600,00	93,26
Špeciálne služby	2 099,66	2 165,00	96,98
Prídavky na deti	70,56	0,00	
Poplatky a odvody	0,00	100,00	0,00
Stravovanie zamest.	3 912,70	3 920,00	99,81
Poistenie majetku	502,15	700,00	71,74
Prídel do SF	896,10	800,00	112,01
Kolkové známky	0,00	000,00	0,00
Príspevok občanom	1 590,00	2 000,00	79,50

Cestovné: vyúčtovanie tuzemských pracovných ciest na základe cestovných príkazov:

- starostovi obce vo výške 1 092,45 €, rozpočet 1100,00 €
- pracovníkom obecného úradu vo výške 140,42 €, rozpočet 200,00 €

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

- plyn = 2859,26 €
- elektrická energia = 1097,27 €

V tejto účtovnej položke sú zahrnuté aj vyúčtovacie faktúry za energie obdobia r. 2015, ktoré predstavujú nedoplatok v celkovej výške 18,38 €.

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

Interiérové vybavenie: boli zakúpené pivné sety v hodnote 577,91,00 € a skrinkovú zostavu do kuchyne v hodnote 880,00 €.

Prevádzkové zariadenie: v kuchynke bola vymenená plynová varná doska za 189,05 € a bol zakúpený aj nový bojler na ohrev vody za 491,58 €

Všeobecný materiál: do tejto účtovnej položky patria výdavky na:

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

v celkovej výške čerpania 2273,19 €. Z toho 260,95 € 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: inštalačné práce aktualizáčných verzii softvérového vybavenia z dôvodu legislatívnych zmien

Údržba prevádzkových strojov...:

- oprava kopírovacieho stroja

Údržba budov:

- oprava a údržba kabín a areálu futbalového ihriska (plastové okná 572,33 €, výroba a montáž mreží 350,00 €, dlažba 609,20 €, montáž stĺpov osvetlenia priestorov ihriska 793,76 €, oprava ventilu vo vodovodnej šachte 68,30 €, oprava kanalizačnej šachty na ihrisku 144,30 €, oprava elektrických rozvodov v budove ŠK 298,81 €), oprava a údržba budovy obecného úradu (sieťky na okná 128,04 €, stolové dosky 370,00 €, pretláčanie odpadového potrubia 210,76 €, vodoinštalačné práce 431,85 €, smalt. tabule označenia obecného úradu 224,20 €, bránička na schody 170,00 €, ...)

Školenia:

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

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 692,14 €
- Čistenie koberca tu som skončila 226,62 €
- 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 €
- Konzultačná činnosť (verejné obstarávanie) 150,00 €
- A iné menšie služby ako napr. výroby pečiatok, pranie obrusov, zhotovenie kľúčov a pod.

Špeciálne služby:

- Právne služby 529,58 €
- Pasport cintorína (doplnenie nových hrobov) 562,80 €
- Náklady SOcÚ Partizánske 1007,28 € (z toho 664,95 € z dotácie zo štátneho rozpočtu)

Stravovanie zamestnancov:

- Zabezpečenie stravných kupónov pre zamestnancov obce

Poistenie majetku obce:

- Poistenie budov na základe uzatvorených poisťných zmlúv

Prídel do SF:

- Povinná tvorba sociálneho fondu zamestnávateľa pre zamestnancov

Celkové bežné výdavky - rozpočtované - kapitoly verejnej správy sú 89 426,41 €, rozpočtovaná suma bola 100 221,00 €, t.j. plnenie na 89,23 %.

FINANČNÁ A ROZPOČTOVÁ OBLASŤ (plnenie: 95,20 %)

- Tarifný plat hlavnej kontrolórky 2 717,00 €
- Odmeny k mzde HK 675,00 €
- Odvody do poisťovní HK 1 052,58 €
- Cestovné výdavky HK 45,21 €
- Všeobecný materiál HK 3,00 €
- Školenia, kurzy, semináre HK 92,25 €
- Audit účtovnej závierky obce za r. 2013 500,00 €
- Poplatky a odvody banke 754,79 €

Celkové bežné výdavky kapitoly finančnej a rozpočtovej oblasti sú 5 839,83 €, rozpočtovaná suma bola 6 134,00 €, t.j. plnenie na 95,20 %.

VOLBY (plnenie: 99,17 %)

➤ **Voľby do NR SR:**

Dotáciu na tieto voľby, ktoré sa konalo 5.3.2016 poskytlo Ministerstvo vnútra SR vo výške 657,53 €. Tieto finančné prostriedky boli použité na financovanie výdavkov spojených s prípravou, vykonaním a zisťovaním výsledkov volieb. Dotácia bola čerpaná v plnej výške, t.j. 657,53 €. Dotácia bola riadne zúčtovaná v zmysle pokynov MV SR:

- mzdové náklady	50,00 €
- poistné odvody	22,31 €
- cestovné náhrady	27,28 €
- energie	50,00 €
- poštovné a telekomunikačné služby	22,40 €
- všeobecný materiál	65,80 €
- reprezentačné (občerstvenie)	16,00 €
- všeobecné služby	56,00 €
- cestovné náhrady	72,80 €
- odmeny členom OVK	248,64 €
- odmeny za doručenie oznámenia	26,30 €

Celkové bežné výdavky kapitoly voľby sú 657,53 €, rozpočtovaná suma bola 663,00 €, t.j. plnenie na 99,17 %.

VŠEOBECNO-PRACOVNÁ OBLASŤ – CHRÁNENÉ PRACOVISKO (plnenie: 94,24 %)

- V roku 2016 Obec Malé Uherce zamestnávala dvoch pracovníkov na chránenom pracovisku.
- Výdavky na chránené pracovisko boli nasledovné:

– Mzdové náklady	11 225,08 €
– Poistné odvody	3 068,06 €
– Pracovné a ochr. pomôcky.....	48,71 €

Celkové bežné výdavky kapitoly všeobecno-pracovná oblasť boli 14 341,85 €, rozpočtovaná suma bola 15 218,00€, t.j. plnenie na 94,24 %.

Refundované mzdové náklady ÚPSVaR Partizánske boli v celkovej výške 6 925,50 €. Boli to finančné prostriedky z európskeho sociálneho fondu so spolufinancovaním zo štátneho rozpočtu.

CESTNÁ DOPRAVA (plnenie: 29,41 %)

- *Bežné výdavky na opravu a údržbu miestnych komunikácií, chodníkov a mostov bol v roku 2016 v celkovej výške 1 176,52 €, rozpočtovaná suma bola 4 000,00 €, t.j. plnenie na 29,41 %.*
- *V celkovej výške výdavkov je okrem bežnej údržby miestnych komunikácií zaúčtovaný aj nákup smaltových tabúl vo výške 514,20 € a dopravné zrkadlo za 156,00 €.*

NAKLADANIE S ODPADMI (plnenie: 104,18 %)

– nákup smetných nádob	486,60 €
– odvoz TKO	9 144,47 €
– odvoz odpadu z VOK	934,04 €
– odvoz separovaného odpadu	1 727,71 €

Celkové bežné výdavky kapitoly nakladanie s odpadmi boli 12 292,82 €, rozpočtovaná suma bola 11 800,00 €, t.j. plnenie na 104,18 %.

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 vyrušený občanom v r. 2016: rozpočet-príjem na sumu 11 300,00 €. Skutočne uhradené poplatky za TKO občanmi boli vo výške 11 489,66 €.

Celkové výdavky kapitoly nakladanie s odpadmi (bez smet. nádob): 11 806,22 € (z toho 790,38 € vyúčtovanie separovaného odpadu za 2. polrok 2015)

V týchto výdavkoch nie je zohľadnené vyúčtovanie zberu separovaného odpadu a odpadu zo zberového dvora za 2. polrok r. 2016, ktoré prebehne až v roku 2017. Vyúčtovanie spracujú Technické služby mesta Partizánske s.r.o..

OCHRANA PRÍRODY A KRAJINY (plnenie: 64,43 %)

– Zakúpená zeleň	960,87 €
– Palivo do kosačky	449,40 €
– Údržba kosačiek	783,68 €

Celkové bežné výdavky kapitoly ochrana prírody a krajiny boli 2 193,95 €, rozpočtovaná suma bola 3 405,00 €, t.j. plnenie na 64,43 %.

Z celkových výdavkov bolo 66,88 € čerpaných z poskytnutej dotácie na životné prostredie.

VEREJNÉ OSVETLENIE (plnenie: 78,01 %)

– Elektrická energia	7 380,91 €
– Oprava a údržba	1 902,74 €

Celkové bežné výdavky kapitoly verejné osvetlenie boli 9 283,65 €, rozpočtovaná suma bola 11 900 €, t.j. plnenie na 78,01 %.

Vo výdavkoch za elektrickú energiu verejného osvetlenia nie je zahrnuté vyúčtovanie za obdobie od 1.12.2016 do 31.12.2016, ktoré fakturačne prebehlo v roku 2017 s nedoplatkom vo výške 458,95 €.

ŠPORTOVÁ ČINNOSŤ (plnenie: 92,82 %)

– Energie ŠK (plyn a elektriika)	1 189,52 €
– Voda ŠK	101,10 €
– Poskytnutá dotácia ŠK	4 000,00 €

Celkové bežné výdavky kapitoly športová činnosť boli 5 290,62 €, rozpočtovaná suma bola 5 700,00 €, t.j. plnenie na 92,82 %.

Vyúčtovanie elektrickej energie športového klubu fakturačne prebehlo v roku 2017 s nedoplatkovým výsledkom vo výške 31,91 €. Spotreba plynu v r. 2016 bola tiež vyúčtovaná faktúrou v roku 2017 s nedoplatkom vo výške 85,62 €.

Dotácia, ktorá bola poskytnutá obcou športovému klubu vo výške 4000 € bola riadne zúčtovaná k 30.11.2016.

PREDŠKOLSKÁ VÝCHOVA – Materská škola (plnenie 91,85 %)

– Mzdové výdavky:

• Tarifný plat	38 176,18 €
• Osobný príplatok	6 021,39 €
• Odmeny	1 500,00 €
• Poistné odvody	15 817,28 €

– Tovary a služby:

• Cestovné	50,70 €
• Energie (elektrika a plyn)	3 122,08 €
• Voda	145,18 €
• Poštovné a telefón	338,85 €
• Všeobecný materiál	3 334,67 € (kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby...)
• Učebné pomôcky	2 875,00 €
• Pracovné odevy, obuv	125,03 €
• Palivo do kosačky	170,99 €
• Oprava a údržba	412,97 € (výmena umývadla v triede mš, údržba pieskoviska, areálu mš, oprava kotla, vodoinštalčné práce)
• Školenia	0,00 €
• Všeobecné služba	437,19 € (vývoz fekálií, kontrola hasiacich prístrojov, odborná prehliadka NTL plyn.kotla)
• Stravovanie zamestnancov	1 216,00 €
• Poistenie majetku	420,13 €

Celkové bežné výdavky kapitoly predškolská výchova boli 74 163,64 €, rozpočtovaná suma bola 80 741,00 €, t.j. plnenie na 91,85 %.

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 2 875,00 €. 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. 2 875,00 € nasledovne:

- učebné a didaktické pomôcky 2 875,00 €

- ❖ Poplatok od rodičov – školné bol čerpaný vo výške 2 330,00 € a to na zabezpečenie všeobecného materiálu, kancelárskych potrieb a materiálu, čistiacich a hygienických potrieb a pod.
- ❖ Grant v hodnote 100,00 € bol poskytnutý na základe zmluvy medzi Nadáciou Porfix so sídlom Zemianske Kostoľany a Materskou školou Malé Uherce. Finančné prostriedky boli použité na zakúpenie športového fitness zariadenia pre deti materskej školy.

ŠKOLSKÉ STRAVOVANIE V PREDŠKOLSKOM ZARIADENÍ (plnenie 93,24 %)

– Mzdové výdavky:

• Tarifný plat	10 842,11 €
• Osobný príplatok	1 700,52 €
• Odmeny	550,00 €
• Poistné odvody	4 143,16 €

– Tovary a služby:

• Energie (elektrika a plyn)	2 409,65 €
• Voda	145,17 €
• Poštovné a telefón	140,99 €
• Prevádzkové zariadenie	159,00 €
• Všeobecný materiál	350,74 €
• Pracovné odevy	149,19 €
• Oprava a údržba prev.zariadenia	119,26 €
• Odvoz kuchynského odpadu	7,20 €
• Stravovanie zamestnancov	368,30 €

Celkové bežné výdavky kapitoly školské stravovanie v predškolskom zariadení boli 21 085,29 €, rozpočtovaná suma bola 22 613,00 €, t.j. plnenie na 93,24 %.

Vyúčtovanie spotreby plynu v budove mš za rok 2016 bolo s fakturačným výsledkom nedoplatok 124,01 €. Táto faktúra bola však zúčtovania do čerpania rozpočtu v roku 2017, nakoľko bola doručená obci až v roku 2017.

Dňa 19.9.2016 uzavrela Obec Malé Uherce s organizáciou Ing. Ervín Ďurka Žabokreky nad Nitrou zmluvu o odbere a odvoze kuchynského odpadu a bývalých

potravín. Cena za každú odvezenú nádobu je 1,00 € + DPH. Veľkosť gastronádoby je 50 l a je majetkom odberateľa odpadu. Počet zapožičaných nádob je jeden kus.

Bežné výdavky MŠ a ŠJ pri MŠ sú spolu 95 248,93 €, rozpočet bol 103 354,00 €, čo predstavuje 92,15 % plnenie rozpočtu na rok 2016.

V roku 2016 sa uhradilo na účet obce za stravné od rodičov detí celkovo 6 510,63 €. Sú to nerozpočtové finančné prostriedky.

SOCIÁLNE ZABEZPEČENIE (plnenie 96,59 %)

- Špeciálne sociálne služby – posudky 90,00 €
- Stravovanie – hmotná núdza (čerpanie dotácie na podporu výchovy k stravovacím návykom detí v mš a na školské povinnosti 268,35 €

Celkové bežné výdavky kapitoly sociálne zabezpečenie boli 358,35 €, rozpočtovaná suma bola 371,00 €, t.j. plnenie na 96,59 %.

VÝDAVKY

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Schválený rozpočet	20 500,00 €
Upravený rozpočet	307 143,00 €
Skutočné čerpanie	135 437,97 €
Plnenie v %	44,09 %

Prehľad o plnení kapitálových výdavkov:

Kapitálový výdavok:	rozpočet po úprave:	čerpanie rozpočtu:	plnenie v %:
– Nákup pozemkov	8 680,00 €	8 680,00 €	100 %
– Nákup stavieb	1,00 €	1,00 €	100 %

(ul. Jablonoňová, Tulipánová, Hrušková, Orechová)

– Nákup traktorovej kosačky	4 000,00 €	3 700,00 €	92,5 %
– Projekt.dok.-vodovod	500,00 €	0,00 €	0,00 %
– Projekt.dok.-podkrovie mš	5 000,00 €	0,00 €	0,00 %
– Rekonštrukcia MŠ	15 000,00 €	0,00 €	0,00 %
– Rekonštrukcia MK	253 962,00 €	103 057,29 €	40,58 %
– Spevnená plocha ihrisko	20 000,00 €	19 999,68 €	100,00 %

CELKOVÉ VÝDAVKY obce Malé Uherce za rok 2016 predstavujú čiastku 381 793,10 €.

K poslednej rozpočtovej úprave boli výdavky schválené v celkovej výške 582 860,00 €.

Po porovnaní zisťujeme, že plnenie výdavkovej časti rozpočtu k 31.12.2016 je 66,93 %.

II. Bilancia aktív a pasív

K 31.12.2016 obec Malé Uherce vykazuje aktíva a pasíva vo výške 852 266,85 €.

Aktíva	
Dlhodobý nehmotný majetok	4 363,91
Dlhodobý hmotný majetok	457 825,17
Dlhodobý finančný majetok	137 539,36
Zúčt.so subj.verej.správy	0,00
Zásoby	1 865,95
Pohľadávky	9 781,78
Finančné účty	239 896,28
Časové rozlíšenie nákladov	994,40
Spolu:	852 266,85 €

Pasíva	
Nevyspor. výsledok hospodár.	794 402,74
Výsledok hosp. za rok 2016	38 679,28
Rezervy zákonné krátkodobé	2 500,00
Záväzky zo soc.fondu	215,52
Krátkodobé záväzky	14 594,31
Výnosy budúcich období	1 875,00
Zúčt.medzi subj.verej.správy	0,00
Spolu:	852 266,85 €

Náklady	
50-Spotrebné nákupy	46 073,89
51-Služby	37 414,59
52-Osobné náklady	158 261,60
53-Dane a poplatky	55,68
54-Ost.nákl.na prev.činnosť	3 369,64
55-Odpisy,rezervy,opr.položky	23 676,29
56-Finančné náklady	1 353,90
57- Mimoriadne náklady	0,00
58-Nákl.a transf. z odvodu príj	6 086,12
59- Splatná daň z príjmov	23,58
NÁKLADY spolu	276 315,29
Výsledok hospodár. r.2016	38 679,28
Spolu:	314 994,57

Výnosy	
60-Tržby za vlast. výkony a tovar	7 958,94
62-Aktivácia	0,00
63-Daňové a colné výnosy z popl	268 804,59
64-Ost.výnosy z prev.činnosti	23 858,13
65-Zúčt.rezerv opr.polož.	1 600,00
66-Finančné výnosy	125,81
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	12 647,10
VÝNOSY spolu:	314 994,57

Účtovný **výsledok hospodárenia** za účtovné obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016 na základe Súvahy k 31.12.2016 a Výkazu ziskov a strát k 31.12.2016 vykazuje

zisk 38 679,28 €.

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 31.12.2016 obec Malé Uherce nemá prijaté žiadne úvery a návratné finančné výpomoci.

IV. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti

K 31.12.2016 obec Malé Uherce nemá žiadne príspevkové organizácie.

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

Obec v roku 2016 poskytla v zmysle VZN č. 2/2009 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 31.12.2016

Závazok	Účet	
Závazok voči dodávateľom	321	1 877,72 €
Iné záväzky	379	7 409,45 €
Zúčtovanie s orgánmi zdravotného poistenia a sociálneho poistenia	336	4 467,52 €
Ostatné priame dane	342	839,62 €
Spolu		14 594,31 €

VIII. Pohľadávky k 31.12.2016

Pohľadávky	Účet	€
Ostatné pohľadávky	315	885,83 €
Pohľadávky z nedaňových príjmov	318	8 784,91 €
Pohľadávky z daňových príjmov	319	111,04 €
SPOLU		9 781,78 €

IX. Výsledok hospodárenia

Bežné	Príjmy:	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	Výdavky	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie
	Obec BP	285 702	286 272	305 752,56	Obec BV	264 479	275 717	246 355,13
Kapitálové	príjmy:	0,00	56,00	56,76	výdaje	20 500	307 143	135 437,97
Finančné operácie:	príjmy	20 000,00	297 962	126 756,97	FO Výdaj	0,00	0,00	0,00
SPOLU:	Príjem	305 702	584 290	432 566,29	Výdaj	284 979	582 860	381 793,10
Výsledok hospodár. 50 773,19 €								

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:	432 566,29 €
Skutočne zrealizované výdaje:	- 381 793,10 €

Rozdiel :	50 773,19 €
<u>Vylúčenie z prebytku</u>	- 20 000,00 €
	30 773,19 €

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

(zostatok na účte 357 k 31.12.2015)

Výsledok hospodárenia rozpočtu obce za rok 2016	30 773,19 €
--	--------------------

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 2016 predstavuje prebytok / schodok vo výške - 75 983,78 €. To znamená, že bežné príjmy boli nedostačujúce na krytie výdavkov kapitálového charakteru.

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

FINANČNÉ OPERÁCIE:

Príjmy z finančných operácií vo výške 126 756,97 € predstavujú skutočné použitie finančných prostriedkov z rezervného fondu obce, určené na nákup traktorovej kosačky vo výške 3700,00 €, na financovanie stavby „Spevnenie plochy areálu ŠK – ihrisko“ vo výške 19999,68 € a na rekonštrukciu miestnych komunikácií po výstavbe kanalizácie vo výške 103057,29 €. Skutočné čerpanie týchto finančných prostriedkov je v kapitálových výdavkoch obce a svedčí o tom aj čerpanie rozpočtu za rok 2016.

STAV k 31.12.2016:

peňazí na účtoch = 239 696,28 €

peňazí v pokladni = 206,52 €

ceniny = 0,00 €

Stav peňazí v pokladni a na účtoch bežného hospodárenia k 31.12.2016:

Položka	Účet	€
Pokladňa	211	206,52
VUB- Sociálny fond	221	130,73
VUB- Bežný účet	221	189 013,34
Prima banka - Bežný účet	221	50 522,21
Prima banka – dotačný účet	221	30,00
Ceniny	213	0,00
SPOLU		239 902,80

Fondy obce z predchádzajúcich rokov predstavujú sumu :

Stav k 31.12.2016	185 970,37 €
z toho rezervný fond	14 603,32 €
z toho ostatný fond	136 602,27 €
z toho školský fond	34 764,78 €

N Á V R H :

Rozdelenie prebytku hospodárenia za rok 2016: 30 773,19 €

➤ Navrhovaný prírastok do rezervného fondu:	22 319,12 €
➤ Navrhovaný prírastok do ostatného fondu:	0,00 €
➤ Navrhovaný prírastok do školského fondu:	8 454,07 €

tvorba školského fondu – rozpočtový rozdiel skutočného čerpania finančných prostriedkov materskej školy a školskej jedálne je v skutočnosti vo výške 28 105,07 €.

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 349,00 €, ktoré boli vyčlenené na financovanie nákladov materskej školy a školskej jedálne z balíka podielových daní na rok 2016, avšak tieto peniaze nebolo nutné rozpočtovať na ich náklady.

Rekapitulácia tvorby školského fondu:

Rozpočtový rozdiel skutočného čerpania rozpočtu mš a šj = 28 105,07 €

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

Nerozpočtované finanč. prostriedky mš a šj na rok 2016 = + 349,00 €

8 454,07 €

Vypracovala: Martina Vanková
V Malých Uherciach, dňa 15.5.2017



Predkladá: Ing. Štefan Čepko
starosta obce

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE MALÉ UHERCE ZA ROK 2016 BOL SCHVÁLENÝ NA 21 . RIADNOM

ZASADNUTÍ OZ MALÉ UHERCE DŇA 12.6.2017 UZNESENÍM ČÍSLO 215 - 217/2017.