

Záverečný účet obce Šarišské Michaľany a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá :

Spracoval :

V Šarišských Michaľanoch dňa 19.5.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 06.06.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa ..... uznesením č.....

OBSAH

Úvod

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozpočet plnenia príjmov

2.1 Daňové príjmy
2.2 Nedaňové príjmy
2.3 Granty a transfery
2.4 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu
2.5 Plnenie príjmových finančných operácií

3. Rozpočet plnenia výdavkov

3.1 Rozbor plnenia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie
3.2 Rozbor plnenia výdavkov podľa kódu zdroja
3.3 Rozbor plnenia výdavkov podľa oddielov

4. Prebytok/ schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie za rok 2015
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
12. Prehľad o stave a bankových účtov a pokladne k 31.12.2015
13. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2015
14. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
15. Prehľad o poskytnutých zárukách obce
16. Hodnotenie plnenia programov obce

Záver

Prílohy

Úvod

V zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov má obec po skončení rozpočtového roka povinnosť spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu. Záverečný účet je zhodnotením celkových príjmov a výdavkov rozpočtu, porovnaním skutočných výsledkov celoročného rozpočtového hospodárenia vo vzťahu k schválenému rozpočtu a rozpočtu vo vykonaných zmenách, je obrazom o celkovom hospodárení obce.

Záverečný účet obsahuje komplexné informácie o plnení rozpočtu príjmov a výdavkov, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, údaje o hospodárení príspevkových organizácií v pôsobnosti obce, prehľad o poskytnutých dotáciách, údaje o nákladoch a výnosoch z podnikateľskej činnosti. Jeho súčasťou je aj hodnotiaca správa programového rozpočtu vzhľadom na to, že rozpočty miest a obcí sú spracované v systéme viacročného rozpočtovania.

Záverečný účet je zostavený v súlade s § 16 odseku 5 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov :

1) Obec je povinná po skončení rozpočtového roka spracovať údaje o rozpočtovom hospodárení do záverečného účtu.
2) Obec finančne usporiada svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Musí usporiadať aj finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov.
3) Obec je povinná si dať overiť účtovnú závierku audítorom. Pri tejto činnosti sa overuje, či je hospodárenie obce v súlade s týmto zákonom, jej hospodárenie s ostatnými finančnými prostriedkami, stav a vývoj dlhu, dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania..
4) Ak audítor zistí porušenie týchto povinností, je povinný tieto skutočnosti písomne oznámiť ministerstvu financií.
5) Záverečný účet obce musí obsahovať :
    - údaje o plnení rozpočtu v členení na bežný, kapitálový a finančné operácie v súlade s rozpočtovou klasifikáciou
    - bilanciu aktív a pasív
    - prehľad o stave a vývoji dlhu
    - údaje o hospodárení príspevkových organizácií v jej pôsobnosti
    - prehľad o poskytnutých dotáciách v členení podľa jednotlivých príjemcov
    - údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
    - hodnotenie plnenia programov obce
6) Ak obec použije v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu z neho vylučujú.
7) Tieto nevyčerpané prostriedky sa prevedú na osobitný účet a v nasledujúcich rozpočtových rokoch sa do rozpočtu zaradia cez príjmové finančné operácie.

8) O použití prebytku rozpočtu rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu. Schodok rozpočtu podľa § 10 ods.3 písm. a) b) sa v priebehu roka financuje predovšetkým z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. Tento spôsob financovania schodku rozpočtu obecné zastupiteľstvo potvrdzuje pri prerokúvaní záverečného účtu.
9) Pred schválením sa návrh záverečného účtu predkladá na diskusiu verejnosti.
10) Prerokovanie záverečného účtu sa uzatvára jedným z týchto výrokov :
    a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad
    b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami
11) Ak sa záverečný účet schváli s výhradami, tak obecné zastupiteľstvo je povinné prijať opatrenia na nápravu nedostatkov.
12) Návrh záverečného účtu je obec povinná prerokovať najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka.

Pri spracovaní záverečného účtu mestá a obce vychádzajú z výsledkov ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. bežného účtovného roka – z údajov uvedených v účtovných výkazoch, ktorými sú súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky podľa platného opatrenia MF SR. Od roku 2008 vedú obce a mestá svoje účtovníctvo podľa platnej metodiky na tzv. akruálnom princípe s povinnosťou časového rozlíšenia nákladov a výnosov, tvorby opravných položiek a tvorby rezerv.

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet, ktorý sa zostavuje podľa ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Od roku 2009 je povinnosť pre obce a mestá, ktoré majú viac ako 2 000 obyvateľov zostavovať programový rozpočet. Tento rozpočet sa zostavuje na obdobie troch rokov, pričom prvý rok je záväzný a ostatné dva roky sú nezáväzné. Vzhľadom na to, že obec je zriaďovateľom Základnej školy s materskou školou so sídlom v obci Šarišské Michaľany, jej rozpočet je tak súčasťou rozpočtu obce.

Rozpočet pre roky 2015 - 2017 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.03.2015 uznesením č. IV-5/2015 ako prebytkový, pričom rozdiel medzi príjmami a výdavkami činil sumu 261 408 EUR. Pozostáva z 9 programov, ktoré zahŕňajú 26 podprogramov a 23 aktivít, ktoré majú napomôcť splniť stanovené zámery. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový. Kapitálový rozpočet a finančné operácie boli zostavené ako schodkové. Celkové vybilancovanie schváleného rozpočtu zabezpečovali príjmy bežného rozpočtu.

Obec do schválenia rozpočtu hospodárila na základe rozpočtového provizória. Každý mesiac mohla minúť iba jednu dvanástinu schváleného rozpočtu predchádzajúceho roka, čo aj dodržala.

Rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný viacerými rozpočtovými opatreniami. Dvadsať jeden rozpočtových opatrení schválilo obecné zastupiteľstvo a dvadsať tri rozpočtových opatrení bolo schválených starostom obce. Po zrealizovaní všetkých týchto rozpočtových opatrení sa dosiahol prebytok v sume 100 EUR. Schválený a upravený rozpočet ako aj návrh rozpočtu na nasledujúce dva roky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	2015		2016	2017
	Schválený rozpočet	**Upravený rozpočet**	**Návrh rozpočtu**	**Návrh rozpočtu**
Bežné príjmy obec	1 805 240	1 900 988	1 933 536	2 097 618
Bežné príjmy ZŠ s MŠ	18 535	24 958	19 463	20 436
Bežné výdavky obec	401 871	456 183	387 092	389 247
Bežné výdavky ZŠ s MŠ	939 496	1 041 584	1 022 094	1 123 961
Prebytok/schodok	**482 408**	**428 179**	**543 813**	**604 846**
Kapitálové príjmy obec	0	5 000	0	0
Kapitálové príjmy ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Kapitálové výdavky obec	80 000	370 355	402 813	463 846
Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Prebytok/schodok	**-80 000**	**-365 355**	**-402 813**	**-463 846**
Príjmové finančné operácie obec	0	78 276	0	0
Príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Výdajové finančné operácie obec	141 000	141 000	141 000	141 000
Výdajové finančné operácie ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Prebytok/schodok	**-141 000**	**-62 724**	**-141 000**	**-141 000**
ROZDIEL	**261 408**	**100**	**0**	**0**

Rozpočtové opatrenia schválené obecným zastupiteľstvom :

- Rozpočtové opatrenie č.01-04/2015 schválené dňa 26.6.2015 uznesením č. VI-7-/2015
- Rozpočtové opatrenie č.05/2015 schválené dňa 24.7.2015 uznesením č. VII-6/2015
- Rozpočtové opatrenie č.06-11/2015 schválené dňa 8.9.2015 uznesením č. VIII-9/2015
- Rozpočtové opatrenie č.12-19/2015 schválené dňa 18.11.2015 uznesením č. IX-7/2015
- Rozpočtové opatrenie č.20-21/2015 schválené dňa 15.12.2015 uznesením č. X-17/2015

Rozpočtové opatrenia schválené starostom obce na základe uznesenia č. V-6-2/2015 :

- Rozpočtové opatrenie starostu č.01-03/2015 vzaté na vedomie dňa 26.6.2015 uznesením č. VI-8/2015
- Rozpočtové opatrenie starostu č.04-10/2015 vzaté na vedomie dňa 24.7.2015 uznesením č. VII-7/2015
- Rozpočtové opatrenie starostu č.11-13/2015 vzaté na vedomie dňa 8.9.2015 uznesením č. VIII-10/2015
- Rozpočtové opatrenie starostu č.14-19/2015 vzaté na vedomie dňa 18.11.2015 uznesením č. IX-8/2015
- Rozpočtové opatrenie starostu č.20-23/2015 vzaté na vedomie dňa 28.01.2016 uznesením č. XI-10/2016

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa rozpočet obce delí na bežný, kapitálový a finančné operácie. Tieto rozpočty sa ešte delia na príjmovú a výdavkovú časť. Obec pre rok 2015 zostavovala programový rozpočet, ktorého výdajová časť pozostáva z 9 programov, 26 podprogramov a 23 aktivít. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu je súčasťou bodu 12.

Príjmy bežného rozpočtu dosiahli výšku 1 936 659,75 EUR, čím sa naplnili na 100,56%. Kapitálové príjmy boli naplnené v sume 5 000 EUR, čo predstavuje 100 % oproti upravenému rozpočtu. Finančné operácie boli naplnené na 100 %, čo predstavuje sumu 78 275,50 EUR rozpočtovaných finančných prostriedkov. Bežné výdavky vo výške 92,98 % činia sumu 1 392 692,38 EUR. Kapitálové výdavky vo výške 92,08 % činia finančnú čiastku 341 022,88 EUR. Finančné operácie výdajové boli naplnené na 99,14 %, čo predstavuje 139 787,63 EUR.

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015**	**Plnenie rozpočtu v %**
Bežné príjmy, z toho :	1 823 775	1 925 946	1 936 659,75	100,56%
- **Obec**	1 805 240	1 900 988	1 908 036,28	100,37%
- **ZŠ s MŠ**	18 535	24 958	28 623,47	114,69%
Kapitálové príjmy	0	5 000	5 000	100,00%
Finančné operácie - príjem	0	78 276	78 275,50	100,00%
- **rozpočtované**	0	78 276	78 275,50	100,00%
Bežné výdavky, z toho :	1 341 367	1 497 767	1 392692,38	92,98%
- **Obec**	401 871	456 183	398 405,94	87,33%
- **ZŠ s MŠ**	939 496	1 041 584	994 286,44	95,46%
Kapitálové výdavky	80 000	370 355	341 022,88	92,08%
Finančné operácie – výdaj	141 000	141 000	139 787,63	99,14%
- **rozpočtované**	78 840	141 000	139 787,63	99,14%

2. Rozpočet plnenia príjmov obce

Obec v roku 2015 dosiahla celkové príjmy vo výške 1 991 311,78 EUR, čím sa plánované príjmy splnili na 100,36 %. Bežné príjmy boli vo výške 1 908 036,28 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 100,37 %. Kapitálové príjmy sa splnili na 100,00 %, čo predstavuje čiastku 5 000 EUR. Príjmové finančné operácie rozpočtované boli naplnené na 100,00 %, čo činí sumu vo výške 78 275,50 RUR.

Plnenie príjmov bežného rozpočtu

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie k 31.12.2015	Plnenie rozpočtu v %
Výnos dane z príjmov	859 681	862 810	877 069,09	101,65 %
Daň z nehnuteľností	61 439	61 439	56 432,18	91,85 %
Daň za psa	1 710	1 710	1 640,67	95,95 %
Daň za ubytovanie	30	30	56,70	189 %
Daň za komunálne odpady	30 482	30 482	30 270,40	99,31 %
Príjem z prenájmu majetku	98 403	98 403	89 413,78	90,86 %
Ostatné poplatky	4 430	7 650	8 775,22	114,71 %
Za porušenie predpisov	171	171	325,10	190,12 %
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1 180	1 180	1 067,09	90,43 %
Úroky z vkladov	200	200	165,11	82,56 %
Ostatné príjmy	1 850	10 149	13 124,47	129,32 %
Granty	646 916	0	0	0 %
Transfery v rámci verejnej správy	98 748	826 764	829 696,47	100,35 %
Bežné príjmy spolu	**1 805 240**	**1 900 988**	**1 908 036,28**	**100,37 %**

2.1 Daňové príjmy

Obec v roku 2015 dosiahla daňové príjmy vo výške 965 469,04 EUR, čo predstavuje 100,94 % plnenie upraveného rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu to je 14,31 % nárast.

111 Daň z príjmov fyzickej osoby

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Výnos dane z príjmov	859 681	862 810	877 069,09	751 659,28	101,65 %	116,68 %

Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov určenej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov upravuje spôsob prerozdeľovania výnosu dane z príjmov fyzických osôb s výnimkou dane z príjmov, ktorá sa vyberá zrážkou. Výnos dane

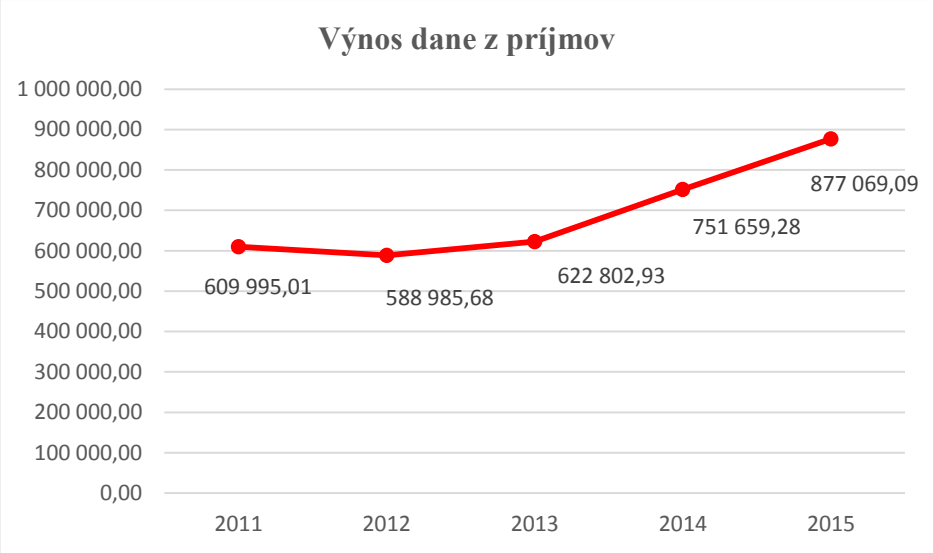
poukazuje a prerozdeľuje obciam príslušný daňový úrad. V roku 2015 bol výnos dane príjmom rozpočtu obcí vo výške 67 %.

Výnos dane sa rozdeľuje obciam a mestám podľa kritérií uvedených v Nariadení č. 668/2004 Z. z. o rozdelení výnosu dane v znení neskorších predpisov :

a) 23% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka, z toho 57% prepočítaný koeficientom nadmorskej výšky obce
b) 32% podľa počtu obyvateľov obce s trvalým pobytom na území obce k 1. januáru predchádzajúceho kalendárneho roka prepočítaného koeficientom v závislosti zaradenia obce do veľkostnej kategórie
c) 40% podľa počtu žiakov škôl a školských zariadení zisteného zberom údajov podľa osobitného predpisu a prepočítaný príslušným koeficientom
d) 5% podľa počtu obyvateľov obce, ktorí dovŕšili vek 62 rokov a majú k 1.januáru trvalý pobyt na území obce

V tomto účtovnom období obec obdŕžala od daňového úradu výnos dane z príjmov vo výške 877 069,09 EUR, čo činí 101,65 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2014 je to nárast o 16,68 %.

Prijatý výnos dane z príjmov podľa jednotlivých rokov znázorňuje tento graf :



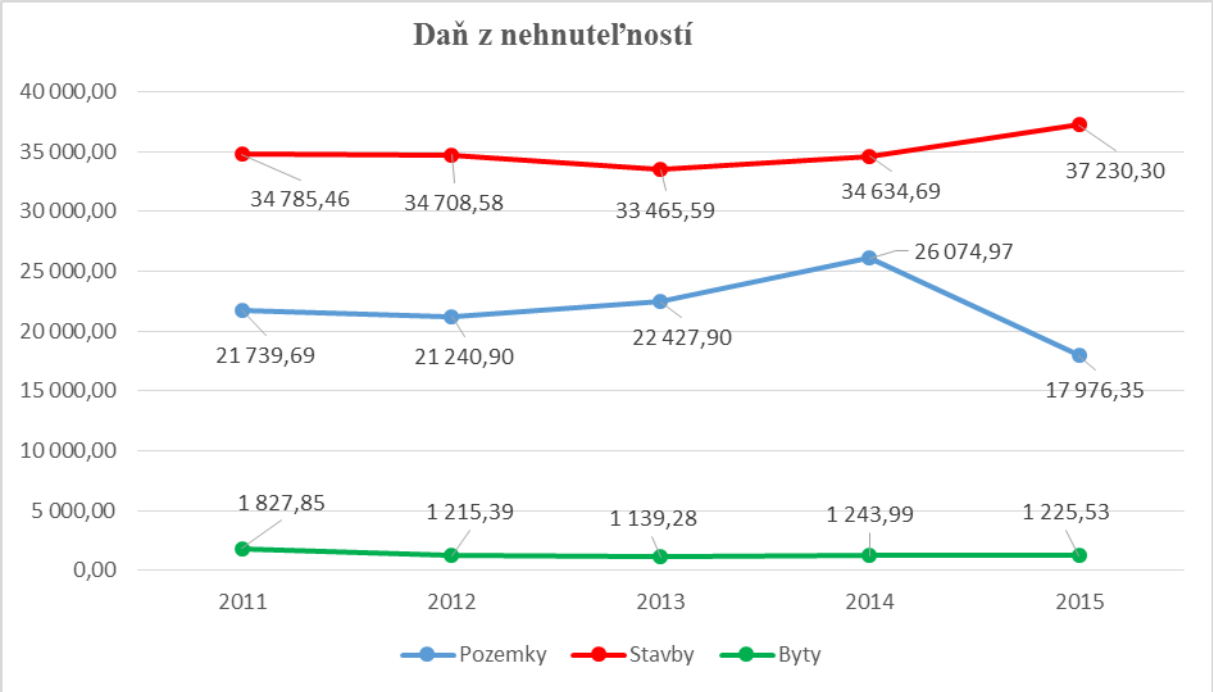
121 Daň z nehnuteľností

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Daň z pozemkov	25 622	25 622	17 976,35	26 074,97	70,16 %	68,94 %
Daň zo stavieb	34 520	34 520	37 230,30	34 634,69	107,85 %	107,49 %
Daň z bytov	1 297	1 297	1 225,53	1 243,99	94,49 %	98,52 %

Daň z nehnuteľností upravuje zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Táto daň pozostáva z :

- daň z pozemkov : predmetom tejto dane je orná pôda, chmeľnice, vinice, ovocné sady, trvalé trávnaté porasty, záhrady, zastavané plochy a nádvoria, ostatné plochy, lesné pozemky, na ktorých sú hospodárske lesy, rybníky s chovom rýb a ostatné hospodársky využívané vodné plochy i stavebné pozemky.
- daň zo stavieb : zdaneniu podliehajú stavby na bývanie a drobné stavby, ktoré majú doplnkovú funkciu pre hlavnú stavbu, stavby na pôdohospodársku produkciu, skleníky, stavby pre vodné hospodárstvo, stavby využívané na skladovanie vlastnej pôdohospodárskej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu, stavby rekreačných a záhradkárskych chát a domčekov na individuálnu rekreáciu, samostatne stojace garáže a samostatné stavby hromadných garáží a stavby určené alebo používané na tieto účely, priemyselné stavby, stavby slúžiace energetike, stavebníctvu, na skladovanie vlastnej produkcie, stavby na ostatné podnikanie a na zárobkovú činnosť.
- daň z bytov : predmetom tejto dane sú byty alebo nebytové priestory nachádzajúce sa v bytovom dome, v ktorom aspoň jeden byt alebo nebytový priestor nadobudli do vlastníctva fyzické osoby alebo právnické osoby.

Obec v roku 2015 vybrala od svojich daňovníkov na dani z nehnuteľnosti finančnú čiastku 56 432,18 EUR, čo predstavuje 91,85 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2014 je to pokles o 8,91 %, ktorý bol spôsobený nesplácaním starých pozdĺžností a nízkym výberom dane z pozemkov. Okrem toho bolo dlžníkmi zaplatených 10 418,15 EUR za rok 2014.



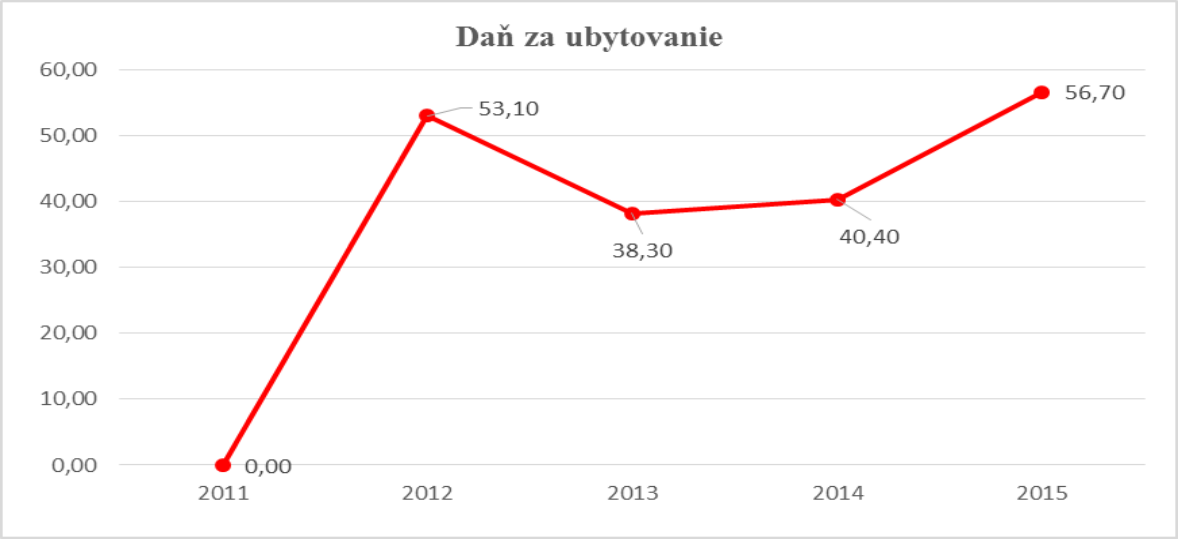
133 Dane za špecifické služby

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Daň za psa	1 710	1 710	1 640,67	1 611,70	95,95 %	101,80 %
Daň za ubytovanie	30	30	56,70	40,40	189 %	140,35 %
Daň za komunálne odpady	30 482	30 482	30 270,40	29 364,79	99,31 %	103,08 %

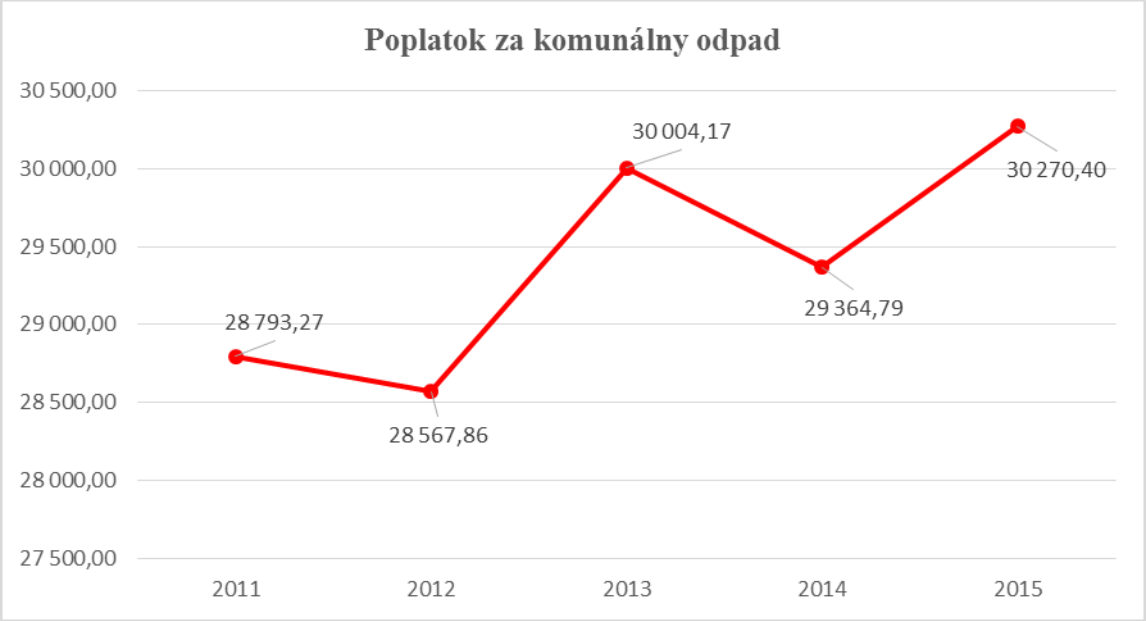
Daň za psa patrí medzi miestne dane a jej náležitosti upravuje zákon č.582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady. Táto daň sa vyrubuje za psa staršieho ako šesť mesiacov, ktorý je chovaný fyzickou alebo právnickou osobou. Predmetom dane za psa nie je pes chovaný na vedecké a výskumné účely, pes umiestnený v útulku zvierat ako i pes so špeciálnym výcvikom, ktorého vlastní alebo používa občan s ťažkým zdravotným postihnutím. V roku 2015 sa podarilo obci od svojich obyvateľov získať 1 640,67 EUR, čo predstavuje 95,95 % plnenie rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu jej výber narástol o 1,8 %. Za rok 2014 sa podarilo získať 126,54 EUR. Staršie nedoplatky sa neznížili.



Daň za ubytovanie je taktiež súčasťou miestnych daní a jej predmetom je odplatné prechodné ubytovanie fyzickej osoby v ubytovacom zariadení, ktorého kategorizáciu určuje osobitný predpis. V obci ubytovacie služby poskytuje iba Areál dobrej pohody. V tomto účtovnom období táto spoločnosť obci zaplatila za svojich nocľažníkov 56,70 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 189 %. Oproti roku 2014 je tam nárast o 40,35 %.



Poplatok sa platí za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území obce, okrem elektroodpadov, použitých batérií a akumulátorov pochádzajúcich od fyzických osôb a biologicky rozložiteľného kuchynského a reštauračného odpadu. V roku 2015 obec vybrala od občanov 30 270,40 EUR, čím sa plnenie schváleného rozpočtu splnilo na 99,31 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to nárast o 3,08 %. Na základe exekučného konania a splátkových kalendárov sa podarilo obci získať finančné prostriedky za staré pohľadávky z rokov 2004 – 2014 v sume 5 707,76 EUR.



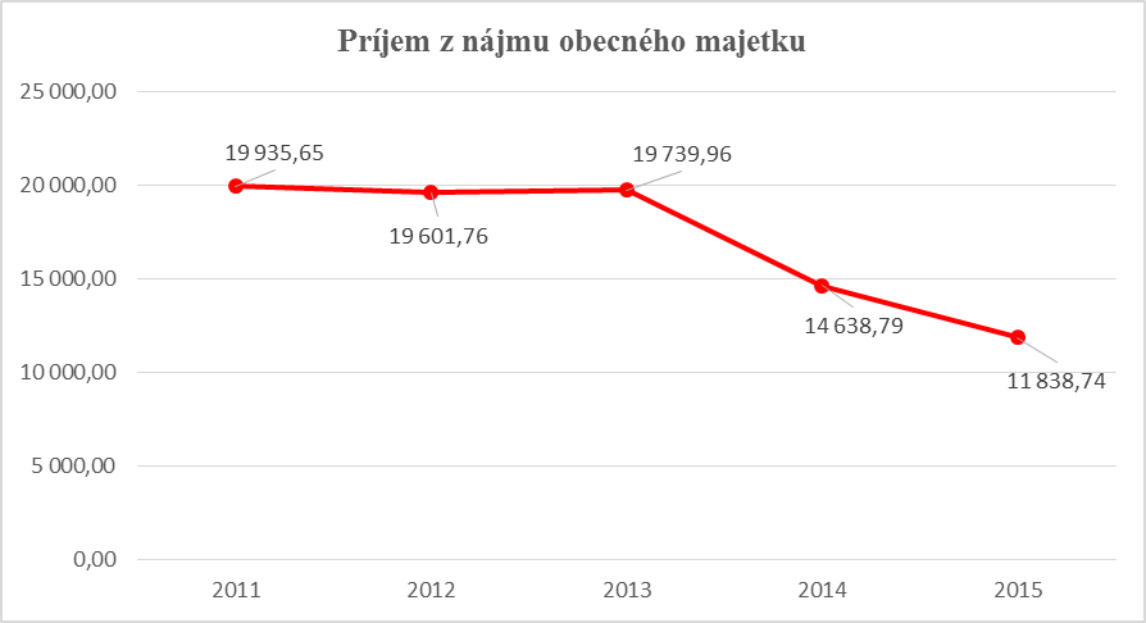
2.2 Nedaňové príjmy

212 Príjmy z vlastníctva

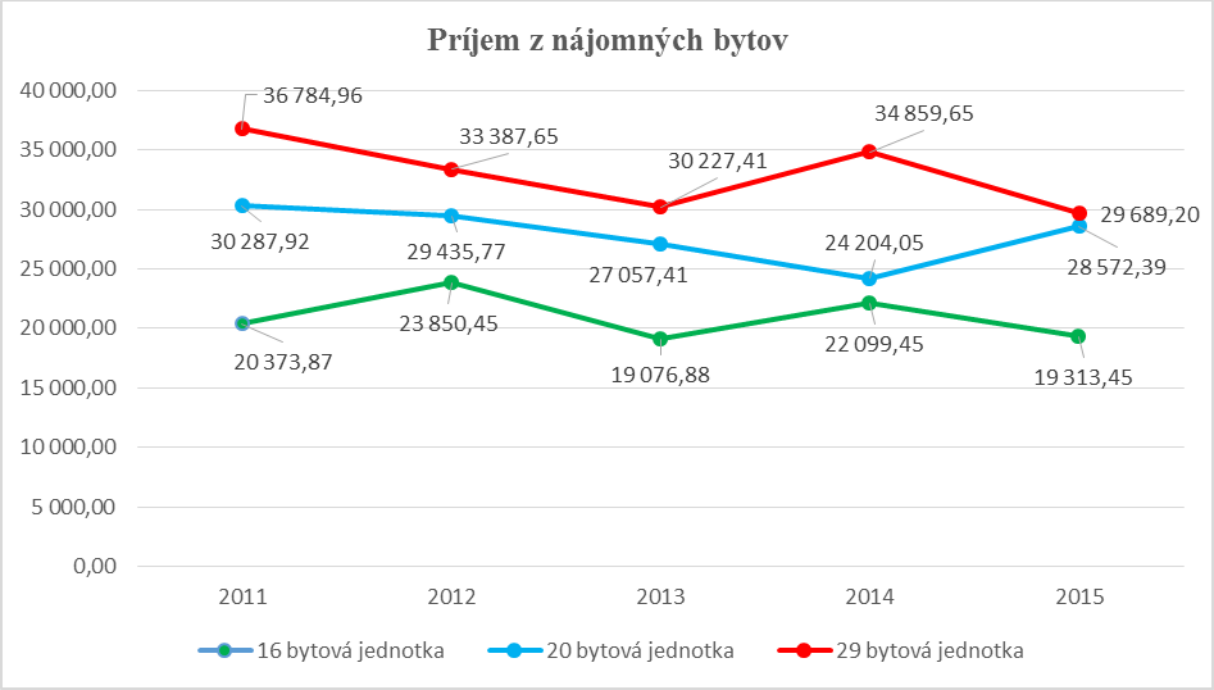
	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Príjem z nájmu obecného majetku	11 710	11 710	11 838,74	14 638,79	101,10 %	80,87 %
16 bytová jednotka	22 683	22 683	19 313,45	22 099,45	85,15 %	87,39 %
20 bytová jednotka	29 660	29 660	28 572,39	24 204,05	96,33 %	118,05 %
29 bytová jednotka	34 350	34 350	29 689,20	34 859,65	86,43 %	85,16 %

Obec má uzatvorené nájomné zmluvy na nájom voľných priestorov, ktoré sa nachádzajú v budove obecného úradu, nákupného strediska, zdravotného strediska a v samotnej obci. Nájomná zmluva obsahuje nájomné najmenej vo výške, za aké sa v tom čase a na tom mieste obvykle prenechávajú do nájmu na dohodnutý účel rovnaké alebo porovnateľné nehnuteľnosti. Výška nájomného je každoročne valorizovaná v nadväznosti na mieru inflácie vyhlásenú Štatistickým úradom Slovenskej republiky v danom roku za rok predchádzajúci.

Nájomníkmi sú RAWER, JK Lipany s.r.o., MACHO – Slavko Machala, ALIMED s.r.o.. HELImed s.r.o., VUDENT s.r.o., Lekáreň Phadis s.r.o., Kvetinárstvo Theresa, Večierka, mäsiareň, Gombár Ján. V tomto roku obec získala nájomné vo výške 11 838,74 EUR, čo činí 101,10 % plnenie rozpočtu. Vzhľadom na nezaplatenie nájomného ako aj ukončenie nájomných zmlúv v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím to činí pokles o 19,13 %.



Okrem týchto priestorov obec má vo vlastníctve tri bytové domy, v ktorých je postavených 65 nájomných bytov. Tieto byty sa prenajímajú na základe splnenia podmienok uvedených v nájomnej zmluve na obdobie troch rokov, predovšetkým mladým rodinám s malými deťmi, aby si dočasne vyriešili svoju bytovú otázku. Tieto bytové domy boli zverené správcovskej spoločnosti SABYT, ktorá zabezpečuje ich správu a údržbu. Za rok 2015 obci boli vo forme nájomného zaslané finančné prostriedky v sume 77 575,04 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 89,48 %. V porovnaní s rokom 2014 došlo k poklesu o 4,42 %, čo je spôsobené nedoplatkami, ktoré sa riešia súdnym vymáhaním, výpoveďou z nájmu i návrhmi na vypratanie bytu.

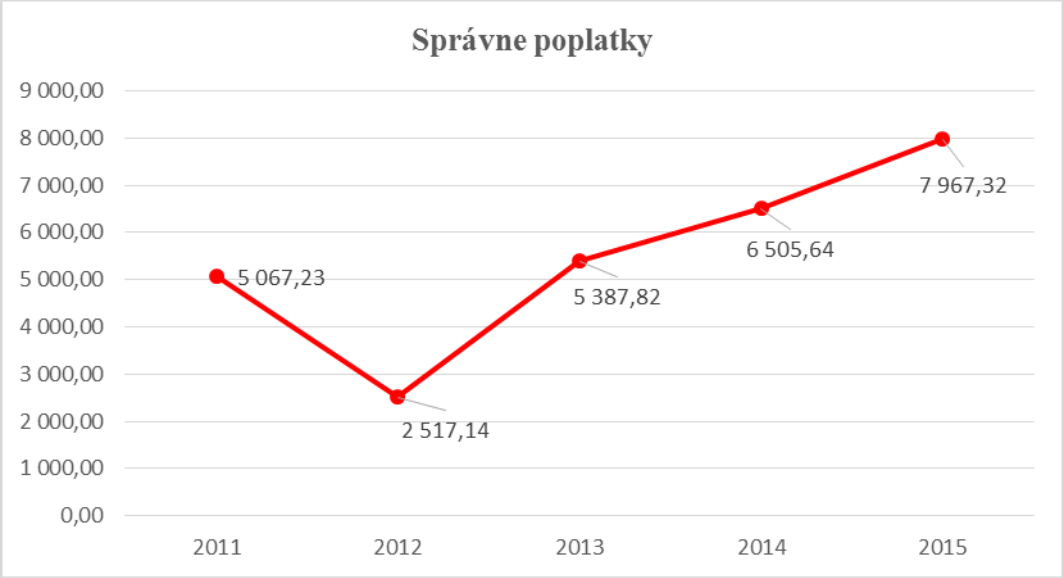


221 Administratívne poplatky

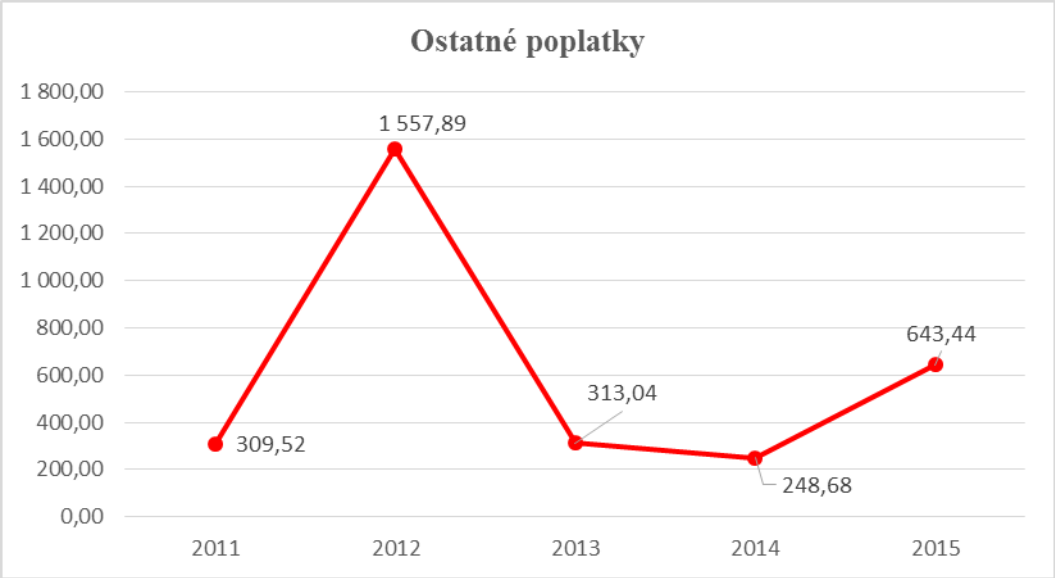
	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Správne poplatky	4 000	7 220	7 967,32	6 505,64	110,35 %	122,47 %
Ostatné poplatky	400	400	643,44	248,68	160,86 %	258,74 %
Poplatok za užívanie verejného priestranstva	30	30	164,46	44,82	548,20 %	366,93 %

Medzi administratívne poplatky sa zaraďujú súdne poplatky, tržby z predaja kolkových známok, puncové poplatky, správne poplatky, poplatky za vedenie účtu zverených prostriedkov, paušálne náhrady za udeľovanie víz, z medzinárodných ochranných známok, udržiavacie poplatky za patent, európske patenty a udržiavacie poplatky za dodatkové osvedčenie. Obec má príjem zo správnych, ostatných poplatkov a z poplatku za užívanie verejného priestranstva.

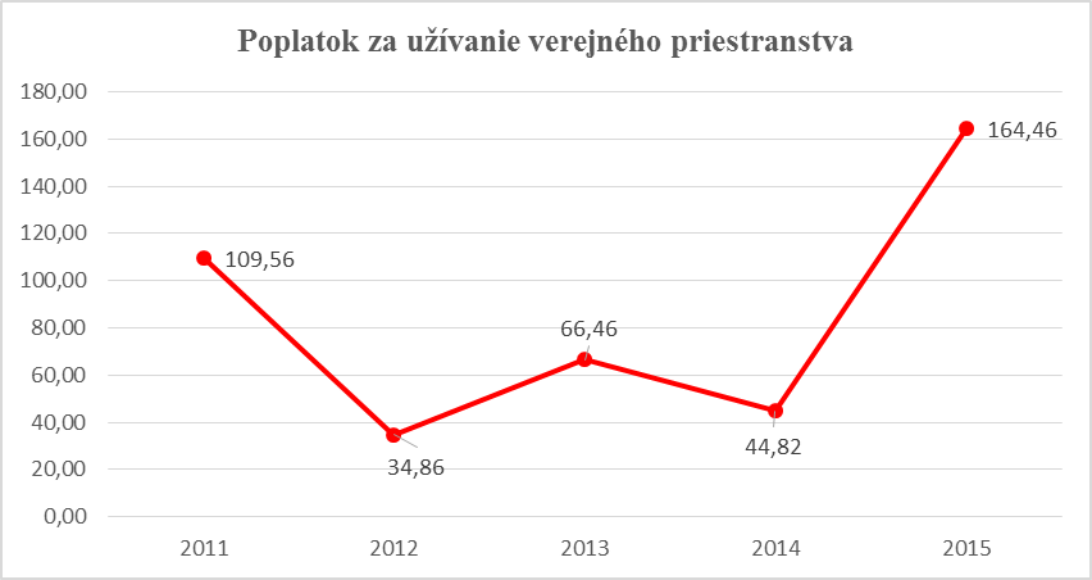
Správne poplatky vyberá obec na základe zákona č. 145/1999 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov, a to za overenie podpisu, listiny, vystavenie rodného listu, sobášneho listu alebo úmrtného listu, vydanie potvrdenia o trvalom pobyte, poplatku za stavebné konanie a iné stavebné žiadosti.



Okrem správnych poplatkov obec vyberá aj poplatky za prenájom vlečky, odvoz odpadu na skládku, prenájom miestnosti, prenájom náradia na kosenie alebo vykonanie samotného kosenia alebo výrubu povereným pracovníkom obce.



Predmetom výberu poplatku za užívanie verejného priestranstva sú pozemky vo vlastníctve obce, na ktorom je umiestnené zariadenie slúžiace na poskytovanie služieb, stavebné zariadenie, predajné zariadenie, zariadenie cirkusu, lunaparku, skládka alebo tam trvalo parkuje vozidlo mimo stráženého parkoviska.



V roku 2015 bol príjem zo správnych poplatkov do obecnej pokladnice v sume 7 967,32 EUR, čo činí 110,35 % plnenie rozpočtu. Z ostatných poplatkov obec získala finančné prostriedky v čiastke 643,44 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 160,86 %. Za užívanie verejného priestranstva jej plynuli príjmy vo výške 164,46 EUR, čo predstavuje 548,20 % plnenie. V porovnaní s rokom 2014 výber administratívnych poplatkov vzrástol o 29,06 %.

222 Pokuty, penále a iné sankcie

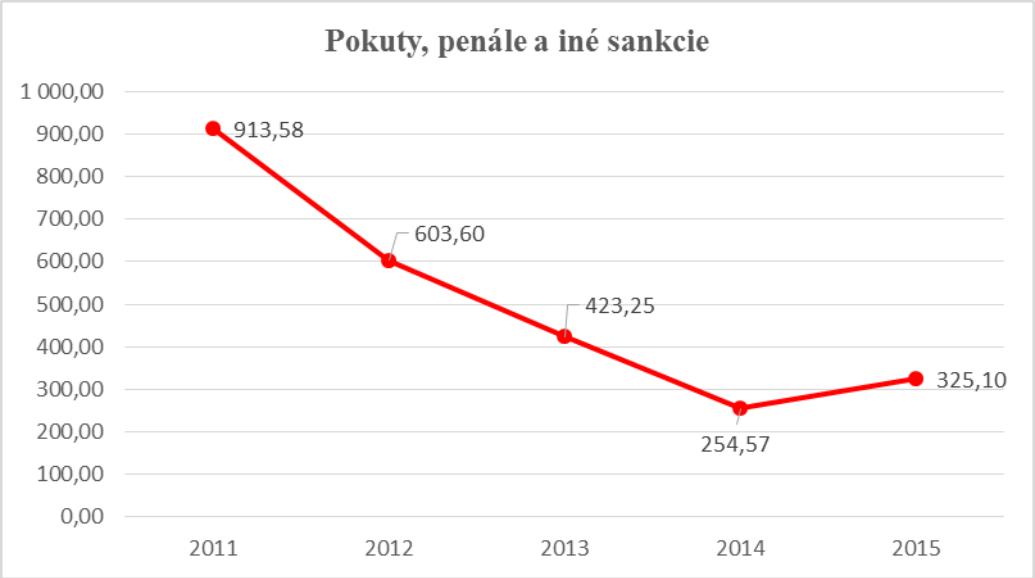
	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
Penále	0	0	3,10	29,57	0 %	10,48 %
Pokuta	171	171	322	225	188,30 %	143,11 %

Na tejto položke sa triedia pokuty, penále, zosobnené pokuty a zosobnené penále a iné druhy sankcií podľa osobitných predpisov. Nepatria tu sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace so zdravotným a sociálnym poistením.

Obec na túto položku v priebehu roka účtovala prijaté pokuty, ktoré uložila za spáchanie priestupku alebo ktoré zaplatili občania MV SR za spáchanie priestupku na území obce. Taktiež prijala finančné prostriedky, ktoré vybralo MV SR za spáchanie deliktu mimo územia obce od občanov s trvalým pobytom v obci. Spolu to činilo sumu 322 EUR, čo predstavuje 188,30 % plnenie rozpočtu.

V priebehu roka boli zaslané aj výzvy na úhradu nedoplatkov spojených s užívaním obecných priestorov, v ktorých bol vypočítaný poplatok z omeškania a zmluvná pokuta. Na základe týchto výziev obec získala finančné prostriedky v sume 3,10 EUR.

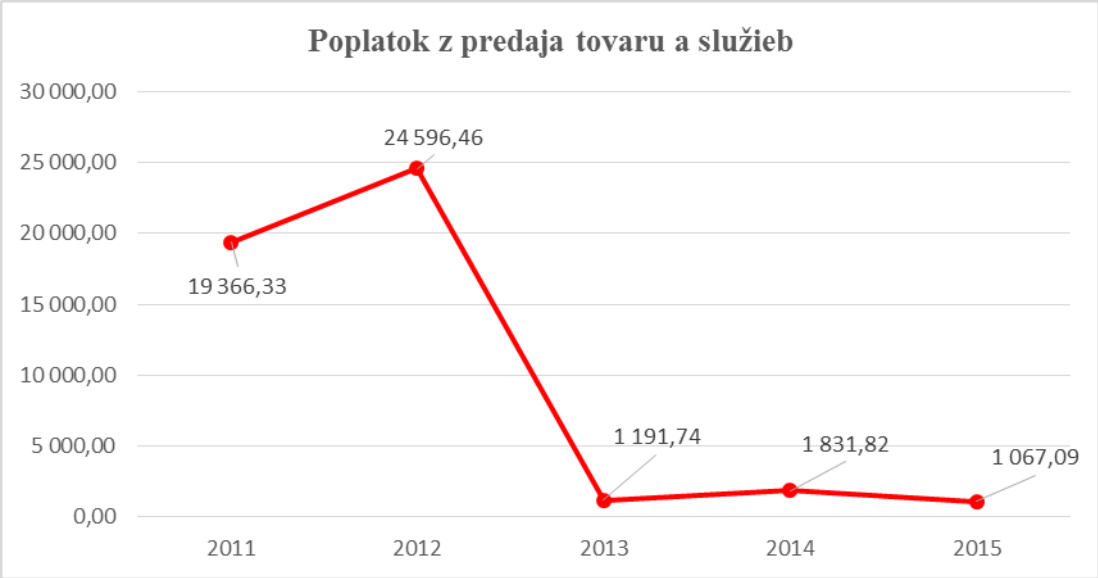
V porovnaní s rokom 2014 obec získala na pokutách a poplatkoch z omeškania o 27,71 % viac.



223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Hrobové miesto	300	300	165,95	265,52	55,32 %	62,50 %
Kuka nádoby	380	380	476,16	381,24	125,31 %	124,90 %
Vyhlásenie v miestnom rozhlase	500	500	424,98	474,06	85 %	89,65 %

Patria tu 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. Obec na tejto položke účtovala príjem z prenájmu hrobového miesta, za vydanie duplicitnej smetnej nádoby ako aj poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase. Z poskytovania týchto služieb získala príjem finančných prostriedkov vo výške 1 067,09 EUR, čím sa rozpočet splnil na 90,43 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to pokles o 41,74 % .



242 Úroky z vkladov

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Úroky z vkladov	200	200	165,11	848,56	82,56 %	19,46 %

Poplatky za miestne dane vyberané od občanov, platby za došlé a vystavené faktúry, prijaté nájomné, granty a transfery, dotácie zo štátneho rozpočtu, príjmy a darovacie prostriedky Základnej školy tvoria kreditné a debetné položky na bežných účtoch obce, ktoré sú každomesačne úročené vyhlásenou úrokovou sadzbou, ktorej výšku určuje na základe svojich predpisov a vývoja na trhu príslušná komerčná banka.

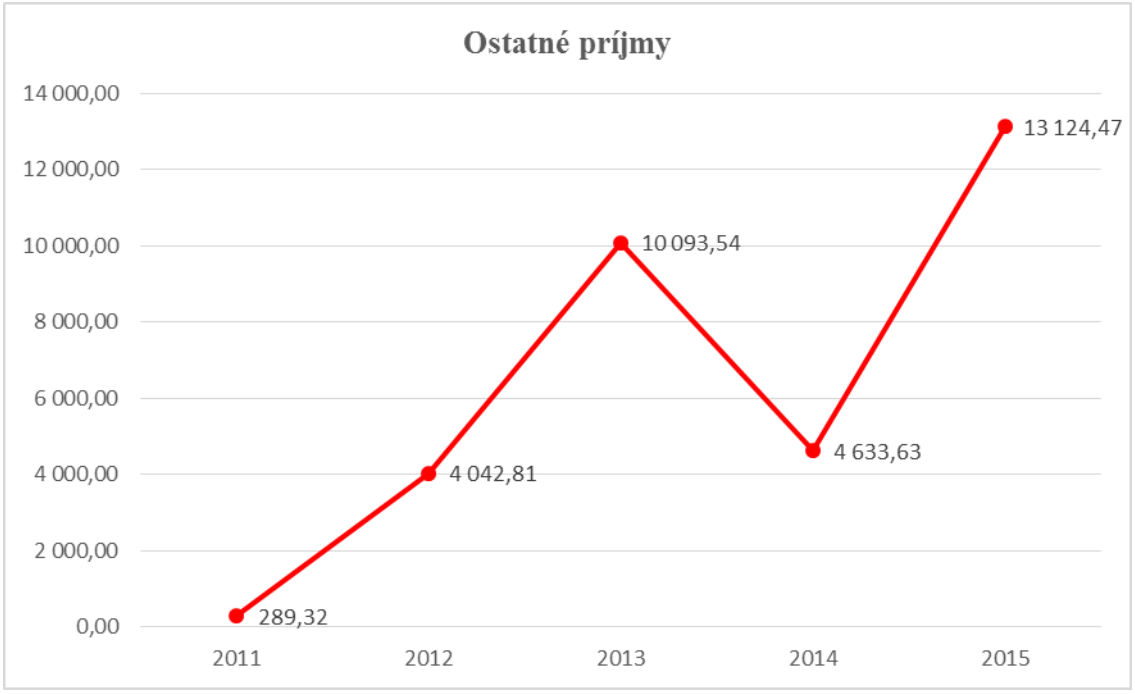
V tomto účtovnom období obec prijala vo forme pripísaných úrokov sumu 165,11 EUR, čo činí 82,56 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2014 je to pokles o 80,54 %.



292 Ostatné príjmy

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Príjmy z náhrad z poistného plnenia	0	869	903,22	0	103,94 %	100 %
Príjmy z výťažkov z lotérií	1 850	2 850	3 301,78	2 317,22	115,85 %	142,49 %
Príjmy z dobropisov	0	4 107	6 288,89	1 170,86	153,13 %	537,12 %
Spotreba energií	0	2 323	2 630,58	1 145,55	113,24 %	229,63 %

V priebehu roka boli obci poukázané finančné prostriedky z náhrad poistného plnenia, z výťažkov z lotérií od Tipsport, JuniorGame, DOXbett, Niké a VIX, dobropisov za spotrebu elektriny a zemného plynu a refundované platby za spotrebu vodného, stočného, elektriny a zemného plynu, ktoré nájomcovia obecných priestorov spotrebovali do roku 2014. Tieto príjmy činili 129,32 %, čo predstavuje čiastku 13 124,47 EUR.V porovnaní s rokom 2014 bol zaznamenaný nárast o 183,24 %.



Granty a transfery

312 Transfery v rámci verejnej správy

Radia sa tu transfery poskytnuté zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy ako aj finančné prostriedky formou poskytnutých prostriedkov Európskej únie, ktoré sa zaraďujú do príjmov štátneho rozpočtu a finančné prostriedky štátneho rozpočtu určené na spolufinancovanie spoločných programov SR a EÚ poskytnuté platobnou jednotkou.

Na túto položku sa v priebehu roka účtovali prijaté finančné prostriedky z Okresného úradu, odboru školstva, normatívne finančné prostriedky, dotácie na dopravné a vzdelávacie

poukazy, finančné prostriedky určené na prevádzkové náklady potrebné pri plnení povinnej školskej dochádzky 5 ročných detí v MŠ, na mzdy, odvody a ostatné náklady pre asistentov učiteľov spolupracujúcich s učiteľmi pri vzdelávaní detí pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia, prijaté rodinné prídavky určené pre deti zanedbávajúce povinnú školskú dochádzku, dotácia na konanie sa referenda, na činnosť centra voľného času, činnosť matriky, REGOB, životného prostredia a civilnej ochrany, mzdy a odvodov terénnych sociálnych pracovníčok, za zamestnávanie znevýhodneného uchádzača o zamestnanie a asistentov učiteľov formou dotácie od MPCI. Okrem toho tu patria aj dotácie od UPSVaR na stravu pre deti nachádzajúce sa v hmotnej núdzi a školské potreby. Obec získala finančné prostriedky aj v rámci uskutočňovania aktivačnej činnosti. Celkovo tak obec v roku 2015 prijala transfery zo štátneho rozpočtu vo výške 829 696,47 EUR, čo predstavuje 100,35 % plnenie.

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
Normatívne finančné prostriedky	621 319	671 400	671 400	605 106	100,00 %	110,96 %
Dopravné	14 170	15 861	15 861	16 571	100 %	95,72 %
Vzdelávacie poukazy	11 427	11 832	11 832	10 829	100 %	109,26 %
Odchodné	0	2 007	2 007	0	100 %	100 %
Rodinné prídavky	2 000	2 046	2 046,24	1 690,50	100,01 %	121,04 %
Osobitný príjemca	0	683	461,90	0	67,63 %	100 %
Referendum	0	1 280	1 280	7 250,76	100 %	17,65 %
5 ročné deti MŠ	4 140	4 449	4 449	4 503	100 %	98,80 %
Sociálne znevýhodnené prostredie	19 690	23 956	23 956	23 028	100 %	104,03 %
Strava hmotná núdza	32 200	32 200	31 919,35	32 059,09	99,13 %	99,56 %
Školské potreby	7 650	7 650	7 519,80	7 254,20	98,30 %	103,66 %
Učebnice	0	1 312	1 312	0	100 %	100 %
Pracovné miesto	0	12 664	12 363,18	450	97,62 %	27,47 %
TSP	15 817	17 494	20 657,14	18 769,64	118,08 %	110,06 %
MPCI	9 944	11 929	13 585,85	14 731,92	113,89 %	92,22 %
CVČ	1 225	1 225	0	1 225	0,00 %	0 %
Matrika	4 950	5 069	5 068,83	4 941,53	100 %	102,58 %
Civilná ochrana	188	188	187,20	187,20	99,57 %	100 %
Životné prostredie	0	73	72,96	73,13	99,95 %	99,76 %
REGOB	944	944	943,80	945,12	99,98 %	99,86 %
Aktivačná činnosť	0	2 502	2 501,22	0	99,97 %	100 %

2.3 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2014 oproti 2013 v %**
Kamerový systém	0	5 000	5 000	2 214,52	100 %	225,78 %

Obec v roku 2015 obdŕžala od Ministerstva vnútra SR dotáciu na zabezpečenie úloh prevencie kriminality, ktorá sa použila na vybudovanie kamerového systému v obci, pričom 5 000 EUR bolo poskytnutých zo štátneho rozpočtu a obec sa mala podieľať spolufinancovaním vo výške minimálne 20 % výdavkov z celkového rozpočtu projektu. Prijatá dotácia predstavovala 100 % plnenie rozpočtu. Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu bol zaznamenaný nárast týchto príjmov o 125,78 %.

Vývoj kapitálových príjmov v rokoch 2011 – 2015 zachytáva nasledujúci graf.



2.4 Plnenie príjmových finančných operácií

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
Zostatok minulých rokov – ZŠ	0	26 950	26 949,20	15 690,24	100 %	171,76 %
Úver – rekonštrukcia nových ulíc	0	21 080	21 080,30	578 919,70	100 %	3,64 %
Z rezervného fondu	0	30 246	30 246	0	100 %	100 %

Finančná operácia pre účely rozpočtového procesu je každá transakcia s finančnými aktívami a finančnými pasívami. V priebehu bežného účtovného obdobia sa pod príjmovými finančnými operáciami účtovali tieto operácie :

453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Obec tu účtuje nevyčerpané finančné prostriedky, ktoré Základná škola s materskou školou obdŕžali od Okresného úradu školstva po 31.10.2014 a ktoré je možné použiť na úhradu prevádzkových nákladov s výnimkou miezd a odvodov do poisťovní do 31.3.2015.

K 31.12.2014 obec prijala na svoj bežný účet od ZŠ tieto zostatky :

- dopravné – 4 355,98 EUR
- vzdelávacie poukazy – 1 528,62 EUR
- normatívne finančné prostriedky – 18 834,79 EUR
- sociálne znevýhodnené prostredie – 2 229,81 EUR

454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov

Obec sa zapojila o získanie NFP na rekonštrukciu verejného osvetlenia, ktorý aj získala. Na financovanie nákladov spojených s touto investíciou sa rozhodla použiť prostriedky rezervného fondu, pričom o prevode týchto finančných prostriedkov obec účtuje ako o finančnej príjmovej operácii s použitím položky ekonomickej klasifikácie 454 – prevod prostriedkov z peňažných fondov. Tieto finančné prostriedky sa môžu použiť iba na financovanie kapitálových výdavkov.

513 Bankové úvery

Dňa 12.8.2014 obec uzavrela zmluvu s komerčnou bankovou spoločnosťou PRIMA BANKA a. s. o termínovanom úvere na sumu 600 000 EUR, ktorý bol určený na rekonštrukciu miestnych komunikácií, chodníkov a iné investičné akcie, vrátane refundácie už uhradených výdavkov. Úver sa spláca mesačne, pričom výška mesačnej splátky je 5 000 EUR. Úver je úročený hodnotou 12 mesačného EURIBORU s úrokovým rozpätím 1,40 % p. a. Jeho amortizácia vyprší 9.8.2024 a úver je zabezpečený zmenkou klienta. V roku 2014 bolo bankou obci poskytnutých 578 919,70 EUR a zvyšná suma 21 080,30 EUR prišla na bežný účet v roku 2015.

3. Rozpočet plnenia výdavkov obce

3.1 Rozbor plnenia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Ministerstvo financií Slovenskej republiky dňa 8.decembra 2004 vydalo jednotné uplatnenie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie usmernením č.MF/010175/2004–42. Dané usmernenie obsahuje aj vysvetlivky k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie.

600 Bežné výdavky

Táto hlavná kategória zahŕňa platby za mzdy, platy, poistné, tovary a služby ako aj bežné výdavky na nákup materiálu a súvisiacich miezd aj pri obstarávaní dlhodobého majetku vo vlastnej réžii. Patria tu aj transfery právnickým osobám tuzemským, zahraničným a jednotlivcom poskytované vo forme dávok, dotácií, príspevkov, členského. Majetok obstarávaný z bežných výdavkov sa udržuje a opravuje (vrátane modernizácie a rekonštrukcie) vždy z bežných výdavkov.

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
610	119 449	133 062	121 880,87	86 845,17	91,60 %	140,34 %
620	51 495	56 586	49 398,38	39 145,32	87,30 %	126,19 %
630	170 643	201 606	172 145,18	185 298,50	85,39 %	92,90 %
640	26 084	30 729	27 153,13	21 454,42	88,36 %	126,56 %
650	34 200	34 200	27 828,38	19 812,21	81,37 %	140,46 %
Spolu	401 871	456 183	398 405,94	352 555,62	87,33 %	113,01 %

610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
611	93 931	108 172	97 573,87	68 597,67	90,20 %	142,24 %
612	22 518	19 797	19 214	14 737,50	97,06 %	130,37 %
614	3 000	5 093	5 093	3 510	100 %	145,10 %

Pod túto ekonomickú klasifikáciu spadajú tarifné, osobné, základné, funkčné, hodnostné platy vrátane ich náhrad, príplatky za prácu nadčas, osobné príplatky, príplatky za riadenie, za vedenie služobného motorového vozidla, za starostlivosť o služobné motorové vozidlo a iné ako aj náhrada za pracovnú pohotovosť v období krízovej situácie, odmeny zamestnancov, ostatné osobné vyrovnania a doplatky k platu.

V roku 2015 bolo na vyplatenie tarifných platov schválených 93 931 EUR, v priebehu roka bola táto suma navýšená na 108 172 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 97 573,87 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 90,20 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to nárast o 42,24 %, čo bolo spôsobené zvýšením tarifných platov, obsadením postu prednostu, zamestnaním znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie a úprava pracovnej zmluvy knihovníčky za kratší pracovný pomer. Na príplatky bolo schválených 22 518 EUR. Vzhľadom na to, že sa finančné prostriedky plánovali aj na post administratívneho pracovníka, ktorý nebol obsadený, tak daná suma bola ponížená na 19 797 EUR a skutočne sa z nej vyčerpalo 19 214 EUR, čo predstavuje 97,06 % plnenie rozpočtu. Na odmeny pre zamestnancov bolo vyčlenených 3 000 EUR. V priebehu účtovného obdobia bola táto suma navýšená na 5 093 EUR, čo sa aj podarilo skutočne použiť a rozpočet sa tak vyčerpal na 100 %. Upravené finančné prostriedky vyčlenené na odmeny boli uhradené z nevyčerpaných nákladov schválených na tarifné platy ako aj z prenesených kompetencií.

620 Poistné a príspevok do poisťovní

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
621	11 505	13 026	10 876,69	8 447,91	83,50 %	128,75 %
623	4 680	3 007	2 835	2 686,33	94,28 %	105,53 %
625	35 310	40 553	35 686,69	28 011,08	88 %	127,40 %

Patrí tu poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne, ostatných zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne, príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní a zaplatené poistné na osobitné účty.

Na úhradu výdavkov do Všeobecnej zdravotnej poisťovne bolo schválených 11 505 EUR. V priebehu bežného účtovného obdobia bola táto suma navýšená na 13 026 EUR a skutočne sa z nej použilo 10 876,69 EUR, čím rozpočet naplnil na 83,50 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom bol zaznamenaný nárast o 28,75 %. Na úhradu nákladov do poisťovne Dôvera a Union bolo vyčlenených 4 680 EUR. Tieto finančné prostriedky boli

upravené na sumu 3 007 EUR a vyčerpalo sa 2 835 EUR, čo činí 94,28 % plnenie rozpočtu. V nadväznosti na bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol zaznamenaný nárast o 5,53 %. Na zaplatenie poistného do Sociálnej poisťovne bolo schválených 35 310 EUR. Táto suma však bola navýšená na 40 553 EUR, ale skutočne sa z nej čerpalo iba 35 686,69 EUR, čo činí 88 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2014 tak nastal nárast týchto výdavkov o 27,40 %. Prekročenie 100 % hranice je spôsobené konaním referenda o rodine, keďže sa uhrádzalo poistné do zdravotných poisťovní za členov a zapisovateľov volebných komisií ako aj poistné do sociálnej poisťovne za pomocné práce pri realizácii volieb. Okrem toho sa obec zapojila do projektov a zamestnala na obdobie 4 – 9 mesiacov pätnástich znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie.

630 Tovary a služby

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
631	73	169	163,97	108,70	97,02 %	150,85 %
632	43 096	42 604	33 273,80	39 729,89	78,10 %	83,75 %
633	18 758	26 888	24 311,85	20 750,44	90,42 %	117,16 %
634	19 673	20 990	20 199,08	18 292,38	96,23 %	110,42 %
635	11 300	15 188	6 429,17	9 883,40	42,33 %	65,05 %
636	15	15	15	55	100 %	27,27 %
637	77 728	95 752	87 752,31	96 478,69	91,65 %	90,96 %

Táto kategória zahŕňa cestovné náhrady súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov, výdavky za všetky druhy energií, poštových, telekomunikačných služieb a komunikačnej infraštruktúry, nákup interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových i špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, všeobecného aj špeciálneho materiálu, kníh, časopisov, novín, učebníc, pracovných odevov a pomôcok, úhrada nákladov spojených s reprezentáciou obce, licencie, komunikačnú infraštruktúru, nákup pohonných hmôt, servis a údržbu motorového vozidla, úhradu povinného zmluvného a havarijného poistenia, prepravné a nájom dopravných prostriedkov, nákup diaľničných známok, parkovacích kariet, parkovné, výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu vykonanú dodávateľským spôsobom, platby za nájom, finančné prostriedky určené na úhradu školení, všeobecných i špeciálnych služieb, náhrady rodinných prídavkov, posudky a expertízy, poplatky za vedenie účtov, správne a súdne poplatky, stravovanie zamestnancov, poistné majetku, prídel do sociálneho fondu, nákup kolkových známok, odmeny členom obecného zastupiteľstva a pracovníkom zamestnaným na dohody o vykonaní práce alebo pracovnej činnosti ako aj vrátenie nevyčerpaných prostriedkov z bežných príspevkov, dotácií a transferov.

Na výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov bolo schválených 73 EUR, ale v priebehu roka bola táto suma navýšená na 169 EUR. Skutočne sa z nej vyčerpalo 163,97 EUR, čo predstavuje 97,02 % plnenie rozpočtu. Navýšenie nastalo v dôsledku zvýšeného počtu školení pracovníkov obecného úradu ako aj realizácie školení matrikárok a tieto finančné prostriedky boli hradené z financií učených na prenesené kompetencie. Na úhradu nákladov spojených s energiami bolo schválených 43 096 EUR. Táto suma bola rozpočtovými opatreniami ponížená na 42 604 EUR. Skutočne sa z nej použilo 33 273,80 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 78,10 %. Na obstaranie a nákup materiálu bola pri prerokovaní rozpočtu

schválená suma 18 758 EUR, ktorá však bola cez bežné účtovné obdobie zvýšená na sumu 26 888 EUR. Skutočne sa na nákup použilo 24 311,85 EUR, čo činí 90,42 % plnenie rozpočtu. Nárast nastal v dôsledku nákupu všeobecného materiálu spojeného s konaním referenda, akcie Deň rodiny, pracovného náradia pre dobrovoľný hasičský zbor, pracovných pomôcok v rámci projektov ako aj úhradu faktúry za nákup stromčekov. Na údržbu a prevádzku motorových vozidiel bolo schválených 19 673 EUR. Táto suma bola navýšená na 20 990 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 20 199,08 EUR, čo predstavuje 96,23 % plnenie rozpočtu. Na úhradu výdavkov spojených s rutinnou a štandardnou údržbu výpočtovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení, update programov bolo schválených 11 300 EUR. Táto suma bola zvýšená na 15 188 EUR. Skutočne sa použilo 6 429,17 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 42,33 %. Zvýšenie nastalo v dôsledku údržby priestorov Obecného športového klubu a Domu smútku. Obec každoročne platí za nájom Slovenskému pozemkovému fondu sumu 15 EUR, čo predstavuje schválený rozpočet, ktorý sa podarilo na 100 % naplniť. Na realizáciu služieb bolo v roku 2015 schválených 77 728 EUR. Po zrealizovaní rozpočtových opatrení sa daná suma navýšila na 95 752 EUR, ale skutočne sa čerpalo 87 752,31 EUR, čo činí 91,65 % plnenie rozpočtu. Navýšenie nastalo v dôsledku zvýšenia hodnoty stravovacej poukážky zamestnancov, zvýšených finančných prostriedkov na špeciálne a všeobecné služby, povinného prídelu do sociálneho fondu. Nastal nárast počtu zamestnancov pracujúcich na dohodu o vykonaní práce, dohodu o pracovnej činnosti, či brigádnickej práci študenta. Zvýšené náklady sa prejavili aj konaním referenda a boli spojené aj s rekonštrukciou verejného osvetlenia.

640 Bežné transfery

Transferové platby sú výdavky uskutočňované bez toho, aby ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary. Transfer je jednosmerná finančná platba vo forme príspevkov, dotácií a iných finančných vzťahov.

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
641	5 501	5 501	5 223,53	4 632,46	94,95 %	112,76 %
642	20 583	25 228	21 929,60	16 821,96	86,93 %	130,36 %

Pod týmto druhom transferom sa rozumejú každoročné platby Spoločnému stavebnému úradu na základe vyúčtovacej faktúry, ktorý pôsobí ako výkonný orgán vo veciach stavebnej agendy - vydáva stavebné povolenia, kolaudačné rozhodnutia, stanovisko k ohlasovaniu drobných stavieb a územné rozhodnutia. Okrem toho obec na základe uzavretých zmlúv prispieva zmluvne dohodnutou sumou na deti s trvalým pobytom v obci navštevujúce centrá voľného času iných obcí a miest. Obec je členom ZMOS a RHT, ktorý ročne platí členské poplatky. Pri dočasnej práceneschopnosti majú zamestnanci nárok na nemocenské dávky, ktoré im prvých desať dní musí vyplácať zamestnávateľ a tie sú taktiež hradené z tejto kategórie. Obec na základe VZN č.7/2013 prispieva na kultúru a šport formou účelovej dotácie, ktorá podlieha vyúčtovaniu. Zo zákona obci vyplýva povinnosť vytvárať rezervu pre deti s trvalým pobytom v obci, ktoré sú na základe nepriaznivej rodinnej situácii umiestnené v detskom domove ako aj prispieva svojim občanom jednorazovou dávkou v hmotnej núdzi na preklenutie nepriaznivej životnej situácie.

Na transfery v rámci verejnej správy bolo v tomto účtovnom období schválených 5 501 EUR. Táto finančná čiastka nebola počas roka upravovaná a na úhradu nákladov sa použilo 5 223,53 EUR, čo predstavuje 94,95 % plnenie rozpočtu. Pre neziskové právnické osoby, občianske združenia, príspevkové a rozpočtové organizácie ako aj jednotlivcom bola schválená suma 20 583 EUR, ktorá v priebehu roka bola navýšená na 25 228 EUR a reálne sa použilo 21 929,60 EUR, čo činí 86,93 % plnenie rozpočtu. Navýšenie sa prejavilo zvýšenými nákladmi formou poskytnutej dotácie pre Obecný športový futbalový klub, ktorý bol zmluvne zaviazaný ich použiť na úpravu a údržbu miestností. Okrem toho obec poskytla peňažný príspevok na kompenzáciu ťažko zdravotne postihnutému občanovi, ktorý tieto finančné prostriedky použil pri vybudovaní plošiny pre ľahší pohyb.

650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
651	34 200	34 200	27 828,38	19 812,21	81,37 %	140,46 %

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov, štátnych pokladničných poukážok, dlhopisov, vládnych obligácií i poplatkov súvisiacich s úvermi ako sú manipulačné poplatky, provízie, dohodnuté i jednateľské poplatky.

Obec mesačne spláca úroky z úverov, ktoré jej boli poskytnuté zo ŠFRB na výstavbu obecných nájomných bytov ako aj z úverov poskytnutých PRIMA BANKOU a.s. na výstavbu kanalizácie na ulici M. Zeleného a rekonštrukciu miestnych komunikácií, chodníkov a iné investičné akcie. V roku 2015 bolo na splátku úrokov schválených 34 200 EUR a skutočne sa zaplatilo 27 828,38 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 81,37 %.

700 Kapitálové výdavky

Zahŕňajú sa sem výdavky slúžiace na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s jeho obstaraním v zmysle zákona o dani z príjmov. Naopak, nepatria sem zmluvné pokuty a úroky z omeškania, prípadne iné sankcie zo zmluvných vzťahov a peňažné náhrady škôd súvisiace s investičnou výstavbou, ako aj výdavky na prípravu pracovníkov – školenia pre budovanie zariadenia a prevádzky, výdavky na vybavovanie obstarávanej investície zásobami, výdavky na biologickú rekultiváciu a výdavky súvisiace s prípravou a zabezpečením výstavby vzniknuté po uvedení obstarávanej investície do užívania, ako aj výdavky na opravy a udržiavanie hmotného majetku. Tie sa hradia z bežných výdavkov.

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
711	0	5 276	5 276	0	100 %	100 %
713	0	34 300	30 391,32	17 822	88,60 %	170,53 %
716	0	33 052	12 152	19 071,71	36,77 %	63,72 %
717	80 000	297 727	293 203,56	713 131,14	98,48 %	41,11 %
Spolu	80 000	370 355	341 022,88	750 024,85	92,08 %	45,47 %

711 Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V rámci rozvoja obce, jej infraštruktúry, zlepšenia podmienok bývania obyvateľom, sa v priebehu účtovného obdobia vypracoval územný plán a program rozvoja obce. Náklady na ich spracovanie boli vyčíslené sumou 5 276 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 100 %.

713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení

V roku 2015 obec zakúpila kuchynský robot a konvektomat do školskej jedálne Základnej školy s materskou školou, ktorý bol na základe zmluvy zverený do správy rozpočtovej organizácie. Okrem toho boli obci poskytnuté finančné prostriedky na prevenciu kriminálnej činnosti, ktoré sa použili na vybudovanie kamerového systému. Keďže počas roka sa udržiava aj verejná zeleň, bolo nevyhnutné nakúpiť aj kosačky. Celkovo tak obec vynaložila na nákup týchto strojov 30 391,32 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 88,60 %.

716 Prípravná a projektová dokumentácia

V tomto účtovnom období sa realizovali rôzne investičné akcie, ktoré museli byť podložené dokumentáciou. Vypracovali sa projektové dokumentácie týkajúce sa rekonštrukcie cesty okolo Domu smútku, chodníka na ulici Jarková, kanalizácie na ulici Sabinovská, výstavby multifunkčného ihriska, vybudovania vodovou na ulici Družstevná ako aj rekonštrukcie Obecného športového klubu a verejného osvetlenia. Okrem toho bol spracovaný geometrický plán na Mlynskú ulicu a cestu vedúcu na miestny cintorín. Na spracovanie týchto dokumentov bolo vyčlenených 33 052 EUR. Minulo sa iba 12 152 EUR, čím sa čerpanie rozpočtu naplnilo na 36,77 %.

717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

Na realizáciu investícií bolo schválených 80 000 EUR. Táto suma vznikla pri zostavovaní rozpočtu ako prebytok rozpočtového hospodárenia. Po podpísaní zmlúv na rekonštrukciu verejného osvetlenia, Domu smútku a výstavby plotu na cintoríne bola táto rezerva upravená na sumu 297 727 EUR, pričom sa skutočne uhradili výdavky vo výške 293 203,56 EUR, čo predstavuje 98,48 % plnenie rozpočtu.

800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami

Táto hlavná kategória pozostáva z platieb za úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci a kapitálovú účasť, ako aj z amortizácie istiny úverov použitých v minulosti, nákupu majetkových účastí a ostatné výdavkové operácie finančných aktív a finančných pasív.

	Schválený rozpočet 2015	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie 2015**	**Skutočné plnenie 2014**	**Plnenie rozpočtu v %**	**Rozdiel 2015 oproti 2014 v %**
821	141 000	141 000	139 787,63	104 823,45	99,14 %	133,35 %

Obec spláca istiny z piatich úverov :

- rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov
- kanalizácia M. Zeleného
- 29 bytová jednotka
- 20 bytová jednotka
- 16 bytová jednotka

Na úhradu splátok použila v priebehu bežného účtovného obdobia sumu 139 787,63 EUR, čo činí 99,14 % plnenie rozpočtu výdavkových finančných operácií.

3.2 Rozbor plnenia výdavkov podľa kódov zdroja

Obec na úhradu svojich výdavkov používa vlastné zdroje, zdroje poskytnuté zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie alebo Európskeho sociálneho fondu alebo bankového úveru.

Členenie výdavkov podľa kódu zdroja je v tejto tabuľke.

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
41	517 973	789 262	703 246,51	504 577,90	89,10 %	139,37 %
111	8 081	17 784	17 561,04	21 786,27	98,75 %	80,61 %
1161	15 817	17 494	17 154,20	18 659,02	98,06 %	91,94 %
11T1	0	10 765	10 313,19	0	95,80 %	100 %
11T2	0	1 899	1 819,88	0	95,83 %	100 %
46	0	30 246	30 246	0	100 %	100 %
51	40 800	40 800	40 025,53	0	98,10 %	100 %
52	40 200	59 288	58 850,10	662 380,73	99,26 %	8,88 %
Spolu	622 871	967 538	879 216,45	1 207 703,92	90,87 %	72,80 %

3.3 Rozbor plnenia výdavkov podľa oddielov

Obec má svoj rozpočet rozvrhnutý do niekoľkých oddielov podľa toho, akej oblasti sa jeho výdavky týkajú.

	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie 2015	Skutočné plnenie 2014	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2015 oproti 2014 v %
0111 – Obce	225 920	226 617	196 536,42	179 662,72	86,73 %	109,39 %
0112 – Finančná a rozpočtová oblasť	1 000	1 000	691,05	929,27	69,11 %	74,36 %
0133 – Iné všeobecné služby	4 950	5 069	5 068,37	4 939,56	100 %	102,61 %
0160 – Všeobecne verejné služby	0	1 280	1 279,35	7 250,76	99,95 %	17,64 %
0170 – Transakcie verejného dlhu	175 200	175 200	167 616,01	124 635,66	95,67 %	134,48 %
0320 – Ochrana pred požiarmi	4 850	6 394	6 238,22	2 715,99	97,56 %	229,68 %
0451 – Cestná doprava	10 000	15 160	3 264,79	599 553,44	21,54 %	0,54 %
0510 – Nakladanie s odpadmi	34 552	34 352	32 483,93	35 192,70	94,56 %	92,30 %
0540 – Ochrana prírody a krajiny	15 615	17 315	16 773,84	18 373,44	96,87 %	91,29 %
0620 – Rozvoj obcí	80 000	79 686	66 929,84	154 349,29	83,99 %	43,36 %
0640 – Verejné osvetlenie	14 000	313 185	295 706,27	16 659,52	94,42 %	1775 %
0610 – Rozvoj bývania	0	2 480	2 480	0	100 %	100 %

0810 – Rekreačné a športové služby	22 578	27 663	25 997,28	30 519,23	93,98 %	85,18 %
0820 - Knižnice	3 549	4 041	4 026,17	3 600,20	99,63 %	111,83 %
0830 – Vysielacie a vydavateľské služby	1 900	2 500	1 406,36	827,19	56,25 %	170,02 %
0840 – Náboženské a iné spoločenské služby	200	21 077	20 978,25	133,59	99,53 %	15703,45 %
0860 – Rekreácia, kultúra, náboženstvo	8 000	10 345	9 140,87	5 814,79	88,36 %	157,20 %
1040 – Príspevky neštátnym subjektom	1 000	1 000	0	0	0 %	0 %
1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	19 557	23 154	22 599,43	2 789,55	97,60 %	810,15 %
Spolu	622 871	967 538	879 216,45	1 207 403,92	90,87 %	72,82 %

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
ukazovateľ	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***skutočnosť***
bežné príjmy obce	1 805 240	1 900 988	1 908 036,28
kapitálové príjmy	0	5 000	5 000
príjmy RO s právnou subjektivitou	18 535	24 958	28 623,47
PRÍJMY SPOLU	**1 823 775**	**1 930 946**	**1 941 659,75**
bežné výdavky	401 871	456 183	398 405,94
kapitálové výdavky	80 000	370 355	341 022,88
výdavky RO s právnou subjektivitou	939 496	1 041 584	994 286,44
VÝDAVKY SPOLU	**1 421 367**	**1 868 122**	**1 733 715,26**
schodok (-)/prebytok(+)	**402 408**	**62 824**	**207 944,49**
FINANČNÉ OPERÁCIE			
ukazovateľ	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***skutočnosť***
príjmové finančné operácie	0	78 276	78 275,50
výdavkové finančné operácie	141 000	141 000	139 787,63

schodok (-)/ prebytok (+)	**-141 000**	**-62 724**	**-61 512,13**
CELKOVÝ ROZPOČET PO ZAPOJENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ			
ukazovateľ	***schválený rozpočet***	***upravený rozpočet***	***skutočnosť***
príjmy	1 823 775	2 009 222	2 019 935,25
výdavky	1 562 367	2 009 122	1 873 503
schodok (-)/ prebytok (+)	**261 408**	**100**	**146 432,25**

Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov platí :

- prebytok finančných prostriedkov v objeme 146 432,25 EUR podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b)c) zákona č. 583/2004 Z. z. je zistený po zapojení finančných operácií
- výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015 zistený podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. a po vylúčení nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov podľa § 16 odst.6 zákona č. 583/2004 vo výške 40 889,56 EUR je prebytkový v sume 167 054,93 EUR.
- prebytok rozpočtu obce podľa § 10 odst.3 písm. a) b) zákona č. 583/2004 Z. z. neprepadá, ale je zdrojom tvorby rezervného fondu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je obec alebo vyšší územný celok povinná vytvárať rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom, najmenej však vo výške 10 % z prebytku rozpočtu. Prípadný schodok rozpočtu sa podľa § 10 odst.3 písm. a)b) tohto istého zákona uhrádza z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. K 31.12.2015 obec tvorila rezervný fond vo výške 43 161,65 EUR. Finančné prostriedky v sume 30 246 boli použité na úhradu nákladov súvisiacich s rekonštrukciou verejného osvetlenia.

Rezervný fond	**Suma v EUR**
Stav k 1.1.2015	73 407,65
Tvorba rezervného fondu	0,00
Použitie rezervného fondu	30 246,00
Stav k 31.12.2015	**43 161,65**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Sociálny fond je tvorený ako súhrn povinného prídelu vo výške 1,50 % z hrubých miezd a platov zúčtovaných zamestnancom na výplatu za príslušný kalendárny mesiac a zamestnávateľ v rámci realizácie svojej sociálnej politiky poskytuje zamestnancom z fondu príspevok na stravovanie nad rozsah ustanovený osobitnými predpismi a na realizáciu sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov.

Sociálny fond	**Suma v EUR**
Stav k 1.1.2015	**295,81**
Tvorba sociálneho fondu	1 479,67
Použitie sociálneho fondu	401,75
Stav k 31.12.2015	**1 373,73**

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

Aktíva obce predstavuje obežný, neobežný majetok obce a časové rozlíšenie. Pasíva obce sú tvorené vlastným imaním, záväzkami a časovým rozlíšením. Údaje sú uvádzané v zostatkových hodnotách a uvedené v súvahe za príslušné a predchádzajúce účtovné obdobie.

Strana aktív		
Názov	**Stav k 31.12.2015 v EUR**	**Stav k 31.12.2014 v EUR**
Majetok spolu	**7 079 292,58**	**7 017 968,08**
Neobežný majetok spolu	**5 757 195,07**	**5 649 552,38**
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 540,45	8 125,45
Dlhodobý hmotný majetok	5 210 105,08	5 104 877,39
Dlhodobý finančný majetok	536 549,54	536 549,54
Obežný majetok spolu	**1 316 817,46**	**1 362 181,43**
z toho :		
Zásoby	157,68	394,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	834 800,55	876 996,26
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	36 708,92	34 168,16
Finančné účty	445 150,31	450 622,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	**5 280,05**	**6 234,27**

Strana pasív		
Názov	**Stav k 31.12.2015 v EUR**	**Stav k 31.12.2014 v EUR**
Vlastné imanie a záväzky spolu	**7 079 292,58**	**7 017 968,08**
Vlastné imanie	**3 341 194,86**	**3 108 282,33**
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 341 194,86	3 108 282,33
Záväzky	**2 193 676,92**	**2 276 689,56**
z toho :		
Rezervy	34 559,63	38 750,74
Zúčtovanie medzi subjektami VS	40 769,56	27 561,70
Dlhodobé záväzky	1 389 612,14	1 446 478,17
Krátkodobé záväzky	128 763,14	101 068,00
Bankové úvery a výpomoci	599 972,45	662 830,95
Časové rozlíšenie	**1 544 420,80**	**1 632 996,19**

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Podľa § 17 odst.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtovom hospodárení môže obec a vyšší územný celok na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak :

- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Obec v roku 2014 dosiahla bežné príjmy vo výške 1 707 587,01 EUR a 60 % z toho činí sumu 1 024 552,21 EUR. Dlh obce nezaplatenej istiny úverov k 31.12. 2015 činil sumu 599 972,45 EUR. Obec za rok 2015 zaplatila úroky z týchto úverov v sume 11 186,41 EUR.
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, pričom 25 % skutočných bežných príjmov za rok 2014 činilo sumu 426 896,75 EUR. Obec zaplatila za bežné účtovné obdobie ročné istiny úverov vo výške 139 787,63 EUR a úroky 26 689,58 EUR, čím neprekročila zákonom stanovený limit.

Celkovou sumou dlhu obce alebo vyššieho územného celku sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku.

Do celkového dlhu sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z Audiovizálneho fondu a z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Okrem toho tu nepatria záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou alebo

vyšším územným celkom a orgánom podľa osobitného predpisu. Do sumy splátok podľa § 17 odst.6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

Ak celková suma dlhu dosiahne 50 % - 57 %, starosta obce alebo predseda vyššieho územného celku je povinný do 15 dní od zistenia skutočnosti vypracovať a predložiť zastupiteľstvu obce alebo zastupiteľstvu vyššieho územného celku informáciu, v ktorej zdôvodní celkovú sumu dlhu a navrhne opatrenia na jeho zníženie. Obecné zastupiteľstvo musí túto informáciu prerokovať do 15 dní odo dňa jej predloženia a v lehote do 7 dní od jej predloženia zastupiteľstvu je starosta alebo predseda povinný túto skutočnosť oznámiť písomne aj MFSR.

Ak celková suma dlhu dosiahne 58 % - 59 %, tak okrem predchádzajúceho odseku je obec alebo vyšší územný celok do konca rozpočtového roka povinný vykonať také zmeny rozpočtu, ktoré zabezpečia jeho vyrovnanosť a schváliť na nasledujúci rozpočtový rok iba vyrovnaný alebo prebytkový rozpočet podľa § 10 odst.3 písm. a)b), pričom schodok rozpočtu môže vzniknúť len z dôvodu použitia účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu nevyčerpaných v minulých rokoch, pričom schodok rozpočtu obce alebo vyššieho územného celku môže vzniknúť rovnako z dôvodu použitia prostriedkov peňažných fondov.

Ak celková suma dlhu dosiahne 60 % a viac, tak obec a vyšší územný celok sú povinní uplatňovať okrem vyššie spomenutých postupov aj postupy podľa osobitného predpisu.

Úvery nezapočítané do dlhu obce k 31.12.2015

Názov položky	**Výška úveru k 31.12.2014**	**Výška úveru k 31.12.2015**	**Popis**
Úver zo ŠFRB	481 028,24	464 066,14	úver zo ŠFRB - 16 b. j.
Úver zo ŠFRB	447 895,06	427 835,79	úver zo ŠFRB - 20 b. j.
Úver zo ŠFRB	517 271,22	497 089,52	úver zo ŠFRB - 29 b. j.
Spolu	**1 446 194,52**	**1 389 206,89**	

Úvery započítané do dlhu obce k 31.12.2015

Druh bankového úveru	**Charakter bankového úveru**	**Mena**	**Výška úveru k 31.12.2015**	**Popis**
Dlhodobý	Investičný	EUR	84 972,45	istina úveru č.400449 - kanalizácia M. Zeleného
Dlhodobý	Investičný	EUR	515 000,00	istina úveru č.4002014 – rekonštrukcia miestnych komunikácií
Spolu			**599 972,45**	

Výpočet ukazovateľa celkového dlhu obce k 31.12.2015 :

- skutočné bežné príjmy k 31.12.2014 – 1 707 587,01 EUR
- záväzky z nesplatených istín úverov k 31.12.2015 – 599 972,45 EUR
- celkový dlh obce – (599 972,45 / 1 707 587,01) * 100 % = 35,14 %

8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie za rok 2015

Základná charakteristika

Obec je zriaďovateľom rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou, ktorá bola založená na základe zriaďovacej listiny č. 929/2003 s účinnosťou od 1.1.2004. Súčasťou jej školského obvodu je obec Ostrovany. Základná škola s materskou školou Šarišské Michaľany je plne organizovaná škola s právnou subjektivitou, súčasťou ktorej je aj materská škola, školská jedáleň, školský klub detí a centrum voľného času. Školu navštevuje 434 žiakov, ktorí sú rozdelení do 24 tried, pričom naplnenosť tried je 18 žiakov na jednu triedu.

	Počet žiakov	Počet tried
1. stupeň	258	14
2. stupeň	176	10
Spolu	**434**	**24**

V Základnej škole pracuje 41 zamestnancov, pričom priemerný plat zamestnanca je 838,58 EUR.

	Počet zamestnancov	Priemerný plat
Pedagogickí zamestnanci	33	905,17
Nepedagogickí zamestnanci, z toho :	8	563,87
Asistenti	2	596,70
Spolu	**41**	**1 469,04**

Hodnotenie plnenia rozpočtu

- **Normatívne prostriedky**

V roku 2015 mala Základná škola schválený rozpočet na úhradu miezd a odvodov v celkovej výške 559 271 EUR, pričom na mzdy použila 412 579 EUR a na odvody a príspevky do poisťovní 146 692 EUR. Na úhradu bežných výdavkov spojených s prevádzkou bolo schválených 112 129 EUR. Z roku 2014 sa do daného účtovného obdobia presunulo na dočerpanie 18 835 EUR, pričom všetky tieto finančné prostriedky boli použité na :

Bežné výdavky	**Čerpanie rozpočtu v EUR**
Cestovné	139,00
Elektrina	2 008,00
Elektrina – zostatok z roku 2014	1 281,00
Teplo Sabyt	18 773,00
Energie – TUV Sabyt	2 297,00
Teplo Sabyt – zostatok z roku 2014	14 594,00
TUV Sabyt – zostatok z roku 2014	653,00
Vodné a stočné	2 403,00
Vodné a stočné – zostatok z roku 2014	906,00
Poštové a telefónne služby	1 388,00
Poštové a telefónne služby – zostatok z roku 2014	294,00
Interiérové vybavenie	5 395,00
Výpočtová technika	137,00
Výpočtová technika – zostatok z roku 2014	14,00
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	1 170,00
Všeobecný materiál	4 713,00
Všeobecný materiál – zostatok z roku 2014	449,00
Knihy, časopisy, učebné pomôcky	1 862,00
Knihy a časopisy – zostatok z roku 2014	108,00
Prenájom kopírovacieho stroja	1 258,00
Softvér a licencie	206,00
Palivá ako zdroj energie	178,00
Reprezentačné	21,00
Opravy a údržba	10 627,00
Opravy a údržba – zostatok z roku 2014	202,00
Školenia	768,00
Vývoz odpadu, poplatky banke, stravovanie, prídel do sociálneho fondu, poistné	21 007,00
Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác	1 098,00
Náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti	1 467,00
Spolu	**95 416,00**

K 31.12.2015 zostali nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 35 548,38 EUR, ktoré boli presunuté na dočerpanie v roku 2016.

- **Nenormatívne prostriedky**

Základná škola získala zo štátneho rozpočtu 11 832 EUR, ktoré boli určené na vzdelávacie poukazy. Z roku 2014 sa presunulo 1 528,62 EUR, ktoré sa museli vyčerpať do 31.3.2015. Tieto finančné prostriedky sa použili na nákup učebných pomôcok, vyplatenie odmien za vedenie záujmových krúžkov a úhradu faktúr za spotrebu energií. K 31.12. bežného účtovného obdobia sa vyčerpali všetky finančné prostriedky v celkovej sume 13 360,62 EUR.

Prijatá dotácia pre sociálne znevýhodnené prostredie činila sumu 23 956 EUR. Z toho sa 23 453,32 EUR použilo na mzdy a odvody dvoch asistentov učiteľa, na nákup učebných pomôcok, absolvované exkurzie žiakov a na vyplatenie náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti. Finančné prostriedky z roku 2014 v sume 2 229,81 EUR boli použité na nákup učebných pomôcok a na úhradu nákladov spojených s exkurziami. Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov v sume 502,68 EUR bol presunutý do nasledujúceho účtovného obdobia.

Na úhradu cestovných výdavkov žiakom dochádzajúcich zo susednej obce Ostrovany Základná škola prijala 15 861 EUR. V priebehu roka vyčerpala 15 378,48 EUR a 4 838,50 EUR sa presunulo do roku 2016.

Dotácia	Zostatok z roku 2014	Prijatá dotácia v roku 2015	Čerpanie dotácie v roku 2015	Presun do roku 2016
Vzdelávacie poukazy	1 528,62	11 832,00	13 360,62	0,00
Cestovné žiakom z obce Ostrovany	4 355,98	15 861,00	15 378,48	4 838,50
Sociálne znevýhodnené prostredie	2 229,81	23 956,00	25 683,13	502,68
Spolu	**8 114,41**	**51 649,00**	**54 422,23**	**5 341,18**

- **Iné zdroje**

Z prenájmu priestorov na základe platne uzatvorených zmlúv, z dobropisov za spotrebu energií, z preplatkov na zdravotnom a sociálnom poistení Základná škola získala finančné prostriedky v celkovej výške 5 817,35 EUR, ktoré boli použité na vyplatenie miezd, odvodov a úhradu nákladov za spotrebu vodného, stočného a energií.

Na nákup učebníc anglického jazyka bolo použitých 1 311,98 EUR. Pri odchode do dôchodku bolo zamestnancom vyplatených na základe zákona a platnej kolektívnej zmluvy 2 007 EUR.

V roku 2013 sa Základná škola zapojila do projektu Vzdelávaním pedagogických zamestnancov k inklúzii marginalizovaných rómskych komunít. Na základe toho v roku 2015 obdŕžala od Metodicko – pedagogického centra so sídlom v Prešove sumu 11 929,27 EUR, ktorú použila na výplatu miezd asistentov učiteľa. Tieto finančné prostriedky boli refundované.

Z dotácie NUCEM vo výške 950 EUR boli vyplatené odmeny a odvody pedagogických zamestnancov za testovanie žiakov.

- **Materská škola**

Materská škola je súčasťou Základnej školy so sídlom na ulici Pod lesíkom 19, 082 22 Šarišské Michaľany. Zamestnáva 10 pracovníkov, pričom priemerný plat zamestnanca je 635,96 EUR. K 31.12.2015 materskú školu navštevovalo 83 detí.

	Počet zamestnancov	Priemerný plat
Pedagogickí zamestnanci	9	662,25
Nepedagogickí zamestnanci	1	421,83
Spolu	**10**	**1 084,08**

V bežnom účtovnom období bolo na mzdy, odvody a prevádzku schválených 125 590 EUR, pričom na výplatu miezd sa použilo 76 315 EUR a na úhradu odvodov a príspevkov do poisťovní 27 405 EUR. Na úhradu bežných výdavkov spojených s prevádzkou sa použilo 21 870 EUR, z toho :

Bežné výdavky	**Čerpanie rozpočtu v EUR**
Elektrina	0,00
Plyn	8 015,00
Vodné a stočné	1 320,00
Poštové a telekomunikačné služby	552,00
Internet	262,00
Všeobecný materiál	347,00
Palivá ako zdroj energie	14,00
Vývoz odpadu, poplatky banke, stravovanie, prídel do sociálneho fondu, poistné	4 213,00
Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác	2 509,00
Odchodné	1 407,00
Náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti	450,00
Spolu	**19 089,00**

Z poplatkov vybratých od detí navštevujúcich Materskú školu, z nájmu priestorov a prijatých dobropisov rozpočtová organizácia získala vlastné príjmy vo výške 10 775,74 EUR, ktoré sa použili na nákup materiálu, úhradu nákladov za spotrebu energií, vodného a stočného, nákup učebných pomôcok, materiálu na názorné vyučovanie, pracovných odevov, interiérové vybavenie, údržbu softvéru a na úhradu školení.

Zo štátneho rozpočtu Materská škola získala normatívne finančné prostriedky určené pre 5 ročné deti vo výške 4 449 EUR, ktoré boli vynaložené na nákup didaktických pomôcok, interiérového vybavenia, exkurziu detí a na odmeny a poistné do poisťovní.

Z darovacích prostriedkov vo výške 1 048,49 EUR sa uhradili mzdy a odvody študentky, ktorá vykonávala prax z PASA Prešov a zakúpili sa didaktické pomôcky.

- **Školský klub detí**

Školský klub detí je súčasťou Základnej školy od 1.1.2004 a jeho hlavnou úlohou je zabezpečiť výchovu a vzdelávanie žiakov v čase mimo vyučovania a školských prázdnin. V roku 2015 ho navštevovalo 22 detí, o ktoré sa staral jeden pedagogický pracovník s priemerným platom 599,17 EUR.

Pre rok 2015 mal schválený rozpočet v celkovej sume 10 230 EUR, pričom na mzdy sa použilo 7 190 EUR, na odvody 2 742 EUR a na prevádzku 298 EUR, z toho :

Bežné výdavky	**Čerpanie rozpočtu v EUR**
Stravovanie	219,00
Prídel do sociálneho fondu	79,00
Spolu	**298,00**

Vlastné príjmy získané z poplatkov vo výške 1 244 EUR boli použité na cestovné, nákup všeobecného materiálu pre potreby ŠKD, úhradu nákladov za spotrebu energií, exkurzií a prepravného, poplatkov i odvodov. Okrem toho sa obstarali učebné pomôcky.

- **Centrum voľného času**

Centrum voľného času bolo zriadené 1.9.2009 ako stredisko záujmovej činnosti, ktorého hlavnou náplňou je rozvíjanie záujmov a organizovanie oddychovej činnosti žiakov v ich voľnom čase. Do 30.6.2015 v ňom pracovali 2 záujmové útvary s počtom žiakov 40.

V roku 2015 malo centrum voľného času schválených 1 400 EUR. Na odvody a príspevky do poisťovní sa použilo 146 EUR a na prevádzku 1 049 EUR, pričom :

Bežné výdavky	**Čerpanie rozpočtu v EUR**
Energie, vodné a stočné	113,00
Prepravné na exkurzie	250,00
Poplatky banke	130,00
Odmeny na základe dohody o vykonaní prác	556,00
Spolu	**1 049,00**

Vlastné príjmy z poplatkov vo výške 496 EUR boli použité na úhradu nákladov spojených s prepravou na exkurzie.

- **Školská jedáleň**

Školská jedáleň je účelové zariadenie na výrobu jedál a nápojov pre deti v čase ich pobytu v škole a zamestnancov Základnej školy s materskou školou. Spolupôsobí pri utváraní zdravých výživových, hygienických a spoločenských návykov.

V roku 2015 v školskej jedálni pracovalo 6 zamestnancov, pričom priemerný plat jedného zamestnanca predstavoval 494,21 EUR.

V bežnom účtovnom období mala školská jedáleň schválený rozpočet v sume 66 900 EUR, z toho sa na mzdy vyčerpalo 35 583 EUR, na odvody 11 857 EUR a na prevádzku 15 455 EUR.

Bežné výdavky	**Čerpanie rozpočtu v EUR**
Elektrina	1 701,00
Plyn	2 420,00
Tepelná úprava vody	2 728,00
Vodné a stočné	2 277,00
Poštové a telekomunikačné služby	231,00
Všeobecný materiál	1 801,00
Vývoz odpadu, poplatky banke, tlač stravných lístkov, stravovanie, prídel do sociálneho fondu	4 029,00
Náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti	268,00
Spolu	**15 455,00**

Vlastné príjmy získané z réžie školskej jedálne a z dobropisov v sume 8 788,87 EUR sa použili na nákup materiálu, čiastočnú úhradu faktúr za spotrebu energií, vodného a stočného, nákup prevádzkových strojov a zariadení, kníh a časopisov, výpočtovej techniky, obnovu softvéru, opravu strojov, prístrojov a ostatné služby.

Ďalšie informácie

Zostatok z nevyčerpaných originálnych kompetencií vo výške 6 989,38 EUR, zostatok nevyčerpanej dotácie na autobus, ktorý hradí obec nad rámec zmluvy so spoločnosťou SAD Prešov v sume 152 EUR bol v decembri 2015 odoslaný na bežný účet obce SK76 0200 0000 0000 0222 6572. Taktiež k 31.12.2015 bol na tento bežný účet vrátený zostatok z dotácie určenej na výkon ranného dozoru pri žiakoch v sume 169,06 EUR. Keďže zriaďovateľ poslal o 50 EUR naviac dotáciu vyčlenenú na originálne kompetencie, tak aj táto bola vrátená na tento účet. Zostatok na výdavkovom účte vo výške 1,99 EUR bol taktiež odoslaný na bežný účet obce SK76 0200 0000 0000 0222 6572 v januári 2016.

Zriaďovateľ neposkytol Základnej škole s materskou školu žiadne finančné prostriedky na kapitálové výdavky.

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny so sídlom v Sabinove poskytol finančné prostriedky v celkovej výške 37 299,63 EUR určené na stravu a školské potreby pre žiakov pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia, a to :

	Strava	Školské potreby
Materská škola	681,81	83,00
Základná škola	29 114,62	7 420,20
Spolu	**29 796,43**	**7 503,20**

Bilancia aktív a pasív

K 31.12.2015 Základná škola s materskou školou evidovala vo svojom účtovníctve tieto stavy na bežných účtoch :

Bežný účet	**Stav k 31.12.2015 v EUR**
Vkladovo výdavkový účet	1,99
Príjmový účet	0,00
Účet sociálneho fondu	1 025,50
Depozitný účet	67 986,85
Darovací - grantový účet	52,55
Potravinový účet	5 215,64
Spolu	**74 282,53**

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Rekapituláciu podľa ekonomickej klasifikácie tvoria bežné výdavky Základnej školy s materskou školou za rok 2015.

Schválený rozpočet	**Upravený rozpočet**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015**	**Plnenie rozpočtu v %**
939 496	1 041 584	994 286,44	95,46 %

Ekonomická klasifikácia	**Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie**	**Schválený rozpočet**	**Upravený rozpočet**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015**	**Plnenie rozpočtu v %**
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	536 301	568 529	568 976,27	100,08 %
620	Poistné a príspevok do poisťovní	191 972	201 902	200 832,49	99,47 %
630	Tovary a služby	196 083	244 572	202 894,13	82,96 %
640	Bežné transfery	15 140	26 581	21 583,55	81,20 %
	Spolu	**939 496**	**1 041 584**	**994 286,44**	**95,46 %**

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy

Základná škola s materskou školou mala na tarifné platy, osobné a ostatné príplatky, odmeny schválených 536 301 EUR. Úpravami bola táto suma navýšená na 568 529 EUR a skutočne sa čerpalo 568 976,27 EUR, čo činí 100,08 % plnenie.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Na odvádzanie poistného do zdravotnej a sociálnej poisťovne bolo schválených 191 972 EUR, úpravami sa suma navýšila na 201 902 EUR. K 31.12.2015 bolo vyčerpaných 200 832,49 EUR, čo predstavuje 99,47 % plnenie oproti plánovaným výdavkom.

630 – Tovary a služby

Najrozšírenejšiu položku tvoria tovary a služby, na ktorých bolo schválených 196 083 EUR. V priebehu roka sa rozpočet navýšil na sumu 244 572 EUR a skutočne sa použilo 202 894,13 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 82,96 %. Tovary a služby v sebe zahŕňajú výdavky na energie, vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, interiérové vybavenie, výpočtovú techniku, prevádzkové stroje, všeobecný materiál, knihy a časopisy, pracovné odevy, školenia, kurzy a semináre, všeobecné služby, náhrady, poplatky, stravovanie, poistné, prídel do sociálneho fondu a odmeny na základe dohody o vykonaní práce alebo pracovnej činnosti.

640 – Bežné transfery

Na bežné transfery bolo schválená čiastka 15 140 EUR, ktorá sa prostredníctvom rozpočtových opatrení navýšila na 26 581 EUR. Skutočne sa z nej vyčerpalo 21 583,55 EUR, čo predstavuje 81,20 % plnenie výdavkov. Do bežných transferov sa účtovali bežné transfery jednotlivcov i nemocenské dávky.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Na základe schváleného VZN č. 07/2013 o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí z rozpočtu obce a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec v roku 2015 na základe podaných žiadostí poskytla zo svojho rozpočtu 12 700 EUR. Tieto poskytnuté finančné prostriedky sú účelovo určené a viazané na konkrétny účel. Po použití dotácie je daná organizácia najneskôr do 15.1 nasledujúceho roka urobiť vyúčtovanie, kde uvedie názov projektu, výšku poskytnutej dotácie, celkovú vyúčtovanú čiastku, povinné spolufinancovanie, celkovú vyúčtovanú sumu, miesto, začiatok a koniec realizácie projektu, jeho stručné zhodnotenie a kópie účtovných dokladov.

Názov žiadateľa	**Výška žiadanej dotácie**	**Výška vyplatenej dotácie k 31.12.2015**
Klub dôchodcov	3 500,00	3 400,00
Gréckokatolícka cirkev	5 000,00	0,00
OŠK futbal	9 000,00	7 450,00

Strelecký klub	2 500,00	2 400,00
Stolnotenisový klub	2 750,00	2 400,00
Starí páni	1 000,00	1 000,00
Spolu	**23 750,00**	**16 650,00**

10. Podnikateľská činnosť

Obec v roku 2015 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

Podľa § 16 odst.2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je obec povinná finančne vysporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky zo štátneho rozpočtu, ďalej vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov.

Prijaté transfery na financovanie a zabezpečenie chodu Základnej školy s materskou školou

Názov transferu - účet 357	**Stav transferu k 31.12.2014**	**Druh transferu**	**Príjem transferu**	**Použitie transferu**	**Stav transferu k 31.12.2015**
Strava - hmotná núdza	0,00	bežný	31 919,35	31 919,35	0,00
Školské potreby	0,00	bežný	7 519,80	7 519,80	0,00
Normatívne prostriedky od KŠÚ	18 834,79	bežný	671 400	654 686,41	35 548,38
Finančné prostriedky od KŠÚ pre MŠ	0,00	bežný	4 449,00	4 449,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	1 528,62	bežný	11 832,00	13 360,62	0,00
Dopravné	4 355,98	bežný	15 861,00	15 378,48	4 838,50

Sociálne znevýhodnené prostredie	2 229,81	bežný	23 956,00	25 683,13	502,68
Odchodné	0,00	bežný	2 007,00	2 007,00	0,00
MPCI – pedagogický asistent	0,00	bežný	11 929,37	11 929,37	0,00
Učebnice	0	bežný	1 584,00	1 584,00	0,00
Spolu	**26 949,20**		**782 457,52**	**768 517,16**	**40 889,56**

Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie preneseného výkonu štátnej správy

Názov transferu - účet 357	**Stav transferu k 31.12.2014**	**Druh transferu**	**Príjem transferu**	**Použitie transferu**	**Stav transferu k 31.12.2015**
Matrika	0,00	bežný	5 068,83	5 068,83	0,00
Náhrada rodinných prídavkov	0,00	bežný	2 046,24	2 046,24	0,00
Osobitný príjemca	0,00	bežný	461,90	461,90	0,00
Civilná ochrana	0,00	bežný	187,20	187,20	0,00
Životné prostredie	0,00	bežný	72,96	72,96	0,00
REGOB	0,00	bežný	943,80	943,80	0,00
Referendum	0,00	bežný	1 280,00	1 280,00	0,00
Spolu	**0,00**		**10 060,93**	**10 060,93**	**0,00**

Obec zabezpečuje pre svojich občanov prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky, civilnej ochrany, životného prostredia, registra obyvateľov, konania referenda, osobitného príjemcu k dávke v hmotnej núdzi a prijatých rodinných prídavkov určených pre rodičov záškolákov. V roku 2015 prijala 10 060,93 EUR, ktoré v rovnakej sume aj použila.

Prijaté a zúčtované transfery zo štátneho rozpočtu na rozvoj obce

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 31.12.2014	Druh transferu	Príjem transferu	Zúčtovanie transferu do výnosov (693/694)	Stav transferu k 31.12.2015
Vytvorené pracovné miesto	0,00	bežný	12 363,18	21 594,14	-9 230,96
Terénna sociálna práca	-3163,44	bežný	17 493,70	14 330,26	0,00
Aktivačná činnosť	0,00	bežný	2 501,22	2 501,22	0,00
Kamerový systém	0,00	kapitálový	5 000,00	5 000,00	0,00
Spolu	**-3 163,44**		**37 358,10**	**43 425,62**	**-9 230,96**

Obec k 31.12.2014 evidovala vo svojom účtovníctve pohľadávku v sume 3 163,44 EUR. Ide o vynaložené náklady na mzdy a odvody do poisťovní terénnych sociálnych pracovníkov. Tieto finančné prostriedky boli už v roku 2014 použité a zúčtované do výnosov, ale refundované boli až v roku 2015. Obec zamestnáva terénneho sociálneho pracovníka a asistenta terénneho sociálneho pracovníka, ktorých hlavnou náplňou práce je pomoc sociálne znevýhodnenej a neprispôsobivej skupine obyvateľov. Ich mzda je refundovaná ESF. V roku 2015 prijala finančné prostriedky vo výške 37 358,10 EUR, ale do výnosov zúčtovala 43 425,62 EUR. Rozdiel 9 230,96 EUR je už vyplatená mzda a odvody do poisťovní za november a december, ktoré budú refundované až v roku 2016. Od Ministerstva vnútra obec obdŕžala dotáciu na vybudovanie kamerového systému v obci vo výške 5 000 EUR.

12. Prehľad o stave bankových účtov a pokladne k 31.12.2015

Kód účtu	Číslo účtu	Zostatok k 31.12.2015	Popis účtu
2211	2226572/0200	128 141,31	bežný účet
2212	1587663157/0200	4 393,22	dotačný účet ZŠ
2214	1649539953/0200	38,68	mzdový účet ZŠ
2217	0520501001/5600	169 310,51	bežný účet
22111	0520509011/5600	1 297,44	granty a dotácie pre ZŠ
22113	0520500009/5600	153,22	prijatý nájom od Sabytu
22114	6626333007/1111	39 800,44	nájom a poplatky 20 b.j.
22116	6626333031/1111	11 488,42	nájom a poplatky 16 b.j.
22117	0520503007/5600	42 210,15	nájom a poplatky 29 b.j.

22118	0520507008/5600	0,00	terénna sociálna práca
22121	0520506013/5600	363,28	dotačný účet
22150	123-2226572/0200	43 161,65	rezervný fond
22161	1169-2226572/0200	1 373,73	sociálny fond
211	pokladňa	540,83	
Spolu		**442 272,88**	

13. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2015

Pohľadávky k 31.12.2015 podľa údajov hlavnej knihy :

Číslo účtu	**Názov položky**	**Zostatok k 31.12.2015**	**Popis účtu**
315	Ostatné pohľadávky	1 472,92	refundácia za pripojovací poplatok a faktúr za energie
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obce	20 086,18	vyúčtovanie nájomných bytov, daň za komunálny odpad, refundácia faktúr za energie, penalizačné faktúry za oneskorený nájom, pokuty uložené obcou, dobropisy za spotrebu energií v roku 2015, nezaplatený nájom za roky 2011-2014
319	Pohľadávky z daňových príjmov obce	28 193,36	daň z nehnuteľností, daň za psa a za nevýherné hracie prístroje
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia	81,35	preplatok poistného v zdravotnej a sociálnej poisťovni za rok 2014 a 2015
342	Daň z príjmov	3,74	preplatok na dani z príjmov za rok 2015
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	9 230,96	pohľadávka voči ESF a MPCI
378	Iné pohľadávky	9 573,92	pohľadávka voči Detskému parlamentu a zálohová platba za rekonštrukciu verejného osvetlenia
Spolu		**68 642,43**	

Záväzky k 31.12.2015 podľa údajov uvedených v hlavnej knihe :

Číslo účtu	**Názov položky**	**Zostatok k 31.12.2015**	**Popis účtu**
459	Ostatné pohľadávky	27 637,63	rezerva na prebiehajúce súdne spory
323	Ostatné krátkodobé rezervy	6 922,00	rezervy na vyúčtovanie energií, audit za rok 2015 a vyúčtovacia faktúra od SSÚ
479	Ostatné dlhodobé záväzky	1 389 206,89	nezaplatená istina ŠFRB
472	Záväzky zo sociálneho fondu	405,25	nevyčerpaný sociálny fond
321	Dodávatelia	31 097,40	neuhradené dodávateľské faktúry v dátume splatnosti
379	Iné záväzky	80 332,11	finančná zábezpeka nájomných bytov, mzdový depozitár, predpis poistného
331	Zamestnanci	9 831,60	stravné lístky hradené zamestnancami a predpis miezd za 12/2015
461	Dlhodobé bankové úvery	599 972,45	nesplatená istina úverov - kanalizácia M. Zeleného, rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov ako aj naakumulovaný úrok
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	40 769,56	nevyčerpané dotácie prijaté pre Základnú školu od Okresného úradu Prešov
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia	6 205,29	predpis odvodov do zdravotných a sociálnej poisťovne za 12/2015
342	Daň z príjmov	1 126,74	predpis dane z príjmov za 12/2015
Spolu		**2 193 506,92**	

Údaje časového rozlíšenia podľa hlavnej knihy k 31.12.2015:

Číslo účtu	**Názov položky**	**Zostatok k 31.12.2015**	**Popis účtu**
381	Náklady budúcich období	4 178,33	predplatné časopisov, kníh, poistného na rok 2016

385	Príjmy budúcich období	1 101,72	nezaplatená nájomné za rok 2015
384	Výnosy budúcich období	1 544 420,80	zúčtovanie kapitálového transferu do výnosov budúcich období, dopredu zaplatené nájomné a školné
Spolu		**1 549 700,85**	

14. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

15. Prehľad o poskytnutých zárukách obce

Obec v roku 2015 neposkytla žiadne záruky.

16. Hodnotenie plnenia programov obce

Programový rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2015 je navrhnutý ako prebytkový. Jeho výdajová časť pozostáva z 9 programov, ktoré obsahujú 26 podprogramov a 23 aktivít.

V tabuľke je uvedený prehľad výdavkov podľa programovej štruktúry.

	Schválený rozpočet	**Upravený rozpočet**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015**	**Plnenie rozpočtu v %**
Program 1	197 664	201 822	171 323,28	84,89 %
Program 2	94 104	103 338	92 135,54	89,16 %
Program 3	5 099	6 643	6 486,33	97,64 %
Program 4	70 000	70 000	62 304,79	89,01 %
Program 5	83 101	372 589	343 884,05	92,30 %
Program 6	116 419	145 564	137 071,04	94,17 %
Program 7	33 927	41 699	38 831,09	93,12 %
Program 8	22 557	25 883	25 107,37	97,00 %
Program 9	939 496	1 041 584	994 286,44	95,46 %
Plnenie PR celkom	**1 562 367**	**2 009 122**	**1 873 502,89**	**93,25 %**

Program 1 : Administratíva, plánovanie, kontrola

Zámer programu : Šarišské Michaľany – dobré miesto pre život s trvalo udržateľným ekonomickým a spoločenským rozvojom obce. Samospráva flexibilne reagujúca na potreby občanov, podnikateľov i návštevníkov a riadiaca všetky procesy s maximálnou efektívnosťou a transparentnosťou.

Rozpočet programu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	197 664,00	201 822,00	171 323,28
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	**197 664,00**	**201 822,00**	**171 323,28**

Komentár k programu : Program predstavuje riadenie a plánovanie činností obce Šarišské Michaľany v komplexnej podobe – administratíva obce na čele so starostom, prednostom a činnosť obecného zastupiteľstva a jednotlivých komisií, efektívne vynakladanie verejných financií a prezentovanie zámerov samosprávy obce. Dôležitou súčasťou programu je kontrolná činnosť samosprávy, ekonomika obce, komunikácia s verejnými inštitúciami a zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy.

Podprogram 1.1 : Manažment samosprávy

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	173 269,00	174 164	147 598,41

Zámer podprogramu : Moderná samospráva a jej dôstojná reprezentácia

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Aktivita 1.1.1 : Výkon funkcie starostu obce

Zámer : Otvorený a transparentný manažment a reprezentácia obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť dôstojnú reprezentáciu obce	Počet oficiálnych návštev a prijatí za rok	25	17
Dosiahnuť otvorenú komunikáciu v zmysle poslania „obec pre život“	Počet stretnutí starostu obce so štátnymi orgánmi a inštitúciami, regionálnymi inštitúciami	36	42
Zabezpečiť efektívne riadenie Obecného úradu	Počet porád starostu zo zamestnancami za mesiac	1	4

Dosiahnuť vysoký stupeň otvorenosti a informovanosti občanov a podnikateľov obce	Percento zodpovedaných podnetov a žiadostí o informáciách od všetkých	100%	100%

Starosta obce reprezentuje a zastupuje obec pred štátnymi, regionálnymi orgánmi a inštitúciami. Počas roka 2015 sa uskutočnilo 17 oficiálnych prijatí a návštev a 42 stretnutí starostu obce so štátnymi orgánmi alebo inštitúciami. Raz týždenne sa konala porada starostu obce so zamestnancami. Starosta odpovedá na každý podnet a žiadosť, oznamy boli uverejňované na úradnej tabuli a na webovom sídle, čím sa dosiahol 100 % stupeň otvorenosti a informovanosti. Výdavky súvisiace s touto funkciou predstavovali finančné prostriedky vynaložené na mzdu, poistné do sociálnej a zdravotnej poisťovne ako aj reprezentáciu.

Aktivita 1.1.2 : Výkon funkcie prednostu obce

Zámer : Efektívne a flexibilne riadený obecný úrad s orientáciou na splnené výsledky a zabezpečením služieb pre občanov

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť dôsledné a kontinuálne riadenie OcÚ	Počet stretnutí prednostu so zamestnancami za týždeň	1	1
	Počet stretnutí prednostu so starostom obce za týždeň	5	5
Zabezpečiť účinné napĺňanie rozhodnutí OZ	Percento splnených úloh uložených OZ	100%	100%
	Priemerná doba vybavenia podnetu poslanca OZ	max. 30 dní	max. 30 dní
Zabezpečiť dôkladnú externú komunikáciu vedenia obce	Informovanosť občanov prostredníctvom vydávania „Obecných novín“	2 vydania	0 vydaní

Hlavným poslaním funkcie prednostu obce je zabezpečiť efektívne a flexibilne riadený úrad so zabezpečením komplexných služieb pre obyvateľov obce. Od 1.9.2012 do 31.5.2015 nebola funkcia prednostu obsadená. Aby sa zabezpečilo dôsledné a kontinuálne riadenie obecného úradu, tak raz týždenne sa uskutočňuje porada so zamestnancami a každodenne pracovné stretnutie so starostom obce. Na správe obce sa zúčastňuje aj obecné zastupiteľstvo formou prijatých uznesení, ktoré sa podarilo splniť na 100 %. V prípade prijatia podnetu od poslanca obecného zastupiteľstva je tento vybavený do tridsiatich dní. Pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2015 sa plánovalo s dvoma vydaniami Obecných novín, ale nakoniec sa ich vydanie neuskutočnilo. Aktivita zahŕňala výdavky na mzdu a poistné do zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Aktivita 1.1.3 : Obecný úrad

Zámer : Efektívna administratíva činností obecného úradu

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť efektívny chod OcÚ	Počet zamestnancov	4	3
Zabezpečiť rýchle a administratívne úkony podľa požiadaviek PO a FO	Čas potrebný na vydanie rozhodnutia od podania žiadosti	podľa zákona	podľa zákona
	Čas potrebný na vydanie stanoviska k začatiu podnikania, otvorenia prevádzky (za predpokladu úplnosti podania žiadosti)	3 dní	3 dní
Operatívne a transparentne informovať občanov o činnosti samosprávy, príp. iných oznamoch zverejňovaných v zmysle platných predpisov	Doba aktualizácie informačnej tabule bezodkladne v zmysle platnej legislatívy	áno	áno

Obec prostredníctvom svojich zamestnancov efektívne a flexibilne zabezpečuje všetky činnosti potrebné k riadnemu fungovaniu obecného úradu, je otvorená pre svojich občanov a snaží sa splniť ich požiadavky s maximálnym úsilím. Obecný úrad zamestnával troch zamestnancov, ktorí zabezpečovali administratívne úkony pre obyvateľov a podnikateľov v obci pôsobiacich. Čas potrebný na vydanie rozhodnutia na základe podanej žiadosti nepresiahol zákonnom stanovený limit a obec v priebehu účtovného obdobia vydávala stanoviská k začatiu podnikateľskej činnosti alebo otvorenia prevádzky v obci do troch pracovných dní od podania žiadosti. Snažila sa bez odkladne, efektívne a transparentne informovať o činnosti samosprávy zverejňovaním podkladov a aktualizáciou úradnej tabule v zmysle platnej legislatívy.

Obecný úrad zabezpečuje činnosti vyplývajúce zo zákona o obecnom zriadení. Výdavky súviseli s vyplácaním miezd troch administratívnych pracovníkov, odvodmi do sociálnej a zdravotnej poisťovne, vyplatením cestovných náhrad, uhrádzaním poštovného, faktúr za telefónne služby, poplatkami za internet, nákupom interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových strojov, všeobecného materiálu, kníh a časopisov, pracovných odevov a pomôcok, kolkových známok, úhradami za softvér a licencie. Finančné prostriedky slúžili na nákup pohonných hmôt, parkovného, úhradu havarijného a povinného zmluvného poistenia vozového parku ako aj poistného majetku, prepravného, údržbu výpočtovej, telekomunikačnej techniky a softvéru, prenájom pozemku SPF, školení absolvovanými zamestnancami obce, všeobecných a špeciálnych služieb, poplatkov a odvodov bankám za vedenie bežných účtov, provízií za nákup stravných lístkov, za služby RTVS, za vedenie obecnej web stránky, internet. Mesačne boli uhrádzané náklady za zberné jazdy slovenskej pošty, splátky úrokov z úverov a prídel vypočítaný z hrubých miezd do sociálneho fondu.

Aktivita 1.1.4 : Rozpočtová politika

Zámer : Rozpočtová stabilita pre financovanie úloh obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť plynulý priebeh rozpočtového procesu obce v príslušnom rozpočtovom roku	Rozpočet obce schválený k decembru prislúchajúceho roka	áno	nie
	Počet vykonaných hodnotení plnenia rozpočtu za rok	12	12

Obec je vzhľadom k počtu obyvateľov povinná zostavovať viacročný programový rozpočet, v zmysle platnej funkčnej a ekonomickej klasifikácie, monitorovať a vyhodnocovať jeho plnenie, uskutočňovať jeho zmeny a financovať schválené činnosti v rámci programov a podprogramov. Rozpočet obce na roky 2015 - 2017 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.03.2015 a uznesením č. IV-5/2015 a každomesačne sa vykonávalo hodnotenie jeho plnenia, ktoré sa zverejňovalo elektronicky na úradnej tabuli.

Aktivita 1.1.5 : Daňová politika

Zámer : Efektívny a účinný výber daní a poplatkov

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Efektívne vymáhanie daňových pohľadávok	Percento skutočne uhradených daní z predpisu za rok	90%	77,42%
	Percento uhradených daní minulých rokov	40%	41,90%

Obec uhrádza svoje výdavky na základe príjmov, ktoré získava aj účinným a efektívnym výberom daní a poplatkov. Z vydaných predpisov za rok 2015 sa uhradilo 77,42 %, pričom za poplatkov za komunálny odpad sa vybralo 82,11 %, z dane za psa 89,20 % a z dane z nehnuteľností to bolo najmenej, a to iba 74,81 %. Znížil sa aj vysoký počet neuhradených daní a poplatkov za minulé roky na základe vydaných exekučných príkazov a splátkových kalendárov. Za dané účtovné obdobie to činilo 41,90%.

Aktivita 1.1.6 : Účtovníctvo

Zámer : Preukázateľné, správne a úplné zobrazenie príjmov, výdavkov, pohľadávok, záväzkov a majetku obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť vedenie účtovníctva v súlade s platnými úkonmi	Počet kontrol vykonaných audítorom v priebehu účtovného obdobia	4	4

	Počet vydaných správ audítorom	2	2
	Výrok audítora „bez výhrad“	áno	áno
	Počet zostavených výročných správ	2	1

Obec vedie komplexnú účtovnú agendu podľa platných predpisov. Subjektom patriacich do verejnej správy vyplývam zo zákona povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom. Obec ma uzatvorenú zmluvu s audítorskou spoločnosťou INTERAUDIT UNIVERZAL s.r.o., ktorá štvrťročne priebežne kontroluje účtovníctvo a rozpočtovníctvo. Jej povinnosťou je vydať správu k individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierke, ktorá sa predkladá aj na vedomie obecnému zastupiteľstvu. K 31.12. bežného účtovného obdobia bola vydaná konsolidovaná výročná správa, ktorá sa zverejňuje na úradnej tabuli obce a v systéme RISSAM.

Aktivita 1.1.7 : Členstvo v samosprávnych organizáciách a združeniach

Zámer : Prezentácia obce a účinné presadzovanie jej záujmov

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť aktívnu účasť obce v samosprávnych organizáciách a združeniach	Počet organizácií a združení, v ktorých je obec členom	3	4
Získať potrebné informácie a skúsenosti pre rozvoj obce	Počet účastí štatutárneho orgánu obce na stretnutiach za rok	10	7

Obec je členom štyroch združení – ZMOS, Región Hornej Torysy, MAS Sabinov a Eurovelo. Štatutárny orgán sa sedemkrát zúčastnil naplánovaných stretnutí s cieľom aktívne hájiť a presadzovať záujmy obce, ktoré vedú k jej zveľadeniu, zviditeľneniu a prepojeniu s okolitými krajinami. Na členstvo v týchto organizáciách sa v roku 2015 vynaložilo 659,57 EUR

Aktivita 1.1.8 : Príprava a implementácia rozvojových projektov

Zámer : Rozvoj obce, jej služieb a kvality života v nej vďaka efektívnemu využívaniu dostupných zdrojov a znalostí, manažment schválených projektov v zmysle platnej legislatívy

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť rozvojové zdroje pre obec z domácich zdrojov a zo zdrojov EU	Počet podaných projektov a žiadostí o finančný príspevok	10	5
	Percento schválených projektov a žiadostí o finančný príspevok zo všetkých podaných	50,00%	60,00%

Obec zveľaďuje a rozvíja svoje prostredie nielen využívaním vlastných finančných zdrojov, ale aj využitím finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu a fondov Európskej únie cez podané projekty. V roku 2015 podala päť žiadostí o projekty. Žiadosti týkajúce sa rekonštrukcie multifunkčnej budovy športového areálu a realizácie výstavby multifunkčného ihriska boli neúspešné. Celková požadovaná dotácia na tieto projekty bola 231 706 EUR, z toho 182 191 malo byť určených na rekonštrukciu multifunkčnej budovy a 49 515 EUR na výstavbu multifunkčného ihriska. Obec sa zapojila aj do výzvy „Prevencia kriminality a inej protispoločenskej činnosti“, v ktorej uspela a získala 5 000 EUR na vybudovanie kamerového systému. V rámci výzvy „KaHR-22VS-1501 – opatrenie 2.2 : Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia pre mestá a obce a poskytovanie poradenstva v oblasti energetiky“ získala obec nenávratný finančný príspevok vo výške 227 209 EUR. Okrem toho sa zapojila aj do Operačného programu „Ľudské zdroje - Terénna sociálna práca v obciach I“, ktorý trvá od októbra 2015 do júna 2019 a mesačne tak budú na základe predložených dokladov refundované finančné prostriedky vo výške 1 704,31 EUR.

Aktivita 1.1.9 : Činnosť matriky

Zámer : Kvalitná a efektívna matričná činnosť

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť kvalitnú činnosť matriky	Priemerný počet úkonov vykonaných matrikou za rok	120	95
	Priemerná časová záťaž občana pri jednom úkone matričnej činnosti	max. 20 minút	max. 20 minút

Samotná činnosť matriky pozostáva zo zápisov údajov o narodení, uzatvorení manželstva, úmrtí, údajov o iných skutočnostiach rozhodujúcich pre zistenie alebo overenie osobného stavu, najmä údajov o určení rodičovstva a rozvode manželstva do matričných kníh, vyhotovenie úradných výpisov, umožnenie nazerania do matriky a urobenia výpisov z nej, zmena priezviska po rozvode, preberanie podkladov o matričných udalostiach, ktoré nastali v zahraničí na zápis do osobitnej matriky, spísanie záznamu o súhlasnom vyhlásení o určení otcovstva k narodenému i nenarodenému dieťaťu, preberanie žiadostí na uzavretie manželstva pred orgánom štátu i cirkvi, vystavovanie povolenia na uzavretie manželstva pred iným matričným úradom, oznamovacia povinnosť, vyhotovenie druhopisu rodného, sobášneho, úmrtného listu, štatistické hlásenia. V roku 2015 sa vykonalo 95 matričných úkonov, pričom priemerná časová záťaž na občana pro jednom úkone nepresiahla 20 minút. Vynaložené finančné prostriedky slúžili na úhradu miezd, odmien a odvodov do poisťovní, nákup všeobecného materiálu, cestovného, ošatného, členského príspevku ako aj výdavkov spojených so školeniami.

Aktivita 1.1.10 : Osvedčovanie listín a podpisov

Zámer : Osvedčovanie listín a podpisov na počkanie

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť kvalitné a flexibilné osvedčovanie listín a podpisov na listinách	Počet vybavených klientov za rok	95	999
	Počet osvedčených podpisov za rok	67	577
	Počet osvedčených listín za rok	28	422
	Časová záťaž občana pri jednom úkone	10 minút	10 minút

Obec pre svojich občanov zabezpečuje kvalitné a flexibilné služby týkajúce sa osvedčovania listín a podpisov, ktoré sú v s súlade so zákonom č. 591/2001 Z.z. o osvedčovaní listín a podpisov na listinách. V priebehu účtovného obdobia bolo vybavených 999 klientov, z toho 577 pozostávalo z osvedčenia podpisu a 422 z osvedčenia listiny. Priemerná doba vybavenia nepresiahla 10 minút.

Aktivita 1.1.11 : Evidencia obyvateľstva

Zámer : Komplexná evidencia obyvateľstva poskytujúca kvalitné informácie a výstupy

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť flexibilnú evidenciu obyvateľov obce	Priemerný čas potrebný na evidenciu	15 minút	15 minút
	Priemerný čas potrebný na vybavenie a dožiadanie príslušnej agendy	20 minút	20 minút
Zabezpečiť operatívne služby pri vydávaní súpisných čísiel obyvateľom obce	Čas potrebný na vydanie rozhodnutia o určení súpisného čísla od prijatia podnetu	3 dni	3 dni
	Počet vydaných potvrdení/ rozhodnutí o súpisnom čísle za rok	10	9

Evidencia obyvateľstva zahŕňa činnosti súvisiace s prihlásením na trvalý, prechodný pobyt, zmenu trvalého pobytu, jeho skončenie alebo zrušenie, potvrdenie o pobyte, vytváranie indexov domov a zadávanie nových ulíc do informačného systému verejnej správy – REGOB, vedenie a udržiavanie evidencie v aktuálnom stave, evidencia, určovanie, zmena, zrušenie a vydávanie súpisných čísiel budov, označovanie ulíc a verejných priestranstiev. Priemerný čas potrebný na zaevidovanie nových obyvateľom nepresiahol 15 minút a na vybavenie a dožiadanie príslušnej agendy 20 minút. V roku 2015 sa vydalo 9 potvrdení o súpisnom čísle, pričom čas potrebný na jedno rozhodnutie odo dňa prijatia podnetu trval 3 dni. Finančné

prostriedky vynaložené na tieto aktivity zahŕňali mzdu a poistné do zdravotnej poisťovne a boli refundované zo štátneho rozpočtu, keďže ide o prenesený výkon štátnej správy.

Aktivita 1.1.12 : Voľby

Zámer : Bezproblémový priebeh volieb

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť administráciu volieb	Počet očakávaných volieb	0	1
	Počet oprávnených voličov	0	2 223
	Počet vydaných hlasovacích lístkov	0	926

Vo februári sa uskutočnilo Referendum za rodinu. Obec mala vytvorené dva okrsky, v ktorých bolo zapísaných 2 223 oprávnených voličov, pričom hlasovacie lístky boli vydané a 929 občanom. Celková účasť na referende činila 41,66 %. Finančné prostriedky boli poskytnuté zo štátneho rozpočtu a boli vynaložené na nákup všeobecného materiálu, cestovných náhrad, stravného, prepravného, poštovné, odmeny členom, zapisovateľom a pomocným silám zabezpečujúcich priebeh referenda ako aj odvodov do sociálnej a zdravotnej poisťovne.

Názov položky	**Schválený rozpočet**	**Upravený rozpočet**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**	**Plnenie rozpočtu v %**
Tarifný plat REGOB	850,00	850,00	849,48	99,94%
Tarifný plat OcÚ	54 467,00	49 516,00	41 997,02	84,82%
Osobný príplatok	9 363,00	8 562,00	7 979,00	93,19%
Príplatok za riadenie	2 067,00	2 067,00	1 155,00	55,88%
Odmeny OcÚ	3 000,00	4 780,00	4 780,00	100,00%
Poistné VšZP	6 754,00	6 754,00	5 524,08	81,79%
Poistné VSZP – REGOB	94,00	94,00	94,32	100,34%
Poistné ostatné poisťovne	2 328,00	0,00	0,00	0,00%
Na nemocenské poistenie	959,00	1 042,00	1 042,35	100,03%
Na starobné poistenie	9 573,00	9 573,00	7 606,78	79,46%
Na úrazové poistenie	549,00	549,00	449,16	81,81%
Na invalidné poistenie	2 054,00	2 054,00	1 733,71	84,41%
Na poistenie v nezamestnanosti	688,00	688,00	577,80	83,98%
Na poistenie do rezervného fondu	3 250,00	3 250,00	2 667,53	82,08%
Cestovné náhrady tuzemské	50,00	100,00	94,56	94,56%
Poštové a telekomunikačné služby	3 500,00	3 600,00	3 599,91	100,00%
Poplatky za internet	250,00	250,00	218,29	87,32%
Interiérové vybavenie	1 500,00	500,00	41,48	8,30%
Výpočtová technika	500,00	500,00	143,08	28,62%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	500,00	500,00	407,47	81,49%
Všeobecný materiál	200,00	200,00	198,69	99,35%
Čistiace a hygienické potreby	200,00	200,00	198,15	99,08%

Kancelárske potreby	1 750,00	1 250,00	1 135,56	90,84%
Tlačivá, služby	30,00	30,00	0,00	0,00%
Opravy - spotrebný materiál	820,00	1 820,00	1 818,47	99,92%
Stromčeky a kry	0,00	400,00	398,00	99,50%
Knihy, časopisy, noviny	700,00	1 266,00	1 266,07	100,01%
Pracovné odevy, obuv	800,00	800,00	539,11	67,39%
SW a licencie	500,00	500,00	148,10	29,62%
Reprezentačné	400,00	400,00	238,62	59,66%
PHM	2 200,00	2 200,00	2 194,09	99,73%
Poistné motorových vozidiel	872,00	872,00	871,07	99,89%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	250,00	250,00	143,40	57,36%
Karty, známky, poplatky	200,00	200,00	134,00	67,00%
Oprava telekomunikačnej techniky	0,00	100,00	12,90	12,90%
Výpočtovej techniky	200,00	200,00	40,00	20,00%
Údržba softvéru - update programov	500,00	500,00	377,60	75,52%
Prenájom pozemkov od SPF	15,00	15,00	15,00	100,00%
Školenia, kurzy, semináre	800,00	1 000,00	932,00	93,20%
Všeobecné služby	1 000,00	2 000,00	1 658,26	82,91%
Špeciálne služby	4 000,00	5 858,00	5 857,60	99,99%
Poplatky a odvody	2 400,00	2 400,00	2 228,76	92,87%
Stravovanie	4 900,00	4 900,00	3 730,60	76,13%
poistné budov	1 797,00	1 853,00	1 852,56	99,98%
Prídel do sociálneho fondu	840,00	1 511,00	1 510,80	99,99%
Kolkové známky	150,00	154,00	154,00	100,00%
Pokuty a penále	0,00	450,00	450,00	100,00%
Úhrada za služby RTVS	224,00	224,00	224,11	100,05%
Zrazená daň z úroku	0,00	60,00	30,87	51,45%
Dotácia pre CVČ	2 400,00	2 400,00	2 122,36	88,43%
Členské ZMOS, RHT	1 375,00	1 375,00	659,57	47,97%
Na nemocenské dávky	200,00	200,00	0,00	0,00%
Poplatky a odvody	1 000,00	1 000,00	691,05	69,11%
Tarifný plat – matrika	3 077,00	3 166,00	3 166,92	100,03%
Odmeny – matrika	0,00	313,00	313,00	100,00%
Poistné VšZP – matrika	308,00	317,00	316,56	99,86%
Nemocenské poistenie – matrika	43,00	44,00	44,28	100,64%
Starobné poistenie – matrika	431,00	443,00	443,16	100,04%
Úrazové poistenie – matrika	25,00	25,00	25,44	101,76%
Invalidné poistenie – matrika	92,00	95,00	94,92	99,92%
Poistenie v nezamestnanosti – matrika	31,00	32,00	31,68	99,00%
Poistenie do RF – matrika	146,00	150,00	150,36	100,24%
Cestovné – matrika	23,00	69,00	69,41	100,59%
Všeobecný materiál – matrika	406,00	47,00	46,96	99,91%
Školenia – matrika	260,00	260,00	260,00	100,00%
Ošatné – matrika	100,00	100,00	99,58	99,58%
Členský poplatok - matrika	8,00	8,00	8,00	100,00%
Poistné do VSZP – referendum	0,00	44,00	43,83	99,61%
Poistné do ostatných ZP – referendum	0,00	14,00	13,93	99,50%

Starobné poistenie – referendum	0,00	14,00	14,00	100,00%
Úrazové poistenie – referendum	0,00	2,00	1,68	84,00%
Invalidné poistenie – referendum	0,00	3,00	3,00	100,00%
Poistenie do RF – referendum	0,00	5,00	4,73	94,60%
Poštové a telekomunikačné služby - referendum	0,00	10,00	10,00	100,00%
Cestovné – referendum	0,00	180,00	179,58	99,77%
Všeobecný materiál – referendum	0,00	44,00	44,41	100,93%
Reprezentačné - referendum	0,00	42,00	41,84	99,62%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov – referendum	0,00	12,00	12,00	100,00%
Poplatky a odvody – referendum	0,00	141,00	141,06	100,04%
Odmeny a príspevky – referendum	0,00	558,00	558,04	100,01%
Odmeny na základe DoVP - referendum	0,00	211,00	211,25	100,12%
Splátky úrokov banke	34 200,00	34 200,00	27 828,38	81,37%
Obecná web stránka	300,00	800,00	628,02	78,50%
Všeobecné služby - tlač novín, inzercia	800,00	800,00	0,00	0,00%
Spolu	**172 269,00**	**174 164,00**	**147 598,41**	**84,74 %**

Podprogram 1.2 : Obecné zastupiteľstvo

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	9 100,00	7 100,00	3 218,90

Zámer podprogramu : Riadny priebeh zasadnutí orgánov obce s dôrazom na plnenie cieľov a zámerov

Zodpovednosť : Starosta/prednosta obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť bezproblémovú a pravidelnú činnosť OZ	Počet zorganizovaných zasadnutí OZ za rok	10	8
	Počet zorganizovaných zasadnutí pre každú odbornú komisiu zriadenú pri OZ	6 x min.	6 x min.
Zvýšiť efektívnosť zabezpečenia zasadnutí orgánov obce	Efektívna distribúcia materiálov na zasadnutia OZ cez elektronickej poštu	70%	100%

Obec Šarišské Michaľany má pre volebné obdobie 2014 - 2018 zvolených 9 poslancov a 14 členov komisií. V roku 2015 sa členovia obecného zastupiteľstva stretli 8 krát, kde riešili najpálčivejšie otázky rozvoja obce a podnety od občanov obce. Obecné zastupiteľstvo sa pri svojej činnosti opiera aj o odborné stanoviská jednotlivých komisií. Celkovo sa stretnutia jednotlivých komisií konali 20 krát, pričom najpočetnejšie zasadnutia mala Komisia finančná, správy obecného majetku a rozvoja obce, ktorá sa stretla deväťkrát. Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež mala štyri stretnutia. Komisia pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie zasadala šesťkrát. Komisia pre ochranu verejného záujmu sa stretla raz a Komisia pre dopravu, bezpečnosť, životné prostredie a verejný poriadok, nemala zorganizované žiadne stretnutie. Každé zasadnutie komisie a jej program sú zaznamenané v zápisnici, ktorá je k nahliadnutiu na obecnom úrade a na úradnej tabuli obce. Podprogram zahŕňal výdavky na odmeny, odvody poistného do sociálnej a zdravotných poisťovní.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Poistné VšZP	840,00	840,00	177,80	21,17%
Poistné ostatné poisťovne	78,00	78,00	46,83	60,04%
Nemocenské poistenie	101,00	101,00	29,45	29,16%
Starobné poistenie	1 282,00	1 282,00	337,28	26,31%
Úrazové poistenie	58,00	58,00	16,53	28,50%
Invalidné poistenie	276,00	276,00	60,19	21,81%
Poistenie v nezamestnanosti	72,00	72,00	18,12	25,17%
Poistenie do rezervného fondu	436,00	436,00	113,91	26,13%
Odmeny a príspevky	5 957,00	3 957,00	2418,79	61,13%
Spolu	**9 100,00**	**7 100,00**	**3218,90**	**45,34%**

Podprogram 1.3 : Kontrolná činnosť

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	4 522,00	4 260,00	4 270,36

Zámer podprogramu : Samospráva bez porušovania právnych predpisov

Zodpovednosť : Hlavný kontrolór obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť účinnú kontrolnú činnosť výkonu práv a povinností OcÚ a obce Šarišské Michaľany	Návrh plánu kontrolnej činnosti predložený do schvaľovacieho procesu OZ	2	2
	Počet plánovaných kontrol za rok	12	12

Naplniť povinné úlohy hlavného kontrolóra – vypracovať dokumenty	Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k dokumentom obce – návrh rozpočtu predložený na rokovanie OZ	1	1
	Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k dokumentom obce – záverečný účet predložený na rokovanie OZ	1	1
	Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za predchádzajúci rok predložená na rokovanie OZ	1	1

Hlavný kontrolór obce je zamestnaný na 20% pracovný úväzok. Dvakrát do roka predkladá na schválenie návrh plánu kontrolnej činnosti do obecného zastupiteľstva, v rámci svojich povinností zabezpečuje účinnú kontrolu finančných prostriedkov obce. Každý mesiac vykonával kontrolu finančných prostriedkov pokladne a raz štvrťročne stop stav pokladne. Na základe zostaveného plánu kontrolnej činnosti bola vykonaná kontrola plnenia uznesení, vypracovaná správa o kontrolnej činnosti za rok 2014, stanovisko k záverečnému účtu za rok 2014 a návrhu programového rozpočtu na rok 2015, dodržiavanie zákona o slobodnom prístupe k informáciám, nepravidelné kontroly príjmov a výdavkov obce prostredníctvom bežných účtov a kontrola vecnej a číselnej správnosti prijatých faktúr a ich následnej úhrady. Náklady na jeho činnosti prestavovali výdavky na mzdu, príspevky a odvody do poisťovní.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Tarifný plat	3 140,00	3154,00	2 158,00	100,13%
Poistné ostatné poisťovne	314,00	316,00	318,30	100,73%
Nemocenské poistenie	44,00	44,00	44,55	101,25%
Starobné poistenie	440,00	442,00	445,62	100,82%
Úrazové poistenie	25,00	25,00	25,46	101,84%
Invalidné poistenie	94,00	95,00	95,49	100,52%
Poistenie v nezamestnanosti	314,00	34,00	31,83	93,62%
Poistenie do rezervného fondu	149,00	150,00	151,11	100,74%
SPOLU	**4 522,00**	**4 260,00**	**3 270,36**	**100,24%**

Podprogram 1.4 : Dohody o vykonaní práce

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	10 773,00	16 298,00	16 220,33

Zámer podprogramu : Kvalifikovaná výpomoc pri zabezpečovaní bežného chodu obce

Zodpovednosť : Starosta / prednosta obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť promptnú a kvalitnú výpomoc	Počet zamestnancov pracujúcich na základe dohody o vykonaní práce	10	7
	Počet zamestnancov pracujúcich na základe dohody o pracovnej činnosti	3	9
	Počet hodín odpracovaných pracovníkmi za rok	1 500	2 813

Obec pri svojich bežných činnostiach využívala aj pomoc kvalifikovaných odborníkov. V roku 2015 zamestnávala na dohodu o vykonaní práce 7 zamestnancov a na dohodu o pracovnej činnosti ich bolo 9. Na základe predložených výkazov a spracovanej dochádzky tak spolu odpracovali 2 813 hodín, pričom sa venovali spravovaniu obecnej webstránky, údržbe verejnej zelene a spravovaniu miestneho kompostoviska, vedeniu účtovníctva, vypracovaniu posudkov posudkovým lekárom na umiestnenie občanov do DSS, inštalatérskym a vodárenským prácam, oprave traktorovej a kosacej techniky, právnemu poradenstvu, vystúpeniu na akciách obce na Deň úcty k starším, príprave podkladov pre obecné zastupiteľstvo a športovej činnosti pre deti a mládež. Náklady pokrývali odmeny pracovníkov a ich odvody do poisťovní.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Poistné do VSZP	150,00	350,00	278,33	79,52%
Poistné do ostatných zdravotných poisťovní	630,00	661,00	661,20	100,03%
Nemocenské poistenie	121,00	121,00	114,91	94,97%
Starobné poistenie	1 120,00	1 685,00	1 685,42	100,02%
Úrazové poistenie	64,00	103,00	102,56	99,57%
Invalidné poistenie	234,00	304,00	304,40	100,13%
Poistenie v nezamestnanosti	73,00	82,00	82,09	100,11%
Poistenie do rezervného fondu	381,00	572,00	571,72	99,95%
Odmeny na základe dohody o vykonaní práce	8 000,00	12 420,00	12 419,70	100,00%
Spolu	**10 773,00**	**16 298,00**	**16 220,33**	**99,52%**

Program 2 : Správa majetku obce

Zámer programu : Ekonomicky efektívne využívanie a spravovanie bytov a nebytových priestorov nachádzajúcich sa vo vlastníctve obce

Zodpovednosť : SABYT s.r.o.
Starosta/ prednosta obce
Komisia pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	35 904,00	45 138,00	35 147,91
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	58 200,00	58 200,00	56 987,63
Spolu	**94 104,00**	**103 338,00**	**92 135,54**

Komentár k programu : Komplexná správa bytového aj nebytového fondu obce, údržba verejného osvetlenia, cintorína a miestneho rozhlasu

Podprogram 2.1 : Bývanie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Finančné operácie	58 200,00	58 200,00	56 987,63

Zámer podprogramu : Rozvoj bývania – efektívne a flexibilné služby obce Šarišské Michaľany na trhu s bytmi

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta

Komisia pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie

Aktivita 2.1.1 : Bytová problematika

Zámer : Dostupnosť bývania pre občanov obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť poradenstvo a pomoc pre obyvateľov s bytovými problémami	Počet evidovaných žiadostí spolu	23	21
	Počet nových žiadostí za rok	6	8
	Počet pridelených bytov za rok	3	6

Obec má vo svojom vlastníctve 65 nájomných bytov, ktoré sú určené pre mladých ľudí a mladé rodiny s deťmi, ktoré si potrebujú dočasne riešiť svoju bytovú otázku. Nájomná zmluva sa uzatvára na dobu troch rokov a nájomcovia musia spĺňať predpísané podmienky. Od 01.01.2013 byty spravuje Sabyt s.r.o., Sabinov**.** K 31.12. bežného účtovného obdobia obec evidovala 21 žiadostí o pridelenie nájomného bytu, pričom iba za rok 2015 ich bolo prijatých osem. Šesť nájomníkov sa vysťahovalo a boli nahradení novými. Finančné prostriedky pokrývali splátky istín Štátnemu fondu rozvoja bývania.

Aktivita 2.1.2 : Bytová výstavba – investície

Zámer : Výstavba nájomných, nízko nákladových a sociálnych bytových jednotiek

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť dostupné bývanie	Počet novopostavených bytových jednotiek za rok	0	0

Obec Šarišské Michaľany v rámci svojich finančných a majetkových možností predpokladala vybudovanie nových bytových jednotiek, ale v danom roku sa nerealizoval žiadny rozvoj bytovej výstavby.

Podprogram 2.2 : Energie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	18 204,00	17 204,00	11 644,80

Zámer : Spotreba energií s maximálnou hospodárnosťou

Zodpovednosť : Starosta / prednosta obce

Prenajímatelia nebytových priestorov

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Hospodárne nakladanie s energiami	Pravidelné sledovanie spotreby energií v budove obecného úradu a prenajatých nebytových priestoroch	12	12

Obec v bežnom účtovnom období prenajímala na základe platných nájomných zmlúv nevyužívané priestory na podnikanie právnickým a fyzickým osobám, u ktorých mesačne vykonávala odpočet spotreby energií a na základe týchto odpisu im mesačne vystavovala refundačné faktúry. Vynaložené výdavky súviseli s úhradami faktúr za spotrebu vodného, stočného, elektrickej energie, zemného plynu a zrážkových vôd.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Energie - plyn	6 500,00	5 500,00	5 497,94	99,96%
Energie - elektrina	8 504,00	8 504,00	3 712,76	43,66%
Zrážková voda	1 800,00	1 800,00	1 734,26	96,35%
Vodné, stočné	1 400,00	700,00	699,84	99,98%
SPOLU	**18 204,00**	**17 204,00**	**11 644,80**	**67,69%**

Podprogram 2.3 : Oprava budov, priestorov

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	2 700,00	2 950,00	2 243,81

Zámer : Údržba a zveľadenie budovy obecného úradu

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Pracovník údržby majetku

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť reprezentatívny vzhľad priestorov Obecného úradu	Počet vykonaných revízií na majetku za rok	4	4
	Počet vykonaných technických kontrol na automobilových vozidlách za rok	2	2

Budova obecného úradu a jej priestory plnia aj reprezentačné účely. Výdavky tohto podprogramu súviseli s opravami obecných priestorov, servisom a údržbou motorových vozidiel a prevádzkových strojov.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Servis, údržba, opravy motorových vozidiel	500,00	775,00	774,53	99,94%
Servis, údržba prevádzkových strojov	500,00	500,00	217,06	43,41%
Údržba budov, objektov, priestorov	1 500,00	1 500,00	1 068,99	71,27%
Všeobecný materiál	200,00	200,00	183,23	91,62%
Spolu	**4 700,00**	**2 975,00**	**2 243,81**	**75,42%**

Podprogram 2.4 : Verejné osvetlenie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	14 000,00	21 232,00	17 553,47

Zámer : Efektívna a hospodárna sieť verejného osvetlenia pokrývajúca celú obec

Zodpovednosť : Pracovník údržby majetku

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť efektívnu prevádzku verejného osvetlenia v obci	Spotreba elektrickej energie za rok	58 165 kWh	58 165 kWh
	Počet prevádzkovaných svetelných bodov	120	126
	Percento celkovej svietivosti svetelných bodov v obci	100%	100%
Zabezpečiť operatívne odstraňovanie nedostatkov a porúch	Doba odstránenia poruchy od diagnostiky chyby	max. 12 hod.	max. 12 hod.

Verejné osvetlenie v obci plní dôležitú bezpečnostnú funkciu pri ochrane majetku a zdravia obyvateľov a návštevníkov obce. V obci jer prevádzkovaných spolu 126 svetelných bodov, ktorých svietivosť je 100%. V prípade poruchy sa zabezpečilo jej odstránenie maximálne do 12 hodín. Finančné prostriedky zahŕňali platby za spotrebu elektrickej energie a nákup spotrebného materiálu na údržbu verejného osvetlenia. Keďže sa začiatkom roka 2016 realizovala rekonštrukcia verejného osvetlenia, obec musela na základe zmluvy zaplatiť preddavkovo za záverečné meranie a svetelno-technickú štúdiu.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Energie - elektrina	13 500,00	13 500,00	10 304,00	76,32%
Špeciálne služby	0,00	6 932,00	6 565,92	94,72%
Všeobecný materiál	500,00	800,00	683,55	85,44%
Spolu	**14 000,00**	**21 232,00**	**17 553,47**	**82,67%**

Podprogram 2.5 Správa cintorína

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	200,00	2 927,00	2 927,49

Zámer : Dôstojné miesto pre posledný odpočinok obyvateľov obce

Zodpovednosť : Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť údržbu zelene, chodníkov, manipuláciu s odpadom a údržba domu smútku	Celkový počet udržiavaných cintorínov	1	1
	Počet hrobových miest	600	896
	Celková plocha udržiavanej cintorínskej plochy	13 310 m2	13 310 m2

Cintorín je pietne miesto pre všetkých obyvateľov obce, ktorí tam majú pochovaných svojich blízkych. Cintorín a dom smútku spravuje obec prostredníctvom svojich pracovníkov. Celkom sa na cintoríne nachádza 896 hrobových miest. Pravidelným kosením a čistením sa zabezpečovala bežná údržba nielen samotnej plochy cintorína a jeho okolia ale aj domu smútku. Vynaložené finančné prostriedky súviseli s nákupom všeobecného materiálu a opravou priestorov domu smútku.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Všeobecný materiál - oprava domu smútku svojpomocne	200,00	1 147,00	1 147,49	100,04%
Oprava domu smútku – dodávateľský spôsob	0	1 780,00	1 780,00	100,00%
Spolu	**200,00**	**2 927,00**	**2 927,47**	**100,02%**

Podprogram 2.6 : Miestny rozhlas

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	800,00	800,00	778,34

Zámer : Voľne dostupné informácie pre obyvateľov obce

Zodpovednosť : Kancelária odborných referentiek
Pracovník údržby majetku

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť kvalitné a široko dostupné vysielanie miestneho rozhlasu	Počet hlásení miestneho rozhlasu	160	128
	Percento dostupnosti miestneho rozhlasu obyvateľom obce	100%	100%
	Počet reproduktorov v obci	40	40

Občania sa dozvedia o aktuálnom dianí prostredníctvom vysielania v miestnom rozhlase. Každoročne sa vykonáva revízia a odstránenie porúch. Nahlásené poruchy reproduktorov boli promptne odstránené. Pokrytie obce miestnym rozhlasom je stopercentné. Za prehrávanie hudby sa platil na základe došlej faktúry poplatok spoločnostiam SOZA a SLOVGRAM. Finančné prostriedky zahrňovali výdavky na údržbu, poplatky za prehrávanie hudby a vysielanie obecným rozhlasom.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Oprava miestneho rozhlasu	600,00	600,00	514,20	85,70%
Poplatky SOZA	200,00	200,00	264,14	132,07%
Spolu	**800,00**	**800,00**	**778,34**	**97,29%**

Program 3 : Ochrana a bezpečnosť

Zámer : Bezpečne chránený život, majetok a verejný poriadok obce Šarišské Michaľany

Zodpovednosť: Starosta / prednosta obce

Rozpočet programu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	5 099,00	6 643,00	6 486,33
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	**5 099,00**	**6 643,00**	**6 486,33**

Komentár k programu : Život v bezpečnej obci s dôrazom na predchádzanie vzniku kriminálnej činnosti a vzniku požiarov.

Podprogram 3.1 : Ochrana pred požiarmi

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	4 850,00	6 394,00	6 238,22

Zámer : Minimálne riziko vzniku požiarov

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce
Dobrovoľný hasičský zbor

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Znížiť riziko vzniku požiarov prevenciou a kontrolou	Počet prehliadok budov a funkčnosti hasiacich prístrojov	12	12
	Rýchla reakcia hasičského zboru v prípade požiaru	max. 10 minút	max. 10 minút
	Účasť na hasičských súťažiach	5	6
	Oznámenie o zákaze vypaľovania	2	2
	Technická prehliadka hasičského vozidla	1	3

Obci na základe platnej legislatívy vyplýva plnenie zákonných povinností na úseku ochrany pred požiarmi. V obci funguje dobrovoľný hasičský zbor, ktorý je nápomocný pri likvidácii vzniknutých požiaroch hlavne v jarnom a jesennom období, kedy dochádza k vypaľovaniu trávy. V roku 2015 sa jeho členovia zúčastnili 6 hasičských súťaží. Taktiež sa konalo aj školenie dobrovoľných hasičov. Každoročne sa v objektoch vo vlastníctve obce vykonávajú revízie hasiacich prístrojov. Výdavky v rámci tohto podprogramu boli použité na úhradu faktúr za spotrebu elektrickej energie a zemného plynu v budove požiarnej zbrojnice, nákup hadíc, občerstvenia v rámci súťaže, pohonných hmôt, na STK Iveca a tatry, zaplatenie účastníckeho poplatku za školenie a poplatkov za štartovné.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Energie - plyn	500,00	756,00	756,00	100,00%
Energie - elektrina	140,00	276,00	276,00	100,00%
Všeobecný materiál	1 050,00	1 455,00	1 455,05	100,00%
Pracovné odevy	0,00	700,00	677,00	96,71%
PHM	800,00	833,00	833,14	100,02%
Servis, údržba, opravy	1 700,00	774,00	708,60	91,55%
Poistenie	0,00	1 378,00	1 378,43	100,03%
Štartovné	660,00	222,00	217,00	97,75%
Spolu	**4 850,00**	**6 394,00**	**6 238,22**	**97,56%**

Podprogram 3.2 : Civilná ochrana

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	249,00	249,00	248,11

Zámer : Maximálna pripravenosť obce v čase krízovej situácie

Zodpovednosť : Starosta / prednosta obce

Pracovník skladu civilnej ochrany

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť ochranu obyvateľstva obce v prípade mimoriadnych situácií	Vypracovanie príslušnej dokumentácie a jej pravidelná aktualizácia	áno	áno
Zabezpečiť údržbu skladu civilnej ochrany, údržbu technických zariadení, vykonávanie odborných prehliadok v súlade s príslušnou legislatívou	Počet udržiavaných skladov civilnej ochrany v obci	1	1
	Počet pracovníkov skladu civilnej ochrany	1	1
	Počet vykonaných kontrol skladu civilnej ochrany	12	12

Obec na úseku civilnej ochrany a krízového riadenia plní zákonné povinnosti, má spracovaný plán ochrany v čase krízových situácií a mimoriadnych udalostí. V priestoroch Základnej školy s materskou školou je zriadený sklad civilnej ochrany, za ktorý zodpovedá poverený pracovník a vykonáva pravidelné mesačné kontroly. Ku koncu každého roka sa vykonáva inventarizácia jeho majetku, ktorej výsledky sa odosielajú na Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky. Výdavky vynaložené na činnosť skladu civilnej ochrany pokrývali mzdu a odvody pracovníka do poisťovní, ktoré sú dotované zo štátneho rozpočtu.

Názov účtu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Tarifný plat	187,00	187,00	187,20	100,11%
Poistné do VSZP	19,00	19,00	18,72	98,53%
Starobné poistenie	26,00	26,00	26,20	100,77%
Úrazové poistenie	2,00	2,00	1,49	74,50%
Invalidné poistenie	6,00	6,00	5,61	93,50%
Poistenie do rezervného fondu	9,00	9,00	8,89	98,78%
SPOLU	**249,00**	**249,00**	**248,11**	**99,64%**

Program 4 : Cestná doprava

Zámer : Kvalitné cesty a bezpečná premávka

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	10 000,00	10 000,00	2 304,79
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Spolu	**70 000,00**	**70 000,00**	**62 304,79**

Komentár k programu : Bezpečnosť na cestách je nevyhnutnou súčasťou života v obci, a preto je nevyhnutná ich neustála údržba.

Podprogram 4.1 : Miestne komunikácie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	10 000,00	10 000,00	2 304,79
Finančné operácie	60 000,00	60 000,00	60 000,00

Zámer : Bezpečné a pravidelne udržiavané miestne komunikácie

Zodpovednosť : Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť opravu a údržbu pozemných komunikácií	Dĺžka spravovaných pozemných komunikácií v km	7,89	7,89
	Plocha opravených pozemných komunikácií v km	5,38	5,38
Zabezpečiť bezpečnosť cestnej premávky počas zimných mesiacov	Dĺžka posypaných komunikácií v km	8,45	8,45
	Dĺžka odhŕňaných komunikácií v km	8,45	8,45
	Počet mesiacov pohotovostnej služby	5	5

Obec každoročne zabezpečuje opravu pozemných komunikácií a ich údržbu. Spravuje 5,38 km pozemných komunikácií. Počas piatich mesiacov zabezpečovala bezpečnosť cestnej premávky na 8,45 km ich odhŕňaním a posypovaním. Finančné prostriedky boli vynaložené na nákup asfaltu, kameniva, posypového materiálu i soli. Mesačne sa splácala istina úveru určeného na rekonštrukciu miestnych komunikácií, ktorý si obec vzala od PRIMABANKY v roku 2014.

Názov účtu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Všeobecný materiál	2 500,00	2 500,00	2 304,79	92,19%
Budov, priestorov a objektov	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00%
Rekonštrukcia nových ulíc – splátka úveru	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
SPOLU	**70 000,00**	**70 000,00**	**62 304,79**	**89,01%**

Program 5 : Rozvoj obce

Zámer : Rozvoj obce v zmysle požiadaviek trvalo udržateľného rozvoja bývania

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	3 101,00	3 174,00	3 174,13
Kapitálové výdavky	80 000,00	369 415,00	340 709,92
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	**83 101,00**	**372 589,00**	**343 884,05**

Komentár k programu : Atraktívna obec neustále sa rozvíjajúca a zdokonaľujúca svoju infraštruktúru s dôrazom na prilákanie potenciálnych obyvateľov.

Podprogram 5.1 : Územné plánovanie a výstavba

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	3 101,00	3 174,00	3 174,13
Kapitálové výdavky	80 000,00	369 415,00	340 709,92

Zámer : Regulácia architektonického a územného rozvoja obce v súlade so záujmami obce a potrebami obyvateľov

Zodpovednosť : Starosta obce

Spoločný stavebný úrad Sabinov

Aktivita 5.1.1 : Stavebný úrad

Zámer : Efektívne, rýchle stavebné konanie zohľadňujúce potreby obyvateľov a podnikateľov i rozvoj a záujmy obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť promptné služby stavebného konania pri výkone pôsobnosti Spoločného stavebného úradu	Počet stavebných konaní za rok	34	85
	Počet dní na vybavenie žiadosti pri stavebnom konaní a kolaudačnom rozhodnutí	max. 14 dní	max. 14 dní
	Počet vydaných kolaudačných rozhodnutí za rok	19	19

Pre zabezpečenie efektívnych a profesionálnych služieb v oblasti stavebného konania obec spolupracuje so spoločným stavebným úradom, ktorého činnosť je čiastočne financovaná zo štátneho rozpočtu a čiastočne z rozpočtov 19 obcí, ktoré sú združené v úradovni a financujú sa oprávnené a preukázateľné náklady na mzdy, odvody, školenia, stravovanie zamestnancov, prevádzka kancelárie. V roku 2015 sa zrealizovalo 85 stavebných konaní, z toho sa vydalo 19 kolaudačných rozhodnutí. Zvyšok tvorili ohlásenie drobnej stavby, vydanie súpisného čísla, oznámenie o začatí stavby, potvrdenie o veku stavby. Doba potrebná na vybavenie žiadosti pri stavebnom a kolaudačnom rozhodnutí nepresiahla zákonom stanovenú lehotu štrnástich dní.

Aktivita 5.1.2 : Investičná činnosť

Zámer : Zlepšenie infraštruktúry obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť úspešné investičné projekty v obci	Počet podpísaných investičných zmlúv na rok 2015	0	2
	Počet predpokladaných investícií v roku 2015	0	4

Pri zostavovaní rozpočtu sa schvaľuje rezerva na investičné akcie, ktorá sa rozpočtovala v priebehu účtovného obdobia na základe podpísaných zmlúv. Obec v roku 2015 podpísala dve zmluvy týkajúce sa rekonštrukcie verejného osvetlenia a vybudovania kamerového systému v obci. Okrem toho podala žiadosť o poskytnutie podpory formou dotácie na rekonštrukciu multifunkčnej budovy športového areálu a vybudovanie multifunkčného ihriska s neúspešným výsledkom. Náklady na úhradu výdavkov v tomto podprograme boli vynaložené na nákup kosačiek, plotu na cintorín, rekonštrukciu verejného osvetlenia i domu smútku, obstaranie programu rozvoja obce a zmenu územného plánu, obstaranie projektovej dokumentácie na vybudovanie multifunkčného ihriska, vodovodu na ulici Družstevná, nákup konvektomatu a robota do školskej jedálne. Na vybudovaní kamerového systému sa okrem obce podieľalo aj Ministerstvo vnútra poskytnutím dotácie vo výške 5 000 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Nefinančným právnickým osobám SSU	3 101,00	3 101,00	3 101,17	100,01%
Údržba budov a priestorov	0,00	73,00	72 ,96	100,00%
Realizácia nových stavieb	80 000,00	4 424,00	0,00	0,00%
Územný plán rozvoja obce	0,00	2 480,00	2 480,00	100,00%
Program rozvoja obce	0,00	2 796,00	2 796,00	100,00%
PD - multifunkčné ihrisko	0,00	1 895,00	1 895,00	100,00%
PD - multifunkčné ihrisko	0,00	405,00	405,00	100,00%
Kamerový systém	0,00	5 000,00	5 000,00	100,00%
Kamerový systém	0,00	5 000,00	4 277,32	85,55%
Štúdia - verejné osvetlenie	0,00	0,00	0,00	0,00%
PD - rekonštrukcia ulíc a chodníkov	0,00	4 200,00	0,00	0,00%
PD - rekonštrukcia cesty DA a kostol	0,00	300,00	300,00	100,00%
PD - rekonštrukcia chodníka Jarková	0,00	300,00	300,00	100,00%
PD technická štúdia sídlisko	0,00	2 200,00	0,00	0,00%
Konvektomat do ŠJ	0,00	16 300,00	13 428,00	82,38%
Robot do ŠJ	0,00	6 000,00	5 856,00	97,60%
PD - rekonštrukcia OŠK	0,00	150,00	150,00	100,00%
PD - rekonštrukcia verejného osvetlenia	0,00	16 800,00	3 000,00	17,86%
Rekonštrukcia VO	0,00	244 907,00	244 906,80	100,00%
Rekonštrukcia VO	0,00	30 246,00	30 246,00	100,00%
Rekonštrukcia domu smútku	0,00	3 979,00	3 911,17	98,30%
Rekonštrukcia domu smútku	0,00	12 171,00	12 171,00	100,00%
Nákup kosačky	0,00	2 000,00	1 830,00	91,50%
Plot na cintorín	0,00	2 000,00	1 968,59	98,43%
GP – ul. Mlynská	0,00	360,00	360,00	100,00%
PD – vodovod Družstevná	0,00	5 022,00	5 022,00	100,00%
GP – cesta na cintorín	0,00	480,00	480,00	100,00%
Spolu	**83 101,00**	**372 589,00**	**343 884,05**	**92,30%**

Program 6: Životné prostredie

Zámer : Atraktívne a zdravé prostredie pre obyvateľov a návštevníkov obce

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	93 619,00	121 824,00	116 031,04
Kapitálové výdavky	0,00	940,00	240,00
Finančné operácie	22 800,00	22 800,00	22 800,00
Spolu	**116 419,00**	**145 564,00**	**137 071,04**

Komentár k programu : Ochrana ovzdušia, vôd, drevín, ochrana prírody a krajiny, odpadové hospodárstvo, posudzovanie vplyvov na životné prostredie, integrovaná prevencia a kontrola znečistenia.

Podprogram 6.1 : Odpadové hospodárstvo

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	34 552,00	34 352,00	32 483,93
Kapitálové výdavky	0,00	940,00	240,00
Finančné operácie	22 800,00	22 800,00	22 800,00

Zámer : Účinný systém zberu, likvidácie a triedenia odpadu v obci s dôrazom na kvalitu a ochranu životného prostredia

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Aktivita 6.1.1 : Zvoz, odvoz a likvidácia odpadu

Zámer : Pravidelný zvoz odpadu a efektívne a ekologicky vhodná likvidácia odpadu na území obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť nákladovo efektívny a pravidelný odvoz a likvidáciu odpadu na území obce, zber objemového odpadu	Objem vyvezeného odpadu za rok v tonách	516	598,0592 ton
Zabezpečiť efektívnu likvidáciu odpadu podľa potrieb občanov	Náklady na tonu likvidovaného odpadu v EUR	58	49,21
Zabezpečiť mimoriadny zvoz a odvoz odpadu (jarné a jesenné upratovanie), minimalizovať nelegálne skládky	Počet vyvezených veľkokapacitných kontajnerov počas jarného a jesenného upratovania za rok	30	30

Podľa zákona č. 223/2001 Z.z. o odpadoch v znení neskorších predpisov obec je povinná zabezpečovať likvidáciu komunálneho a separovaného odpadu na svojom území. V priebehu účtovného obdobia sa z obce vyviezlo 598,0592 ton komunálneho odpadu, pričom náklady na

jednu tonu činili 49,21 EUR. Každý mesiac sa zberá separovaný odpad a na jar a jeseň nadrozmerný odpad. V tomto roku sa vyviezlo 30 veľkokapacitných kontajnerov. Okrem zberu komunálneho odpadu obec umožňuje pre svojich obyvateľov aj zber a vývoz zeleného odpadu na miestne kompostovisko. Finančné prostriedky v tomto podprograme boli vynaložené na údržbu prečerpávačky, vývoz komunálneho odpadu a mesačné splátky istiny úveru kanalizácie na ulici Melichara Zeleného. Vypracovala sa projektová dokumentácia na kanalizáciu na ulici Sabinovská.

Aktivita 6.1.2 : Triedenie a recyklovanie odpadu

Zámer : Ekologicky najvhodnejšia forma likvidácie určitých druhov odpadov na území obce

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou recyklácie odpadu, zvýšiť objem triedeného odpadu vyprodukovaného na území obce	Objem triedeného odpadu za rok v tonách	63	68,45
	Počet poskytnutých špeciálnych kontajnerov na triedený odpad nachádzajúcich sa na území obce	69	69
Zabezpečiť plnohodnotný zber a zhromažďovanie bioodpadu	Počet zberných dvorov/ kompostovísk	1	1

Obec vynakladá úsilie na realizovanie činností zameraných na triedený zber, čo prispieva k zvýšeniu stupňa ochrany životného prostredia a znižuje sa množstvo uloženého odpadu na skládkach a vo zvýšenej miere približuje triedenie odpadu občanom aj prostredníctvom vývozu organického odpadu na kompostovisko, ktoré sa nachádza za miestnym kinom. V roku 2015 sa vyzbieralo 68,45 ton triedeného odpadu a bolo poskytnutých 69 špeciálnych kontajnerov na triedený odpad. Vynaložené finančné prostriedky pokrývali náklady aj na nákup zberných nádob.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Splátka úveru – kanalizácia M. Zeleného	22 800,00	22 800,00	22 800,00	100,00%
Prevádzkové stroje, prístroje - kuka nádoby	1 052,00	852,00	525,60	61,69%
Údržba prevádzkových strojov - prečerpávačka	500,00	500,00	410,16	82,03%
Všeobecný služby	33 000,00	33 000,00	31 548,17	95,60%
Spolu	**57 352,00**	**58 092,00**	**55 523,93**	**95,58%**

Podprogram 6.2 : Verejná zeleň

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	59 067,00	84 472,00	83 547,11

Zámer : Aktívny a pasívny oddych obyvateľov a návštevníkov obce v zdravom, čistom a atraktívnom prostredí

Zodpovednosť : Úsek údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť komplexnú starostlivosť o stromy a kroviny	Počet výrubov za rok	5	4
	Počet orezaných stromov a krovín za rok	8	6
Zabezpečiť náhradnú výsadbu drevín	Počet vysadených stromov za rok	13	11
	Počet vysadených krovín za rok	4	5
Zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň a zamedziť zarastaniu trávnatých plôch	Plocha kosenia a hrabania s odvozom m2	43 700	43 700

Obec zveľaďuje svoje prostredie udržiavaním čistoty a kosením verejnej zelene na verejných priestranstiev vo výmere 43 700 m2. Využíva pri tom techniku a stroje, ktoré má vo vlastníctve. Táto činnosť zahŕňa kosenie, zber a odvoz zelene, hnojenie trávnikov, kosenie krajníc, jarné a jesenné orezávanie stromov, drevín a krov, náhradnú výsadbu drevín. Tieto práce obec zabezpečuje aj využitím nezamestnaných občanov, ktorí pracujú formou menších obecných služieb v spolupráci s ÚPSVaR. V priebehu roka bolo vysadených 11 nových stromov a 5 krovín, ktoré prispejú k reprezentatívnemu vzhľadu okolia budovy obecného úradu a ja k čistejšiemu ovzdušiu. Dvakrát do roka sú pracovníkmi údržby majetku a verejnej zelene zberané a vyvážané konáre a organický odpad na miestne kompostovisko. Výdavky v tomto podprograme boli použité na úhradu miezd štyroch pracovníkov, ich odvodov do poisťovní, nákup pohonných hmôt do traktorov, kosačiek, píl a poistenie tejto záhradnej techniky, úhradu faktúr za spotrebu vodného, stočného a elektrickej energie v garážach. Taktiež bolo kupované náradie a spotrebný materiál slúžiace na drobné opravy vo vlastnej réžii. Obec zamestnala v roku 20155 aj znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie v rámci projektu, ktorých mzda je refundovaná UPSVaR a ktorí svojou prácou prispeli k zveľadeniu obce.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Tarifný plat	20 665,00	21 144,00	20 251,60	95,78%
Osobný príplatok	11 088,00	10 080,00	10 080,00	100,00%
Poistné do VSZP	3 340,00	3 340,00	3 202,14	95,87%
Na nemocenské poistenie	468,00	468,00	463,57	99,05%
Na starobné poistenie	4 677,00	4 677,00	4 638,40	99,17%
Na úrazové poistenie	273,00	273,00	264,81	97,00%
Na invalidné poistenie	1 008,00	1 008,00	993,82	98,59%
Na poistenie v nezamestnanosti	336,00	336,00	331,19	98,57%
Na poistenie do rezervného fondu	1 597,00	1 597,00	1 573,55	98,53%
Elektrická energia - garáže	1 564,00	1 564,00	1 436,00	91,82%
Vodné a stočné - garáže	200,00	200,00	143,20	71,60%
Prevádzkové stroje, prístroje – garáže	700,00	1 155,00	1 109,71	96,08%
Všeobecný materiál - údržba garáží	300,00	1 000,00	968,24	96,82%
Pracovné pomôcky, odevy a obuv	200,00	200,00	200,30	100,15%
PHM – kosačky	2 000,00	2 046,00	2 037,29	99,57%
PHM – traktor	4 500,00	3 844,00	3 843,93	100,00%
PHM – špeciálna technika	500,00	500,00	202,57	40,51%
Servis, údržba, opravy	4 500,00	5 652,00	5 652,05	100,00%
Poistenie	1 151,00	1 154,00	1 153,98	100,00%
Tarifný plat	0,00	7 767,00	7 389,66	95,14%
Tarifný plat	0,00	1 370,00	1 304,06	95,19%
Tarifný plat	0,00	481,00	457,55	95,12%
Poistné do VSZP	0,00	518,00	510,36	98,53%
Poistné do VSZP	0,00	91,00	90,06	98,97%
Poistné do VSZP	0,00	32,00	31,59	98,72%
Poistné - iné ZP	0,00	259,00	210,34	81,21%
Poistné - iné ZP	0,00	46,00	37,10	80,65%
Poistné - iné ZP	0,00	16,00	13,00	81,25%
Nemocenské poistenie	0,00	109,00	107,69	98,80%
Nemocenské poistenie	0,00	19,00	19,01	100,05%
Nemocenské poistenie	0,00	7,00	6,66	95,14%
Starobné poistenie	0,00	1 087,00	1 076,91	99,07%
Starobné poistenie	0,00	192,00	190,06	98,99%
Starobné poistenie	0,00	67,00	66,68	99,52%
Úrazové poistenie	0,00	62,00	61,42	99,06%
Úrazové poistenie	0,00	11,00	10,85	98,64%
Úrazové poistenie	0,00	4,00	3,80	95,00%
Invalidné poistenie	0,00	233,00	230,71	99,02%
Invalidné poistenie	0,00	41,00	40,73	99,34%
Invalidné poistenie	0,00	15,00	14,30	95,33%
Poistenie v nezamestnanosti	0,00	77,00	76,79	99,73%
Poistenie v nezamestnanosti	0,00	14,00	13,55	96,79%
Poistenie v nezamestnanosti	0,00	5,00	4,75	95,00%
Poistenie do RF	0,00	369,00	365,31	99,00%
Poistenie do RF	0,00	65,00	64,46	99,17%

Poistenie do RF	0,00	23,00	22,62	98,35%
Pracovné odevy a obuv	0,00	284,00	284,00	100,00%
Pracovné odevy a obuv	0,00	50,00	50,00	100,00%
Tarifný plat	0,00	6 853,00	5 547,32	80,95%
Poistné do VSZP	0,00	533,00	494,90	92,85%
Poistné do ostatných ZP	0,00	152,00	114,20	75,13%
Nemocenské poistenie	0,00	96,00	95,76	99,75%
Starobné poistenie	0,00	959,00	959,22	100,02%
Úrazové poistenie	0,00	55,00	54,72	99,49%
Invalidné poistenie	0,00	206,00	205,56	99,79%
Poistenie v nezamestnanosti	0,00	69,00	68,40	99,13%
Poistenie do RF	0,00	325,00	325,44	100,14%
Prevádzkové stroje, prístroje	0,00	218,00	218,14	100,06%
Pracovné odevy a obuv	0,00	228,00	227,56	99,81%
Stravovanie	0,00	840,00	848,70	101,04%
pracovné náradie	0,00	1 820,00	1 820,38	100,02%
Všeobecný materiál	0,00	313,00	312,66	99,89%
Pracovné pomôcky, odevy a obuv	0,00	324,00	323,58	99,87%
Stravovanie	0,00	884,00	585,60	66,24%
Úrazové poistenie	0,00	45,00	44,60	99,11%
Spolu	**59 067,00**	**87 472,00**	**83 547,11**	**95,51%**

Program 7 : Kultúra a šport

Zámer : Rozvoj spoločenského, kultúrneho a športového života v obci

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce
Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež

Rozpočet programu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	33 927,00	41 699,00	38 831,09
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	**33 927,00**	**41 699,00**	**38 831,09**

Komentár k programu : Kultúra a šport sú prirodzenou súčasťou života obyvateľov. Program zahŕňa výdavky na realizáciu a činnosť kultúrnych, spoločenských, športových organizácií a občianskych združení a na prevádzku obecnej knižnice.

Podprogram 7.1 : Kultúrne podujatia a aktivity

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	8 000,00	10 345,00	9 140,87

Zámer : Proporčne vyvážený rozvoj kultúry s priamou finančnou podporou kultúrnych podujatí a činností kultúrnych zariadení

Zodpovednosť : Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Podporiť a organizovať kultúrno – spoločenské podujatia na území obce	Počet podporených kultúrnych podujatí za rok	6	16
	Počet účastníkov kultúrnych podujatí	1 500	1 500
	Počet osôb zapojených do organizácie kultúrnych podujatí	25	20
	Počet kultúrnych zariadení	0	0
Obnovenie vianočnej výzdoby	Počet nakúpených vianočných ozdôb	7	0
Cezhraničná spolupráca	Organizovanie spoločenských, športových a kultúrnych podujatí s družobným mestom Dobczyce	3	3

V priebehu roka bolo obcou zorganizovaných niekoľko kultúrnych a spoločenských podujatí – hasičská súťaž, strelecká súťaž, Silvester, Mikuláš spojený s rozsvietením vianočného stromčeka. V mesiaci august sa konala akcia Deň rodiny, kde spoluorganizátorom bol miestny farský úrad. Taktiež sa konala súťaž Pohár starostu obce, ktorú zorganizovali šachisti a stolní tenisti. Zorganizovali sa aj kultúrne a športové akcie s družobným mestom Dobczyce – šachový, futbalový, tenisový turnaj. Do realizácie kultúrnych podujatí boli zapojení zamestnanci úradu, členovia Komisie pre kultúru a šport a obyvatelia obce. Výdavky s uskutočnením týchto podujatí zahŕňali nákup všeobecného materiálu na akcie obce, náklady na zabezpečenie dopravy ako aj úhradu odmien účinkujúcich na akcii Deň rodiny.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Všeobecný materiál	3 000,00	3 329,00	3 329,11	100,00%
Všeobecný materiál	0,00	402,00	402,33	100,08%
Všeobecný materiál	0,00	144,00	143,87	99,91%
Reprezentačné	0,00	492,00	491,66	99,93%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	500,00	500,00	260,00	52,00%
Všeobecné služby	2 500,00	2 139,00	1 750,00	81,81%
Všeobecné služby	0,00	1 361,00	1 361,10	100,01%
Cezhraničná spolupráca	1 000,00	0,00	0,00	0,00%
Dohody o vykonaní práce	1 000,00	1 000,00	424,30	42,43%
Reprezentačné výdavky	0,00	978,00	978,50	100,05%
Spolu	**8 000,00**	**10 345,00**	**9 140,87**	**88,36%**

Podprogram 7.2 : Činnosť spoločenských, športových organizácií a občianskych združení

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	22 378,00	27 313,00	25 664,05

Zámer : Podpora domácich športových klubov, občianskych združení a folklórnych skupín

Zodpovednosť : Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež

Aktivita 7.2.1 : Futbal pre deti a dorast

Zámer : Vyplniť deťom a mládeži voľný čas a zapájať ich do športového života v obci

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť trávenie voľného času deťmi obce športovými aktivitami	Počet detí navštevujúcich futbalový športový klub	40	35
	Počet tréningov týždenne	2	2

Športová činnosť detí a mládeže sa v obci podporuje prostredníctvom futbalu, na tréningoch ktorého sa zúčastňuje 35 detí pod odborným dohľadom trénera – tréning je dvakrát do týždňa. Náklady vyčlenené pre túto aktivitu predstavovali finančné prostriedky vynaložené na odmenu pre trénera a poistné odvádzané do poisťovní.

Aktivita 7.2.2 : Grantový systém – podpora športových klubov a občianskych združení

Zámer : Intenzívna činnosť športových klubov a občianskych združení

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Podporiť široké spektrum športových aktivít pre deti, mládež a dospelých	Počet podporených športových klubov cez grantový systém obce za rok	3	3
	Platby energií v areáli obecného športového klubu	áno	áno
Vytvorenie priaznivých podmienok pre zabezpečenie potrieb na dôstojné prežitie staroby	Počet podporených občianskych združení cez grantový systém obce	1	2
Vytvorenie vhodných podmienok pre veriacich obce	Počet podporených cirkevných organizácií cez grantový systém obce	1	0

V súlade s VZN č. 7/2013 Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež na základe podanej žiadosti schválila dotáciu pre Obecný športový futbalový klub, občianske združenie Starí páni, Stolný tenis, Športovo strelecký klub, Základnú organizáciu Jednoty dôchodcov na Slovensku – klub Šarišské Michaľany, ktorá podlieha zúčtovaniu s rozpočtom obce. Žiadosť musí spĺňať presné náležitosti podľa vzoru uvedeného vo všeobecnom záväznom nariadení. Tohto roku nepodporila žiadnu cirkevnú organizáciu. Okrem dotácií obec z bežného rozpočtu hradila faktúry za spotrebu elektriny a zemného plynu v budove Obecného športového klubu.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Poistné do ostatných ZP – CVC	176,00	176,00	175,92	99,95%
Nemocenské poistenie - CVC	25,00	25,00	24,60	98,40%
Starobné poistenie – CVC	247,00	247,00	246,36	99,74%
Úrazové poistenie - CVC	15,00	15,00	14,04	93,60%
Invalidné poistenie – CVC	53,00	53,00	52,68	99,40%
Poistenie v nezamestnanosti – CVC	18,00	18,00	17,52	97,33%
Poistenie do RF – CVC	84,00	84,00	83,52	99,43%
Energie - elektrina	2 000,00	2 000,00	1 897,13	94,86%
Energie - plyn	3 000,00	3 000,00	2 807,06	93,57%
Oprava budov, priestorov	0,00	1 935,00	1 935,30	100,02%
Dohody o vykonaní práce	1 760,00	1 760,00	1 759,92	100,00%
Obč. združeniam - šport, folklór, mládež	850,00	850,00	0,00	0,00%
Občianskym združeniam - FUTBAL	4 950,00	7 950,00	7 450,00	93,71%
Občianskym združeniam - STRELCI	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
Dotácia pre Starí páni	1 000,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
Občianskym združeniam - TENIS	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
Občianskym združeniam - KD	3 400,00	3 400,00	3 400,00	100,00%
Spolu	**22 378,00**	**27 313,00**	**25 664,05**	**93,96%**

Podprogram 7.3 : Knižničné služby

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	3 549,00	4 041,00	4 026,17

Zámer : Moderné a neustále sa rozvíjajúce knižničné služby pre občanov obce

Zodpovednosť : Pracovníčka knižnice

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť dostupnosť literatúry a čitateľských možností	Počet obyvateľov využívajúcich služby knižnice	300	300
	Počet dní v týždni prevádzkovania knižnice	3	3
	Počet zakúpených kníh za rok	80	82
	Počet podujatí zorganizovaných knižnicou pre návštevníkov a členov za rok	2	2

V obci funguje obecná knižnica, ktorá je otvorená trikrát do týždňa po štyri hodiny. V roku 2015 ju navštevovalo približne 300 členov vo vekovom rozpätí od detí až po najstaršie obyvateľstvo. Ľudí do knižnice láka pestrosť žánrov, ktorými knižnica disponuje a ktoré sa neustále snaží dopĺňať do svojich regálov, aby si tak na prišli na svoje všetci členovia knižnice. Využívaním internetu si návštevníci aj knihovníčka vyhľadávajú najnovšie tituly, ktoré by si radi prečítali. V priebehu roka bolo zakúpených 82 kníh. Knihovníčka organizuje rôzne podujatia ako je napr. Noc v knižnici na prilákanie nových čitateľov alebo aj návšteva detí z Materskej školy. Výdavky na knižnicu pokrývajú mesačnú mzdu knihovníčky, ktorej sa pracovný pomer v priebehu roka zmenil z dohody o vykonaní práce na 30 % úväzok. Finančné prostriedky sa vynaložili aj na nákup kníh, čitateľských preukazov a všeobecného materiálu.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Tarifný plat	0,00	940,00	940,00	100,00%
Poistné do VSZP	0,00	94,00	94,00	100,00%
Nemocenské poistenie	0,00	14,00	13,16	94,00%
Starobné poistenie	328,00	370,00	369,60	99,89%
Úrazové poistenie	19,00	21,00	21,12	100,57%
Poistenie do rezervného fondu	112,00	126,00	125,37	99,50%
Všeobecný materiál	50,00	50,00	37,50	75,00%
Knihy, časopisy, noviny	700,00	726,00	725,42	99,92%
Odmeny na základe DoVP	2 340,00	1 700,00	1 700,00	100,00%
Spolu	**3 549,00**	**4 041,00**	**4 026,17**	**99,63%**

Program 8: Sociálne služby

Zámer : Komplexná, koordinovaná a účinná sociálna sieť orientovaná na všetky sociálne znevýhodnené skupiny obyvateľstva

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Komisia pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie

Terénny sociálny pracovník

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	22 557,00	25 883,00	25 107,37
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	**22 557,00**	**25 883,00**	**25 107,37**

Komentár k programu : Program zahŕňa pomoc obyvateľom v náhlej núdzi a poskytovanie nevyhnutných sociálnych služieb, podporu sociálne odkázaným a zdravotne postihnutým občanom obce a podporu pre rodiny.

Podprogram 8.1 : Sociálna pomoc

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	6 000,00	7 329,00	7 075,37

Zámer : Pomoc občanom v hmotnej núdzi a poskytovanie nevyhnutných sociálnych služieb

Zodpovednosť : Komisia pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie

Starosta/ prednosta obce

Aktivita 8.1.1 : Náhrady rodinných prídavkov

Zámer : Nezanedbávanie povinnej školskej dochádzky detí rodičov nachádzajúcich sa v hmotnej núdzi

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Znížiť počet záškolákov	Počet vyplatených náhrad rodinných prídavkov rodičom detí záškolákov	6	8
	Celková suma vyplatených rodinných prídavkov rodičom detí záškolákov za rok	2 000 EUR	2 046,24 EUR

Výdavky v tejto aktivite boli použité úhradu rodinných prídavkov, ktoré vypláca UPSVaR na účet obce pre rodičov detí záškolákov. Aby im tieto finančné prostriedky mohli byť vyplatené, tak rodičia musia dokladovať nákup potravín, oblečenia, obuvi pre deti v hodnote vyplácanej náhrady. V roku 2015 bolo priemerne mesačne vyplatených 8 náhrad rodičovských príspevkov v celkovej sume 2 046,24 EUR. Okrem toho obec vyplácala na základe pokynov od UPSVaR aj osobitného príjemcu v sume 461,90 EUR.

Aktivita 8.1.2 : Príspevky neštátnym subjektom

Zámer : Zvýšenie sociálno – právnej ochrany detí

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Eliminovať počet detí umiestnených v detských domovoch	Počet detí umiestnených v detských domovoch, ktorým sú vytvárané úspory	1	1
	Celková suma vytváraných úspor v rozpočte obce na rok	1 000 EUR	0 EUR

Plánované výdavky vo výške 1 000 EUR by mali byť použité na príspevky pre deti umiestnené v detskom domove. Obec eviduje v detskom domove jedno dieťa, u ktorého však detský domov nepožiadal o vytváranie úspor.

Aktivita 8.1.3 : Dávky sociálnej pomoci – pomoc občanom v hmotnej núdzi

Zámer : Okamžitá pomoc obyvateľom v náhlej núdzi

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť rýchle, kvalitné a efektívne služby zamerané na zmiernenie sociálnej alebo hmotnej núdze obyvateľov	Počet poberateľov dávok	11	16
	Náklady na jedného poberateľa	181 EUR	223 EUR

Obec vyplatením jednorazovej dávky sociálnej pomoci pomáha sociálne odkázaným občanom. Dávka je schvaľovaná Komisiou pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie na základe predloženej žiadosti a príslušných dokladov. V priebehu roka bolo vyplatených 16 týchto dávok v celkovej sume 3 567,43 EUR. Okrem toho bol na základe predloženej žiadosti schválený obecným zastupiteľstvom aj peňažný príspevok na kompenzáciu potrebný k vybudovaniu plošiny pre ťažko zdravotne postihnuté dieťa v celkovej sume 1 000 EUR.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Náhrady RP	2 000,00	2 046,00	2 046,04	100,00%
Osobitný príjemca	0,00	683,00	461,90	67,63%
Príspevky neštátnym subjektom	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
Na dávku v hmotnej núdzi	3 000,00	3 600,00	3 567,43	99,10%
Peňažné prostriedky na kompenzáciu	0,00	1 000,00	1 000,00	100,00%
Spolu	**6 000,00**	**7 329,00**	**7 075,37**	**96,54 %**

Podprogram 8.2 : Terénna sociálna práca

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	16 557,00	18 554,00	18 032,00

Zámer : Motivácia a aktivizácia obyvateľov pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia

Zodpovednosť : Terénny sociálny pracovník

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Pomoc občanom nachádzajúcich sa v hmotnej núdzi	Počet vybavených žiadostí za mesiac	23	78
	Počet návštev v rodine	18	32
	Počet výletov s deťmi pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia za rok	4	1
	Počet občanov, ktorým sa poskytuje sociálna pomoc	300	147

Podprogram bol v súlade s projektom FSR pod názvom Sociálna práca v komunite s operačným programom „Zamestnanosť a sociálna inklúzia s podporou MPSVaR SR“. Zabezpečoval individuálne poradenstvo a pomoc neprispôsobivej a sociálne znevýhodnenej skupine obyvateľov s ich začlenením sa do bežného života a riešením vzniknutých problémov. Terénnu sociálnu prácu v obci zabezpečoval terénny sociálny pracovník a asistent terénneho sociálneho pracovníka, ktorí boli v rámci projektu zamestnaní do 31.10.2015. Náklady spojené s ich zamestnaním boli refundované FSR. V priebehu roka 2015 terénne pracovníčky vybavili za mesiac 78 podnetov od občanov, navštívili 32 rodín a 147 ľuďom pomáhali zabezpečiť pomoc pri využívaní sociálnych služieb. Pre deti pochádzajúce zo sociálne znevýhodneného prostredia zorganizovali výlet na blízky Šarišský hrad.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Mzdy - TSP	11 543,00	12 744,00	12 461,10	97,78%
Poistné - ostatné poisťovne	1 154,00	1 289,00	1 244,18	96,52%
Nemocenské poistenie	162,00	180,00	179,70	99,83%
Starobné poistenie	1 616,00	1 799,00	1 798,36	99,96%
Úrazové poistenie	92,00	103,00	102,68	99,69%
Invalidné poistenie	347,00	385,00	385,27	100,07%
Poistenie v nezamestnanosti	116,00	134,00	128,36	95,79%
Poistenie do RF	549,00	616,00	610,14	99,05%
Poštové a telefónne služby	238,00	244,00	244,41	100,17%
Stravovanie - TSP	740,00	1 060,00	877,80	82,81%
Spolu	**16 557,00**	**18 554,00**	**18 032,00**	**97,19%**

Program 9: Vzdelávanie a školstvo

Zámer : Vzdelávací systém rešpektujúci individuálne potreby a záujmy žiakov, reagujúci na aktuálne edukačné trendy

Zodpovednosť : Základná škola s materskou školou

Rozpočet programu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	939 496,00	1 041 584,00	994 286,44
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	**939 496,00**	**1 041 584,00**	**994 286,44**

Komentár k programu : Program je orientovaný na zabezpečenie služieb poskytovaných v materskej škole, kvalitného výchovno–vzdelávacieho procesu v základnej škole vrátane zabezpečenia dostupného stravovania v školskej jedálni a v neposlednom rade financovanie voľnočasových aktivít detí a študentov.

Podprogram 9.1 : Materská škola

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	133 030,00	142 141,00	139 847,04

Zámer : Moderná materská škola rešpektujúca individuálne potreby detí a záujmy rodičov

Zodpovednosť : Zástupca riaditeľa ZŠsMŠ pre MŠ

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Zabezpečiť čo najkvalitnejšie výchovné a vzdelávacie služby v materskej škole	Počet prevádzkovaných materských škôl	1	1
	Počet detí navštevujúcich MŠ	78	83
	Percento spokojnosti rodičov s poskytovanými službami	95%	100%
	Percento pripravenosti detí do ZŠ	100%	100%
	Počet prevádzkovaných tried v MŠ	4	4
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v MŠ	Počet školení pedagogických zamestnancov za rok	5	5

Materská škola predstavuje prvý stupeň vzdelávania, kde sa deti oboznamujú so základnými školskými návykmi a pripravujú sa na bezproblémový vstup do základnej školy. Materskú školu v školskom roku 2014/2015 navštevovalo spolu 83 detí rozdelených podľa veku do 4 tried, pričom rodičia týchto detí vyjadrili s prístupom vyučujúcich, ich prípravou a starostlivosťou 100 % spokojnosť a pedagógovia pripravili deti na vstup do Základnej školy tiež na 100 %. Aby sa zabezpečil kvalifikovaný prístup učiteľov k deťom, tak v priebehu školského roka absolvovali päť školení. Podprogram zahŕňal výdavky na mzdy a odvody pracovníkov, platby za energie, vodné a stočné, poštové a telekomunikačné služby, nákup interiérového vybavenia a výpočtovej techniky, všeobecného materiálu, kníh, časopisov, novín, pracovných odevov a pomôcok, poplatky za školenia, náklady na všeobecné služby, poplatky bankám, náklady na stravovanie pracovníkov, poistné za budovu MŠ, prídel do sociálneho fondu a výdavky na stravu a školské potreby pre deti nachádzajúce sa v hmotnej núdzi.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Tarifný, základný, osobný plat	65 621,00	69 843,00	69 843,61	100,00%
Osobný príplatok	1 974,00	1 639,00	1 587,40	96,85%
Ostatné príplatky okrem osobného	3 348,00	3 389,00	3 384,17	99,86%
Odmeny	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
Odmeny	0,00	1 020,00	1 020,00	100,00%
Odmeny	0,00	0,00	30,00	0,00%
Poistné do VSZP	0,00	77,00	77,00	100,00%
Poistné do VSZP	5 796,00	5 163,00	5 155,97	99,86%
Poistné do VSZP	0,00	0,00	3,00	0,00%
Poistné do ostatných ZP	0,00	26,00	26,00	100,00%
Poistné do ostatných ZP	1 449,00	2 318,00	2 317,74	99,99%
Poistné na nemocenské poistenie	0,00	14,00	14,00	100,00%
Poistné na nemocenské poistenie	1 014,00	1 093,00	1 092,95	100,00%
Poistné na nemocenské poistenie	0,00	0,00	0,42	0,00%
Poistné na starobné poistenie	0,00	143,00	143,00	100,00%
Poistné na starobné poistenie	10 142,00	11 277,00	11 276,89	100,00%
Poistné na starobné poistenie	0,00	0,00	4,20	0,00%
Na úrazové poistenie	0,00	8,00	8,00	100,00%
Na úrazové poistenie	580,00	644,00	644,04	100,01%
Na úrazové poistenie	0,00	0,00	0,24	0,00%
Na invalidné poistenie	0,00	31,00	31,00	100,00%
Na invalidné poistenie	2 083,00	2 162,00	2 162,44	100,02%
Na invalidné poistenie	0,00	0,00	0,90	0,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	10,00	10,00	100,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	724,00	721,00	720,93	99,99%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	0,00	0,30	0,00%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	48,00	48,00	100,00%
Na poistenie do rezervného fondu	3 441,00	3 826,00	3 825,99	100,00%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	0,00	1,43	0,00%
Príspevok do doplnkového DDP	270,00	208,00	207,94	99,97%

Energie - spotreba el. energie	1 300,00	0,00	0,00	0,00%
Energie - spotreba plynu	14 500,00	10 524,00	8 015,00	76,16%
Energie	1 400,00	3 954,00	4 509,00	114,04%
Vodné a stočné	1 320,00	1 320,00	1 320,10	100,01%
Vodné a stočné	352,00	1 382,00	1 382,00	100,00%
Poštové a telekomunikačné služby	640,00	581,00	551,93	95,00%
Poštové a telekomunikačné služby	55,00	55,00	30,00	54,55%
Komunikačná infraštruktúra	290,00	290,00	262,35	90,47%
Interiérové vybavenie	880,00	2 200,00	2 200,00	100,00%
Interiérové vybavenie	1 793,00	593,00	208,50	35,16%
Výpočtová technika	250,00	0,00	0,00	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	466,00	199,00	199,00	100,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	100,00	23,97	23,97%
Všeobecný materiál	894,00	17,00	16,87	99,24%
Všeobecný materiál	347,00	347,00	347,00	100,00%
Všeobecný materiál	570,00	1 254,00	1 029,71	82,11%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	1 650,00	469,00	468,93	99,99%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	1 100,00	2 184,00	2 126,18	97,35%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	0,00	1 008,00	0,00%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	0,00	958,00	957,50	99,95%
Palivá ako zdroj energie	200,00	14,00	14,01	100,07%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	187,00	187,20	100,11%
Údržba softvéru	0,00	24,00	23,90	99,58%
Školenia, kurzy, semináre, porady	0,00	48,00	48,00	100,00%
Všeobecné služby	150,00	972,00	930,91	95,77%
Všeobecné služby	0,00	0,00	345,98	0,00%
Poplatky	231,00	269,00	269,24	100,09%
Stravovanie	1 120,00	1 782,00	1 782,00	100,00%
Stravovanie	0,00	0,00	91,00	0,00%
Poistné	550,00	550,00	437,83	79,61%
Prídel do sociálneho fondu	780,00	792,00	792,18	100,02%
Odmeny na základe DoVP	2 500,00	2 509,00	2 509,00	100,00%
Odchodné	0,00	1 407,00	1 407,00	100,00%
Náhrada príjmu pri DPN	200,00	450,00	450,38	100,08%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	150,00	150,00	83,00	55,33%
Potraviny	1 400,00	1 400,00	681,81	48,70%
Spolu	**133 030,00**	**141 141,00**	**139 847,04**	**98,39%**

Podprogram 9.2 : Základná škola

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	717 160,00	810 621,00	769 568,76

Zámer : Moderná škola rešpektujúca individuálne potreby detí a záujmy rodičov, pričom výchovno–vzdelávací proces je determinovaný výlučne slobodným rozhodovaním rodičov a žiakov

Zodpovednosť : Riaditeľ ZŠsMŠ

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť kvalitný výchovno - vzdelávací proces v obci Šarišské Michaľany	Počet základných škôl v obci	1	1
	Počet prevádzkovaných tried v ZŠ	22	24
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	419	434
	Percento vyjadrenia počtu žiakov s prospechom „prospel s vyznamenaním“	30%	22,43%
	Počet žiakov opakujúcich ročník	29	30
	Počet žiakov prijatých na strednú školu	32	33
Zvýšenie kvalifikačnej štruktúry pedagogických zamestnancov	Počet pedagogických zamestnancov s 1. kvalifikačnou skúškou	15	15
	Počet pedagogických zamestnancov s 2. kvalifikačnou skúškou	4	5
	Počet školení absolvovaných pedagogickými pracovníkmi ZŠ	5	78
Zvýšenie počtu pedagogických zamestnancov s kreditným príplatkom	Počet pedagogických zamestnancov so 6 % príplatkom	5	2
	Počet pedagogických zamestnancov s 12 % príplatkom	8	15
Zvyšovanie počtu odborných zamestnancov	Počet školských špeciálnych pedagógov	1	1
	Počet asistentov učiteľov	4	2

Financovanie škôl a školských zariadení sa riadi zákonom č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení a zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy. V školskom roku 2014/2015 Základnú školu navštevovalo 434 žiakov prevažne pochádzajúci zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorí boli rozdelení do 24 tried a ktorým sa pedagógovia individuálnym prístupom snažili zabezpečovať kvalitný vyučovací proces. Z celkové počtu 22,43 % žiakov prospelo s vyznamenaním, 30 žiakov opakovalo ročník a 33 bolo prijatých na strednú školu. Na škole v školskom roku 2014/2015 pôsobilo 15 zamestnancov s I. kvalifikačnou skúškou, 5 zamestnancov s II. Kvalifikačnou skúškou, ktorí počas roka absolvovali 78 školení. Zvyšuje sa aj počet pedagógov s kreditným príplatkom. So 6% kreditným príplatkom svoju činnosť vykonávali 2 učitelia a s 12% príplatkom ich bolo 15. Na škole pôsobil jeden špeciálny pedagóg na skrátený pracovný úväzok a dvaja asistenti učiteľa. Náklady na úhradu bežných výdavkov boli určené na financovanie činností pre zabezpečenie kvalitného výchovno–vzdelávacieho procesu v súlade so školským zákonom č. 245/2008 Z. z. a pokrývali náklady na mzdy, odvody do poisťovní, platby za energie, poštové a telekomunikačné služby, nákup všeobecného materiálu, servis a údržbu, všeobecné služby, poplatky bankám, náklady na stravovanie zamestnancov, poistné, cestovné, prídel do SF, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, reprezentačné, školenia, náhrady jednotlivcom, výdavky na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a vzdelávacie poukazy.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Tarifný, základný, osobný plat	188 089,00	193 445,00	193 445,15	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	7 650,00	7 579,00	7 578,73	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	3 168,00	1 238,00	1 237,84	99,99%
Tarifný, základný, osobný plat	559,00	218,00	218,44	100,20%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	2 436,00	2 436,43	100,02%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	430,00	429,96	99,99%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	0,00	387,23	0,00%
Osobný príplatok	11 779,00	8 434,00	8 434,16	100,00%
Osobný príplatok	112,00	168,00	167,08	99,45%
Osobný príplatok	343,00	172,00	171,98	99,99%
Osobný príplatok	61,00	30,00	30,35	101,17%
Osobný príplatok	0,00	281,00	280,86	99,95%
Osobný príplatok	0,00	50,00	49,57	99,14%
Ostatné príplatky okrem osobného	16 406,00	13 856,00	13 856,06	100,00%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	1 466,00	1 465,42	99,96%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	88,00	87,56	99,50%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	16,00	15,46	96,63%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	563,00	492,50	87,48%
Odmeny	3 365,00	15 679,00	15 678,84	100,00%
Odmeny	280,00	224,00	224,36	100,16%
Odmeny - NUCEM	0,00	336,00	335,66	99,90%
Odmeny - NUCEM	0,00	59,00	59,23	100,39%

Poistné do VSZP	15 769,00	17 006,00	17 005,83	100,00%
Poistné do VSZP	402,00	411,00	410,86	99,97%
Poistné do VSZP	176,00	73,00	72,77	99,68%
Poistné do VSZP	31,00	13,00	12,84	98,77%
Poistné do VSZP	0,00	9,00	14,40	160,00%
Poistné do VSZP	0,00	145,00	145,51	100,35%
Poistné do VSZP	0,00	7,00	2,54	36,29%
Poistné do VSZP	0,00	26,00	25,68	98,77%
Poistné do VSZP - obec	0,00	35,00	28,60	81,71%
Poistné do VSZP	0,00	0,00	45,44	0,00%
Poistné do ostatných ZP	6 195,00	5 908,00	5 908,46	100,01%
Poistné do ostatných ZP	402,00	434,00	433,59	99,91%
Poistné do ostatných ZP	176,00	68,00	68,24	100,35%
Poistné do ostatných ZP	31,00	12,00	12,04	100,33%
Poistné do ostatných ZP	0,00	13,00	19,18	147,54%
Poistné do ostatných ZP	0,00	135,00	134,96	99,97%
Poistné do ostatných ZP	0,00	10,00	3,39	33,90%
Poistné do ostatných ZP	0,00	24,00	23,82	99,25%
Poistné do ostatných ZP - OCU	0,00	21,00	20,65	98,33%
Na nemocenské poistenie	3 075,00	3 343,00	3 343,00	100,00%
Na nemocenské poistenie	112,00	113,00	113,01	100,01%
Na nemocenské poistenie	49,00	20,00	19,74	98,70%
Na nemocenské poistenie	8,00	4,00	3,48	87,00%
Na nemocenské poistenie	0,00	5,00	4,70	94,00%
Na nemocenské poistenie	0,00	39,00	39,26	100,67%
Na nemocenské poistenie	0,00	1,00	0,83	83,00%
Na nemocenské poistenie	0,00	7,00	6,93	99,00%
Na nemocenské poistenie - OCU	0,00	8,00	6,89	86,13%
Na starobné poistenie	30 750,00	33 259,00	33 258,50	100,00%
Na starobné poistenie	1 126,00	1 131,00	1 130,91	99,99%
Na starobné poistenie	491,00	197,00	197,36	100,18%
Na starobné poistenie	89,00	35,00	34,84	99,54%
Na starobné poistenie	0,00	46,00	47,00	102,17%
Na starobné poistenie	0,00	393,00	392,67	99,92%
Na starobné poistenie	0,00	8,00	8,29	103,63%
Na starobné poistenie	0,00	69,00	69,31	100,45%
Na starobné poistenie - OCU	0,00	79,00	68,95	87,28%
Na úrazové poistenie	1 757,00	1 914,00	1 913,86	99,99%
Na úrazové poistenie	65,00	65,00	64,55	99,31%
Na úrazové poistenie	28,00	22,00	22,43	101,95%
Na úrazové poistenie	5,00	2,00	1,98	99,00%
Na úrazové poistenie	0,00	3,00	2,69	89,67%
Na úrazové poistenie	0,00	11,00	11,28	102,55%
Na úrazové poistenie	0,00	1,00	0,47	47,00%
Na úrazové poistenie	0,00	4,00	3,95	98,75%
Na úrazové poistenie - OCU	0,00	4,00	3,93	98,25%
Na invalidné poistenie	6 589,00	6 113,00	6 112,73	100,00%
Na invalidné poistenie	241,00	243,00	242,30	99,71%
Na invalidné poistenie	105,00	31,00	31,15	100,48%
Na invalidné poistenie	19,00	8,00	7,46	93,25%
Na invalidné poistenie	0,00	10,00	10,07	100,70%
Na invalidné poistenie	0,00	95,00	95,29	100,31%

Na invalidné poistenie	0,00	2,00	1,78	89,00%
Na invalidné poistenie	0,00	15,00	14,84	98,93%
Na invalidné poistenie - OCU	0,00	17,00	14,78	86,94%
Na invalidné poistenie	0,00	0,00	276,80	0,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	2 196,00	2 098,00	2 097,97	100,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	80,00	81,00	80,74	99,68%
Na poistenie v nezamestnanosti	35,00	14,00	14,10	100,71%
Na poistenie v nezamestnanosti	6,00	2,00	2,48	124,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	3,00	3,36	112,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	28,00	28,04	100,14%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	1,00	0,59	59,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	5,00	4,95	99,00%
Na poistenie v nezamestnanosti - OCU	0,00	6,00	4,92	82,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	0,00	42,53	0,00%
Na poistenie do rezervného fondu	10 433,00	11 282,00	11 282,06	100,00%
Na poistenie do rezervného fondu	382,00	384,00	383,64	99,91%
Na poistenie do rezervného fondu	167,00	67,00	66,94	99,91%
Na poistenie do rezervného fondu	29,00	12,00	11,82	98,50%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	16,00	15,95	99,69%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	133,00	133,21	100,16%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	3,00	2,81	93,67%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	23,00	23,51	102,22%
Na poistenie do rezervného fondu - OCU	0,00	27,00	23,39	86,63%
Príspevok do doplnkového DDP	1 795,00	1 357,00	1 357,15	100,01%
Príspevok do doplnkového DDP	80,00	80,00	80,20	100,25%
Cestovné náhrady tuzemské	140,00	252,00	77,72	30,84%
Energie	0,00	719,00	718,65	99,95%
Energie - teplo Sabyt	19 856,00	15 738,00	10 529,56	66,91%
Energie - TUV Sabyt	3 249,00	2 127,00	1 288,61	60,58%
Energie - elektrina	3 813,00	1 513,00	1 126,28	74,44%
Energie	925,00	1 742,00	2 007,65	115,25%
Energie	0,00	366,00	366,15	100,04%
Energie	0,00	8 185,00	8 185,61	100,01%
Vodné a stočné TUV Sabyt	766,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné	3 253,00	2 824,00	1 347,99	47,73%
Vodné a stočné	370,00	565,00	564,77	99,96%
Vodné a stočné	0,00	509,00	508,40	99,88%
Poštové a telekomunikačné služby	1 049,00	1 049,00	785,84	74,91%
Poštové a telekomunikačné služby	0,00	165,00	164,82	99,89%
Interiérové vybavenie	0,00	6 315,00	3 025,83	47,91%

Interiérové vybavenie	0,00	46,00	45,99	99,98%
Výpočtová technika	0,00	112,00	76,84	68,61%
Výpočtová technika	0,00	8,00	7,57	94,63%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	1 116,00	656,13	58,79%
Všeobecný materiál	0,00	0,00	30,49	0,00%
Všeobecný materiál	2 552,00	3 393,00	2 663,36	78,50%
Všeobecný materiál	0,00	253,00	253,43	100,17%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	841,00	1 577,00	1 022,62	64,85%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	736,00	735,89	99,99%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	751,00	557,77	74,27%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	61,00	60,74	99,57%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	977,00	976,76	99,98%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	140,00	0,00	0,00	0,00%
Softvér a licencie	561,00	116,00	115,73	99,77%
Palivá ako zdroj energie	129,00	129,00	100,04	77,55%
Reprezentačné	129,00	129,00	11,75	9,11%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	112,00	132,00	132,36	100,27%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	93,00	93,34	100,37%
Údržba výpočtovej techniky	0,00	36,00	36,12	100,33%
Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení.	651,00	651,00	142,55	21,90%
Budov, priestorov a objektov	280,00	7 754,00	5 473,54	70,59%
Údržba softvéru	280,00	308,00	307,94	99,98%
Údržba softvéru	0,00	114,00	113,61	99,66%
Nájom prevádzkových strojov, prístrojov	0,00	752,00	705,73	93,85%
Školenia, kurzy, semináre, porady	370,00	431,00	430,80	99,95%
Konkurzy a súťaže	0,00	0,00	67,31	0,00%
Všeobecné služby	1 772,00	4 454,00	3 261,43	73,22%
Všeobecné služby	0,00	187,00	187,19	100,10%
Špeciálne služby	937,00	2 065,00	1 340,55	64,92%
Náhrady	0,00	11,00	11,22	102,00%
Cestovné náhrady	0,00	135,00	134,62	99,72%
Cestovné náhrady	0,00	112,00	111,06	99,16%
Poplatky a odvody	1 122,00	886,00	335,20	37,83%
Stravovanie	2 776,00	3 248,00	3 020,84	93,01%
Stravovanie	0,00	0,00	0,64	0,00%
Poistné	1 290,00	1 290,00	1 064,10	82,49%
Prídel do sociálneho fondu	2 653,00	2 653,00	2 581,45	97,30%
Odmeny na základe DoVP	1 380,00	1 144,00	615,85	53,83%
Odmeny na základe DoVP	0,00	0,00	40,39	0,00%
Na odchodné	0,00	1 126,00	1 125,73	99,98%
Jednotlivcom	7 948,00	8 896,00	6 754,37	75,93%
Jednotlivcom	0,00	2 443,00	2 443,27	100,01%

Jednotlivcom - OCU	0,00	368,00	282,69	76,82%
Na nemocenské dávky	308,00	823,00	822,81	99,98%
Na nemocenské dávky	0,00	60,00	56,85	94,75%
Na dávku v HN - učebné pomôcky	4 207,00	4 207,00	3 684,83	87,59%
Na dávku v HN - učebné pomôcky	3 293,00	3 293,00	3 735,37	113,43%
Na dávku v HN - potraviny	17 276,00	17 276,00	8 084,56	46,80%
Na dávku v HN - potraviny	13 524,00	13 524,00	21 030,06	155,50%
Tarifný, základný, osobný plat	147 245,00	151 440,00	151 439,61	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	5 988,00	5 844,00	5 844,11	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	2 480,00	969,00	968,99	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	438,00	171,00	171,00	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	1 907,00	1 907,30	100,02%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	336,00	336,56	100,17%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	0,00	303,15	0,00%
Osobný príplatok	9 221,00	6 603,00	6 602,65	99,99%
Osobný príplatok	88,00	130,00	130,81	100,62%
Osobný príplatok	269,00	135,00	134,64	99,73%
Osobný príplatok	47,00	24,00	23,76	99,00%
Osobný príplatok	0,00	220,00	219,88	99,95%
Osobný príplatok	0,00	39,00	38,80	99,49%
Ostatné príplatky okrem osobného	12 844,00	10 847,00	10 847,17	100,00%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	1 147,00	1 147,21	100,02%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	69,00	68,53	99,32%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	12,00	12,09	100,75%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	440,00	385,56	87,63%
Odmeny	2 635,00	12 274,00	12 274,16	100,00%
Odmeny	220,00	176,00	175,64	99,80%
Odmeny	0,00	263,00	262,77	99,91%
Odmeny	0,00	46,00	46,37	100,80%
Poistne do VSZP	12 345,00	13 315,00	13 314,70	100,00%
Poistne do VSZP	315,00	322,00	321,62	99,88%
Poistne do VSZP	138,00	57,00	56,96	99,93%
Poistne do VSZP	24,00	10,00	10,03	100,30%
Poistne do VSZP	0,00	7,00	11,26	160,86%
Poistne do VSZP	0,00	114,00	113,92	99,93%
Poistne do VSZP	0,00	6,00	1,98	33,00%
Poistne do VSZP	0,00	20,00	20,09	100,45%
Poistne do VSZP - OCU	0,00	27,00	22,39	82,93%
Poistne do VSZP	0,00	0,00	35,57	0,00%
Poistné do ostatných ZP	4 849,00	4 625,00	4 625,42	100,01%
Poistné do ostatných ZP	315,00	288,00	288,38	100,13%
Poistné do ostatných ZP	137,00	53,00	53,40	100,75%
Poistné do ostatných ZP	24,00	9,00	9,42	104,67%
Poistné do ostatných ZP	0,00	10,00	15,01	150,10%
Poistné do ostatných ZP	0,00	106,00	105,66	99,68%
Poistné do ostatných ZP	0,00	8,00	2,65	33,13%
Poistné do ostatných ZP	0,00	19,00	18,66	98,21%

Poistné do ostatných ZP - OCU	0,00	17,00	16,16	95,06%
Na nemocenské poistenie	2 407,00	2 617,00	2 617,07	100,00%
Na nemocenské poistenie	88,00	89,00	88,51	99,45%
Na nemocenské poistenie	39,00	16,00	15,44	96,50%
Na nemocenské poistenie	7,00	3,00	2,72	90,67%
Na nemocenské poistenie	0,00	4,00	3,68	92,00%
Na nemocenské poistenie	0,00	31,00	30,72	99,10%
Na nemocenské poistenie	0,00	1,00	0,65	65,00%
Na nemocenské poistenie	0,00	5,00	5,42	108,40%
Na nemocenské poistenie-OCU	0,00	6,00	5,41	90,17%
Na starobné poistenie	24 072,00	26 036,00	26 036,37	100,00%
Na starobné poistenie	881,00	885,00	885,37	100,04%
Na starobné poistenie	385,00	155,00	154,52	99,69%
Na starobné poistenie	70,00	27,00	27,26	100,96%
Na starobné poistenie	0,00	36,00	36,79	102,19%
Na starobné poistenie	0,00	307,00	307,41	100,13%
Na starobné poistenie	0,00	6,00	6,49	108,17%
Na starobné poistenie	0,00	54,00	54,23	100,43%
Na starobné poistenie - OCU	0,00	62,00	53,98	87,06%
Na úrazové poistenie	1 376,00	1 498,00	1 498,30	100,02%
Na úrazové poistenie	50,00	51,00	50,55	99,12%
Na úrazové poistenie	22,00	9,00	8,82	98,00%
Na úrazové poistenie	4,00	2,00	1,56	78,00%
Na úrazové poistenie	0,00	2,00	2,10	105,00%
Na úrazové poistenie	0,00	17,00	17,55	103,24%
Na úrazové poistenie	0,00	1,00	0,37	37,00%
Na úrazové poistenie	0,00	3,00	3,10	103,33%
Na úrazové poistenie - OCU	0,00	4,00	3,09	77,25%
Na invalidné poistenie	5 159,00	4 785,00	4 785,31	100,01%
Na invalidné poistenie	189,00	190,00	189,65	99,82%
Na invalidné poistenie	83,00	33,00	33,10	100,30%
Na invalidné poistenie	14,00	6,00	5,84	97,33%
Na invalidné poistenie	0,00	8,00	7,88	98,50%
Na invalidné poistenie	0,00	66,00	65,86	99,79%
Na invalidné poistenie	0,00	1,00	1,39	139,00%
Na invalidné poistenie	0,00	12,00	11,63	96,92%
Na invalidné poistenie - OCU	0,00	13,00	11,56	88,92%
Na invalidné poistenie	0,00	0,00	216,70	0,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	1 720,00	1 642,00	1 642,35	100,02%
Na poistenie v nezamestnanosti	62,00	63,00	41,02	65,11%
Na poistenie v nezamestnanosti	28,00	11,00	11,04	100,36%
Na poistenie v nezamestnanosti	5,00	2,00	1,94	97,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	3,00	2,63	87,67%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	22,00	21,96	99,82%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	1,00	0,46	46,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	4,00	3,86	96,50%
Na poistenie v nezamestnanosti - OCU	0,00	4,00	3,86	96,50%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	0,00	33,30	0,00%
Na poistenie do rezervného fondu	8 168,00	8 832,00	8 832,09	100,00%
Na poistenie do rezervného fondu	299,00	300,00	300,37	100,12%

Na poistenie do rezervného fondu	131,00	52,00	52,42	100,81%
Na poistenie do rezervného fondu	23,00	9,00	9,26	102,89%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	12,00	12,48	104,00%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	104,00	104,29	100,28%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	2,00	2,20	110,00%
Na poistenie do rezervného fondu	0,00	18,00	18,40	102,22%
Na poistenie do rezervného fondu - OCU	0,00	21,00	18,32	87,24%
Príspevok do doplnkového DP	1 405,00	1 063,00	1 062,45	99,95%
Príspevok do doplnkového DP	63,00	63,00	62,79	99,67%
Cestovné náhrady tuzemské	110,00	198,00	60,84	30,73%
Energie - teplo Sabyt	15 544,00	12 322,00	8 243,07	66,90%
Energie - TUV Sabyt	2 544,00	1 666,00	1 008,76	60,55%
Energie - elektrina	2 985,00	1 185,00	881,72	74,41%
Energie	0,00	563,00	562,60	99,93%
Energie	0,00	6 408,00	6 408,11	100,00%
Energie	0,00	287,00	286,64	99,87%
Energie	725,00	1 365,00	1 462,07	107,11%
Vodné a stočné TUV Sabyt	599,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné	2 547,00	2 211,00	1 055,10	47,72%
Vodné a stočné	0,00	398,00	398,00	100,00%
Vodné a stočné	290,00	442,00	442,14	100,03%
Poštové a telekomunikačné služby	821,00	821,00	602,60	73,40%
Poštové a telekomunikačné služby	0,00	129,00	129,03	100,02%
Interiérové vybavenie	0,00	4 943,00	2 368,77	47,92%
Interiérové vybavenie	0,00	36,00	36,01	100,03%
Výpočtová technika	0,00	88,00	60,16	68,36%
Výpočtová technika	0,00	6,00	5,93	98,83%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	874,00	513,64	58,77%
Všeobecný materiál	1 998,00	2 657,00	2 049,72	77,14%
Všeobecný materiál	0,00	0,00	19,07	0,00%
Všeobecný materiál	0,00	195,00	195,25	100,13%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	659,00	1 235,00	839,18	67,95%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	576,00	576,09	100,02%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	735,00	436,65	59,41%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	47,00	47,56	101,19%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	765,00	764,64	99,95%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	110,00	0,00	0,00	0,00%
Softvér a licencie	439,00	91,00	90,60	99,56%

Palivá ako zdroj energie	101,00	101,00	78,32	77,54%
Reprezentačné	101,00	101,00	9,20	9,11%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	88,00	104,00	103,63	99,64%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	73,00	73,07	100,10%
Údržba výpočtovej techniky	0,00	28,00	28,28	101,00%
Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení	509,00	509,00	111,59	21,92%
Údržba budov, priestorov a objektov	220,00	6 065,00	4 284,96	70,65%
Údržba softvéru	220,00	241,00	241,06	100,02%
Údržba softvéru	0,00	89,00	88,95	99,94%
Nájom prevádzkových strojov, prístrojov	0,00	588,00	552,48	93,96%
Školenia, kurzy, semináre, porady	290,00	337,00	337,20	100,06%
Konkurzy a súťaže	0,00	0,00	52,69	0,00%
Všeobecné služby	1 387,00	3 485,00	2 525,03	72,45%
Všeobecné služby	0,00	146,00	146,55	100,38%
Špeciálne služby	733,00	1 615,00	1 049,45	64,98%
Náhrady	0,00	9,00	8,78	97,56%
Cestovné náhrady	0,00	87,00	86,94	99,93%
Cestovné náhrady	0,00	105,00	105,38	100,36%
Poplatky a odvody	878,00	694,00	236,83	34,13%
Stravovanie	2 174,00	2 542,00	2 440,00	95,99%
Stravovanie	0,00	0,00	0,50	0,00%
Poistné	1 010,00	1 010,00	833,02	82,48%
Prídel do sociálneho fondu	2 077,00	2 077,00	1 965,13	94,61%
Odmeny na základe DoVP	1 080,00	896,00	482,15	53,81%
Odmeny na základe DoVP	0,00	0,00	31,61	0,00%
Na odchodné	0,00	881,00	881,27	100,03%
Jednotlivcom	6 222,00	6 965,00	4 268,13	61,28%
Jednotlivcom	0,00	1 913,00	1 912,71	99,98%
Jednotlivcom - OCU	0,00	288,00	221,31	76,84%
Na nemocenské dávky	242,00	644,00	644,13	100,02%
Na nemocenské dávky	0,00	48,00	44,50	92,71%
Odmeny	8 000,00	8 415,00	8 415,00	100,00%
Poistné do VSZP	598,00	432,00	432,00	100,00%
Poistné do ostatných ZP	300,00	218,00	218,00	100,00%
Na nemocenské poistenie	100,00	54,00	54,00	100,00%
Na starobné poistenie	1 120,00	911,00	911,00	100,00%
Na úrazové poistenie	64,00	26,00	26,00	100,00%
Na invalidné poistenie	240,00	165,00	165,00	100,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	80,00	36,00	36,00	100,00%
Na poistenie do rezervného fondu	380,00	296,00	295,74	99,91%
Všeobecný materiál	100,00	3,00	3,26	108,67%
Všeobecný materiál	0,00	1 371,00	1 371,38	100,03%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	158,00	157,24	99,52%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	132,00	132,00	100,00%

Cestovné náhrady	100,00	0,00	0,00	0,00%
Odmeny na základe DoVP	345,00	1 144,00	1 144,00	100,00%
Spolu	**717 160,00**	**810 621,00**	**769 568,76**	**94,94%**

Podprogram 9.3 : Voľnočasové aktivity

Rozpočet podprogramu	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015**
Bežné výdavky	2 180,00	2 180,00	1 314,35

Zámer : Zmysluplné trávenie voľného času žiakov a študentov s prihliadnutím na ich individuálne potreby, rozvoj záľub, záujmov a talentu

Zodpovednosť : Vedúci jednotlivých krúžkov

Cieľ	**Merateľný ukazovateľ**	**Plánovaná hodnota**	**Skutočná hodnota**
Dosiahnuť najvyššiu možnú kvalitu a rôznorodosť poskytovania voľnočasových vzdelávacích aktivít	Počet žiakov navštevujúcich centrum voľného času	40	40
	Počet prijatých vzdelávacích poukazov	390	390
	Percento spokojnosti rodičov a detí s poskytovanými službami	100%	100%
	Počet zrealizovaných krúžkov	26	2
Zvýšiť záujem žiakov o voľno časové aktivity	Percento zvýšenia počtu žiakov využívajúcich voľnočasové aktivity oproti minulému roku	15%	0%
Rozšíriť spektrum voľnočasových aktivít	Počet novozavedených druhov aktivít	2	0

CVČ je prevádzkované v budove základnej školy a rozvíja záujmy, záľuby a talent detí. Cez rôzne krúžky organizuje voľnočasové aktivity pre navštevujúcich žiakov. V školskom roku 2014/2015 v prvom polroku ho navštevovalo 40 detí, ktoré navštevovali 2 záujmové útvary. Centrum voľného času fungovalo iba do 30.6.2015. Výdavky na jeho činnosť zahŕňali náklady na odmeny, poistné do poisťovní, platby za spotrebované energie, nákup všeobecného materiálu, kníh, časopisov, prepravné a nájom dopravných prostriedkov, cestovné náhrady, poplatky a odvody, odmeny na základe dohôd o vykonaní prác.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Poistné do VSZP	36,00	36,00	10,00	27,78%
Poistné do ostatných ZP	36,00	36,00	0,00	0,00%
Na nemocenské poistenie	10,00	10,00	6,34	63,40%
Na starobné poistenie	101,00	101,00	77,84	77,07%
Na úrazové poistenie	6,00	6,00	4,40	73,33%
Na invalidné poistenie	22,00	22,00	16,68	75,82%
Na poistenie v nezamestnanosti	7,00	7,00	4,56	65,14%
Poistenie do rezervného fondu	34,00	34,00	26,41	77,68%
Energie	100,00	50,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné	63,00	63,00	0,00	0,00%
Všeobecný materiál	100,00	0,00	0,00	0,00%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	250,00	23,00	9,20%
Prepravné a nájom dopr. prostriedkov	780,00	780,00	476,00	61,03%
Poplatky a odvody	165,00	165,00	113,12	68,56%
Odmeny na základe DoVP	720,00	620,00	556,00	89,68%
Spolu	**2 180,00**	**2 180,00**	**1 314,35**	**60,29%**

Podprogram 9.4 : Školský klub detí

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	11 605,00	11 405,00	11 471,00

Zámer : Výchova detí v čase mimo vyučovacieho procesu

Zodpovednosť : Vedúci školského klubu detí

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Starostlivosť o deti po skončení vyučovania	Počet detí navštevujúcich školský klub detí	22	22
	Percento zvýšenia detí v školskom klube detí	15 %	0 %

Poslaním školského klubu je výchovno – vzdelávacia činnosť v čase mimo vyučovania. Deti si prehlbujú poznatky z vyučovania, navštevujú záujmové krúžky, alebo relaxujú. V školskom roku 2014/2015 ho navštevovalo 22 detí, čo oproti predošlému roku neznamená žiadny nárast. Finančné prostriedky predstavovali vynaložené náklady na mzdy, odvody do poisťovní, platby za energie, nákup všeobecného materiálu, kníh, cestovné náhrady, poplatky a odvody, stravovanie a prídel do SF.

Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015	Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %
Tarifný, osobný, základný plat	6 667,00	6 986,00	6 986,58	100,01%
Osobný príplatok	230,00	103,00	103,28	100,27%
Odmeny	0,00	100,00	100,00	100,00%
Poistné do ostatných ZP	690,00	775,00	774,71	99,96%
Na nemocenské poistenie	97,00	105,00	103,88	98,93%
Na starobné poistenie	966,00	1 005,00	1 005,39	100,04%
Na úrazové poistenie	55,00	58,00	58,36	100,62%
Na invalidné poistenie	207,00	225,00	224,31	99,69%
Na poistenie v nezamestnanosti	69,00	73,00	73,41	100,56%
Poistenie do rezervného fondu	328,00	356,00	356,42	100,12%
Do doplnkových dôchodkových spoločností	142,00	146,00	145,73	99,82%
Cestovné náhrady tuzemské	0,00	2,00	4,87	243,50%
Energie	247,00	0,00	0,00	0,00%
Energie	230,00	100,00	100,00	100,00%
Vodné a stočné	148,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné	0,00	0,00	69,00	0,00%
Všeobecný materiál	485,00	485,00	472,54	97,43%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	340,00	380,00	111,78	29,42%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	220,00	0,00	91,20	0,00%
Konkurzy a súťaže	100,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecné služby	0,00	8,00	20,10	251,25%
Cestovné náhrady	0,00	50,00	193,31	386,62%
Poplatky a odvody	0,00	150,00	181,20	120,80%
Stravovanie	296,00	219,00	219,42	100,19%
Prídel do sociálneho fondu	88,00	79,00	75,51	95,58%
Spolu	**11 605,00**	**11 405,00**	**11 471,00**	**100,58%**

Podprogram 9.5 : Školské stravovanie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2015	Upravený rozpočet 2015	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2015
Bežné výdavky	75 521,00	75 521,00	71 683,64

Zámer : Moderné stravovacie zariadenie rešpektujúce zásady zdravej výživy

Zodpovednosť : Vedúca školskej jedálne

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť vysokokvalitné	Počet vydaných hlavných jedál pre žiakov ZŠ za rok	42 998	46 327

a dostupné stravovanie	Počet vydaných hlavných jedál pre žiakov MŠ za rok	9 996	10 770
	Počet vydaných hlavných jedál zamestnancom ZŠ s MŠ	6053	6 777
	Počet žiakov využívajúcich stravovanie v školskej jedálni	362	395
	Počet zamestnancov využívajúcich stravovanie v školskej jedálni	43	45
	Náklady na vydanú porciu pre žiakov ZŠ	0,95	I. stupeň – 0,88 II. stupeň – 0,95
	Náklady na vydanú porciu pre žiakov v MŠ	1,12	1,12
	Percento spokojnosti rodičov a detí s poskytovaním stravy	100%	100%

Žiaci a pracovníci ZŠ majú možnosť stravovania sa v školskej jedálni. Školská jedáleň pripravuje stravu aj pre detí v MŠ. V bežnom účtovnom období sa v školskej jedálni stravovalo 395 detí. V školskom roku 2014/2015 bolo vydaných 46 327 hlavných jedál pre žiakov ZŠ a 10 770 jedál pre žiakov MŠ. Zamestnancom bolo vydaných 6 777 jedál, pričom stravovanie v školskej jedálni využívalo 45 pedagógov. Náklady na vydanú porciu sú rôzne pre prvý aj druhý stupeň. Pre prvý stupeň to činilo 0,88 EUR a pre druhý stupeň 0,95 EUR. Náklady na vydanú porciu pre žiakov MŠ činili 1,12 EUR. Z vlastných zdrojov obce bol obstaraný konvektomat a robot, ktoré boli na základe zmluvy zverené do majetku Základnej školy. Strava pre žiakov v hmotnej núdzi bola dotovaná ÚPSVaR. Výdavky pokrývali náklady na mzdy, odvody a poistné, platby za energie, poštové a telekomunikačné služby, prevádzkové stroje, všeobecný materiál, knihy, časopisy, prepravné, údržbu, všeobecné služby, náhrady, poplatky a odvody, stravovanie, prídel do SF a transfery na nemocenské dávky.

Názov položky	**Schválený rozpočet 2015**	**Upravený rozpočet 2015**	**Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12. 2015**	**Plnenie rozpočtu k 31.12.2015 v %**
Tarifný plat	4 023,00	4 711,00	4 710,92	100,00%
Osobný príplatok	486,00	476,00	471,10	98,97%
Ostatné príplatky okrem osobného	85,00	85,00	75,67	89,02%
Odmeny	157,00	329,00	328,76	99,93%
Poistné do VSZP	380,00	342,00	341,71	99,92%
Poistné do ostatných ZP	95,00	95,00	91,35	96,16%
Na nemocenské poistenie	66,00	79,00	78,70	99,62%
Na starobné poistenie	665,00	787,00	787,43	100,05%
Na úrazové poistenie	38,00	45,00	44,96	99,91%

Na invalidné poistenie	143,00	130,00	130,11	100,08%
Na poistenie v nezamestnanosti	48,00	43,00	43,38	100,88%
Na poistenie do rezervného fondu	226,00	267,00	267,12	100,04%
Príspevok do DDP	83,00	77,00	76,90	99,87%
Energie - plyn	553,00	432,00	379,94	87,95%
Energie - elektrina	144,00	267,00	267,02	100,01%
Energie - tepelná úprava vody Sabyt	774,00	522,00	428,23	82,04%
Energie	173,00	173,00	85,43	49,38%
Vodné a stočné TUV Sabyt	173,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné VVS	391,00	391,00	357,54	91,44%
Vodné a stočné VVS	155,00	155,00	25,96	16,75%
Poštové a telekomunikačné služby	46,00	46,00	36,29	78,89%
Interiérové vybavenie	346,00	346,00	298,08	86,15%
Výpočtová technika	0,00	0,00	84,40	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	173,00	173,00	295,28	170,68%
Všeobecný materiál	86,00	283,00	282,71	99,90%
Všeobecný materiál	397,00	212,00	351,52	165,81%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	17,00	45,00	28,24	62,76%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	121,00	0,00	0,00	0,00%
Softvér a licencie	0,00	0,00	28,92	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	157,00	131,00	63,66	48,60%
Všeobecné služby	90,00	200,00	163,16	81,58%
Všeobecné služby	0,00	106,00	105,50	99,53%
Náhrady	13,00	13,00	3,14	24,15%
Náhrady	0,00	13,00	12,87	99,00%
Poplatky a odvody	69,00	69,00	68,39	99,12%
Stravovanie	273,00	337,00	337,08	100,02%
Prídel do sociálneho fondu	70,00	70,00	60,75	86,79%
Transfery na nemocenské dávky	35,00	42,00	42,15	100,36%
Tarifný, osobný, základný plat	17 528,00	14 187,00	14 186,86	100,00%
Osobný príplatok	1 464,00	1 435,00	1 418,64	98,86%
Ostatné príplatky okrem osobného	255,00	255,00	227,86	89,36%
Odmeny	473,00	990,00	990,04	100,00%
Poistné do VSZP	1 686,00	1 686,00	1 029,13	61,04%
Poistné do ostatných ZP	286,00	286,00	274,90	96,12%
Na nemocenské poistenie	276,00	276,00	236,98	85,86%
Na starobné poistenie	2 761,00	2 761,00	2 371,37	85,89%
Na úrazové poistenie	157,00	157,00	135,36	86,22%
Na invalidné poistenie	592,00	592,00	391,88	66,20%
Na poistenie v nezamestnanosti	197,00	197,00	130,54	66,26%
Na poistenie do rezervného fondu	936,00	936,00	804,38	85,94%
Príspevok do DDP	250,00	250,00	231,61	92,64%
Energie - plyn	1 666,00	1 666,00	1 144,22	68,68%
Energie - elektrina	433,00	805,00	804,11	99,89%

Energie - tepelná úprava vody Sabyt	2 330,00	1 823,00	1 289,59	70,74%
Energie	520,00	520,00	257,24	49,47%
Vodné a stočné TUV Sabyt	520,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné VVS	1 177,00	1 177,00	1 076,68	91,48%
Vodné a stočné VVS	468,00	468,00	78,20	16,71%
Poštové a telekomunikačné služby	137,00	137,00	109,28	79,77%
Interiérové vybavenie	1 040,00	1 040,00	897,66	86,31%
Výpočtová technika	0,00	0,00	254,18	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	520,00	520,00	889,24	171,01%
Všeobecný materiál	1 196,00	851,00	851,39	100,05%
Všeobecný materiál	17,00	894,00	1 058,55	118,41%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	52,00	85,00	85,00	100,00%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	364,00	0,00	0,00	0,00%
Softvér a licencie	0,00	0,00	87,09	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	473,00	192,00	191,71	99,85%
Všeobecné služby	270,00	600,00	491,23	81,87%
Všeobecné služby	0,00	318,00	317,73	99,92%
Náhrady	39,00	39,00	9,46	24,26%
Náhrady	0,00	39,00	38,78	99,44%
Poplatky a odvody	208,00	208,00	206,11	99,09%
Stravovanie	822,00	1 015,00	1 015,13	100,01%
Prídel do sociálneho fondu	211,00	211,00	182,91	86,69%
Transfery na nemocenské dávky	104,00	127,00	126,89	99,91%
Tarifný, osobný, základný plat	9 487,00	11 108,00	11 108,34	100,00%
Osobný príplatok	1 146,00	1 123,00	1 110,78	98,91%
Ostatné príplatky okrem osobného	200,00	200,00	178,43	89,22%
Odmeny	370,00	775,00	775,20	100,03%
Poistné do VSZP	896,00	806,00	805,78	99,97%
Poistné do ostatných ZP	224,00	224,00	215,25	96,09%
Na nemocenské poistenie	157,00	186,00	185,56	99,76%
Na starobné poistenie	1 568,00	1 857,00	1 856,74	99,99%
Na úrazové poistenie	89,00	106,00	105,99	99,99%
Na invalidné poistenie	336,00	307,00	306,83	99,94%
Na poistenie v nezamestnanosti	112,00	112,00	102,26	91,30%
Na poistenie do RF	532,00	630,00	629,87	99,98%
Príspevok do DDP	195,00	195,00	181,36	93,01%
Energie - plyn	1 305,00	1 305,00	895,84	68,65%
Energie - elektrina	339,00	630,00	629,62	99,94%
Energie - tepelná úprava vody Sabyt	1 824,00	1 135,00	1 009,73	88,96%
Energie	407,00	407,00	201,41	49,49%
Vodné a stočné TUV Sabyt	407,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné VVS	921,00	921,00	843,04	91,54%
Vodné a stočné VVS	367,00	367,00	61,24	16,69%
Poštové a telekomunikačné služby	107,00	107,00	85,60	80,00%

Interiérové vybavenie	814,00	814,00	702,86	86,35%
Výpočtová technika	0,00	0,00	199,02	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	407,00	407,00	696,28	171,08%
Všeobecný materiál	204,00	667,00	666,65	99,95%
Všeobecný materiál	937,00	700,00	828,84	118,41%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	41,00	67,00	66,56	99,34%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	285,00	0,00	0,00	0,00%
Softvér a licencie	0,00	0,00	68,19	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	370,00	150,00	150,11	100,07%
Všeobecné služby	212,00	471,00	384,62	81,66%
Všeobecné služby	0,00	249,00	248,77	99,91%
Náhrady	31,00	7,00	7,40	105,71%
Náhrady	0,00	30,00	30,35	101,17%
Poplatky a odvody	163,00	163,00	161,39	99,01%
Stravovanie	643,00	795,00	794,83	99,98%
Prídel do sociálneho fondu	165,00	165,00	143,24	86,81%
Transfery na nemocenské dávky	81,00	100,00	99,36	99,36%
Spolu	**75 521,00**	**75 521,00**	**71 683,64**	**94,92%**

Záver

Návrh záverečného účtu obce Šarišské Michaľany za rok 2015 bol 15 dní pred schválením obecným zastupiteľstvom zverejnený obvyklým spôsobom na verejné pripomienkovanie.

Prílohy k záverečnému účtu obce Šarišské Michaľany za rok 2015 :

- príloha č. 1 : Účtovný výkaz FIN 1-12 o plnení rozpočtu obce k 31.12.2015
- príloha č. 2 : Účtovný výkaz FIN 1-12 o plnení rozpočtu Základnej školy s materskou školou k 31.12.2015
- príloha č. 3 **:** Rekapitulácia záverečného účtu
- príloha č. 4 : Stanovisko hlavného kontrolóra
- príloha č. 5 : Správa nezávislého audítora