



Záverečný účet obce Šarišské Michaľany a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

Predkladá : Ing. Stanislav Škop – prednosta OcÚ

Spracoval : Ing. Zuzana Cervová – účtovníčka OcÚ

V Šarišských Michaľanoch dňa 22.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa : 23.05.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 28.06.2017 uznesením č.XXII-5/2017

OBSAH

Úvod

1. Rozpočet obce na rok 2016
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 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie za rok 2016
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
12. Prehľad o stave a bankových účtov a pokladne k 31.12.2016
13. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2016
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 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 2016

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 2016 - 2018 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.01.2016 a uznesením č. XI-5-2/2016 ako prebytkový, pričom rozdiel medzi príjmami a výdavkami činil sumu 203 952 EUR. Pozostáva z 10 programov, ktoré zahŕňajú 32 podprogramov a 24 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.

Rozpočet obce bol v priebehu roka upravovaný viacerými rozpočtovými opatreniami. Dvadsať deväť rozpočtových opatrení schválilo obecné zastupiteľstvo a pätnásť rozpočtových opatrení bolo schválených starostom obce. Po zrealizovaní všetkých týchto rozpočtových opatrení dosiahol prebytok sumu 225 492 EUR. Schválený a upravený rozpočet a návrh rozpočtu na nasledujúce dva roky sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

	2016		2017	2018
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu
Bežné príjmy obec	1 878 474	2 032 259	2 001 350	2 172 378
Bežné príjmy ZŠ s MŠ	18 173	25 312	19 083	20 037
Bežné výdavky obec	447 980	612 248	412 884	416 603
Bežné výdavky ZŠ s MŠ	1 005 901	1 105 429	1 105 729	1 216 279
Prebytok/schodok	437 562	339 894	501 820	559 533
Kapitálové príjmy obec	0	187 138	0	0
Kapitálové príjmy ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Kapitálové výdavky obec	80 000	200 859	348 210	405 923
Kapitálové výdavky ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Prebytok/schodok	-80 000	-13 721	-348 210	-405 923

Príjmové finančné operácie obec	0	40 890	0	0
Príjmové finančné operácie ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Výdajové finančné operácie obec	153 610	141 571	153 610	153 610
Výdajové finančné operácie ZŠ s MŠ	0	0	0	0
Prebytok/schodok	-153 610	-100 681	-153 610	-153 610
ROZDIEL	203 952	225 492	0	0

Rozpočtové opatrenia schválené obecným zastupiteľstvom :

- Rozpočtové opatrenie č.01-03/2016 schválené dňa 29.2.2016 uznesením č. XII-10/2016
- Rozpočtové opatrenie č.04-09/2016 schválené dňa 31.5.2016 uznesením č. XIV-7/2016
- Rozpočtové opatrenie č.11-12/2016 schválené dňa 31.5.2016 uznesením č. XIV-7/2016
- Rozpočtové opatrenie č.10/2016 schválené dňa 31.5.2016 uznesením č. XIV-8/2016
- Rozpočtové opatrenie č.14-16/2016 schválené dňa 27.6.2016 uznesením č. XV-7/2016
- Rozpočtové opatrenie č.17-22/2016 schválené dňa 20.9.2016 uznesením č. XVI-10/2016
- Rozpočtové opatrenie č.13 schválené dňa 24.11.2016 uznesením č. XVII-7/2016
- Rozpočtové opatrenie č.23-26/2016 schválené dňa 24.11.2016 uznesením č. XVII-8/2016
- Rozpočtové opatrenie č.28-29/2016 schválené dňa 13.12.2016 uznesením č. XVIII-11/2016

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

- Rozpočtové opatrenie starostu č.01/2016 vzaté na vedomie dňa 27.6.2016 uznesením č. XV-8/2016
- Rozpočtové opatrenie starostu č.02-03/2016 vzaté na vedomie dňa 20.9.2016 uznesením č. XVI-11/2016
- Rozpočtové opatrenie starostu č.04-07/2016 vzaté na vedomie dňa 24.11.2016 uznesením č. XVII-9/2016
- Rozpočtové opatrenie starostu č.08-12/2016 vzaté na vedomie dňa 13.12.2016 uznesením č. XVIII-12/2016
- Rozpočtové opatrenie starostu č.13-15/2016 vzaté na vedomie dňa 27.02.2017 uznesením č. XIX-6/2016

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 2016-2018 zostavovala programový rozpočet, ktorého výdajová časť pozostáva z 10 programov, 32 podprogramov a 24 aktivít. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu je súčasťou bodu 12.

Príjmy bežného rozpočtu dosiahli výšku 2 105 165,34 EUR, čím sa naplnili na 102,31%. Kapitálové príjmy boli naplnené v sume 187 270,52 EUR, čo predstavuje 100,07 % oproti upravenému rozpočtu. Finančné operácie boli naplnené na 100 %, čo predstavuje sumu 40 889,56 EUR rozpočtovaných finančných prostriedkov. Bežné výdavky vo výške 96,06 % činia sumu 1 650 019,24 EUR. Kapitálové výdavky vo výške 93,41 % činia finančnú čiastku 187 618,93 EUR. Finančné operácie výdajové boli naplnené na 99,30 %, čo predstavuje 140 586,15 EUR.

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Bežné príjmy, z toho :	1 896 647	2 057 571	2 105 165,34	102,31%
- Obec	1 878 474	2 032 259	2 079 853,37	102,34%
- ZŠ s MŠ	18 173	25 312	25 311,97	100,00%
Kapitálové príjmy	0	187 138	187 270,52	100,07%
Finančné operácie - príjem	0	40 890	40 889,56	100,00%
- rozpočtované	0	40 890	40 889,56	100,00%
Bežné výdavky, z toho :	1 459 085	1 717 677	1 650 019,24	96,06%
- Obec	453 184	612 248	571 592,60	93,36%
- ZŠ s MŠ	1 005 901	1 105 429	1 078 426,64	97,56%
Kapitálové výdavky	80 000	200 859	187 618,93	93,41%
Finančné operácie – výdaj	153 610	141 571	140 586,15	99,30%
- rozpočtované	153 610	141 571	140 586,15	99,30%

2. Rozpočet plnenia príjmov obce

Obec v roku 2016 dosiahla celkové príjmy vo výške 2 308 013,45 EUR, čím sa plánované príjmy splnili na 102,11 %. Bežné príjmy boli vo výške 2 079 853,37 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 102,34 %. Kapitálové príjmy sa splnili na 100,07 %, čo predstavuje čiastku 187 270,52 EUR. Príjmové finančné operácie rozpočtované boli naplnené na 100,00 %, čo činí sumu vo výške 40 889,56 EUR.

Plnenie príjmov bežného rozpočtu

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Výnos dane z príjmov	859 681	949 184	1 007 913,74	106,19%
Daň z nehnuteľností	61 509	61 509	49 559,34	80,57%
Daň za psa	1 712	1 712	1 729,42	101,02%
Daň za ubytovanie	50	50	106,50	213,00%
Daň za komunálne odpady	30 162	30 162	29 324,33	97,22%
Sankčný úrok	0	1 450	318,68	21,98%
Príjem z prenájmu majetku	96 334	96 334	102 700,54	106,61%
Ostatné poplatky	5 500	5 500	6 762,67	122,96%
Za porušenie predpisov	300	300	125	41,67%
Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	1 223	1 223	1 167,19	95,44%
Úroky z vkladov	200	660	577,18	87,45%
Ostatné príjmy	4 000	7 914	6 830,42	86,30%

Granty a transfery v rámci verejnej správy	817 803	876 261	872 738,36	99,60%
Bežné príjmy spolu	1 878 474	2 032 259	2 079 853,37	102,34%

2.1 Daňové príjmy

Obec v roku 2016 dosiahla daňové príjmy vo výške 1 088 952,01 EUR, čo predstavuje 104,30 % plnenie upraveného rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu to je 12,79 % nárast.

111 Daň z príjmov fyzickej osoby

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Výnos dane z príjmov	859 681	949 184	1 007 913,74	877 069,09	106,19	114,92%

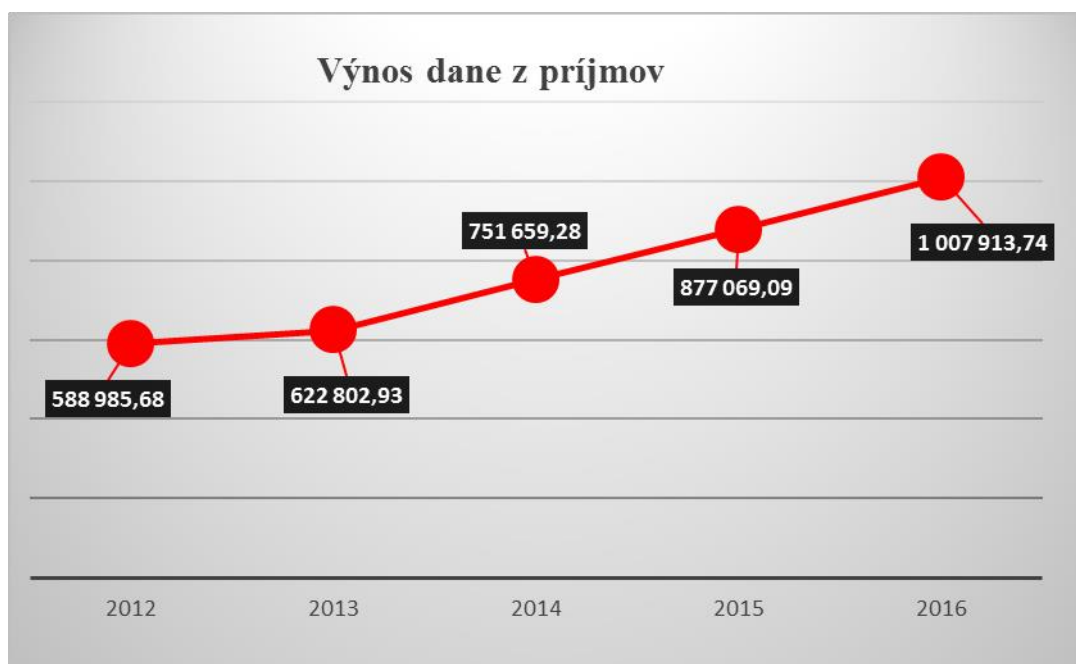
Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov určenej samosprávou a o zmene a doplnení niektorých zákonov upravuje spôsob prerozdelenia výnosu dane z príjmov fyzických osôb s výnimkou dane z príjmov, ktorá sa vyberá zrážkou. Výnos dane poukazuje a prerozdeľuje obciam príslušný daňový úrad.

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 :

- 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
- 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
- 40% podľa počtu žiakov škôl a školských zariadení zisteného zberom údajov podľa osobitného predpisu a prepočítaný príslušným koeficientom
- 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 obdržala od daňového úradu výnos dane z príjmov vo výške 1 007 913,74 EUR, čo činí 106,19 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2015 je to nárast o 14,92 %.

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



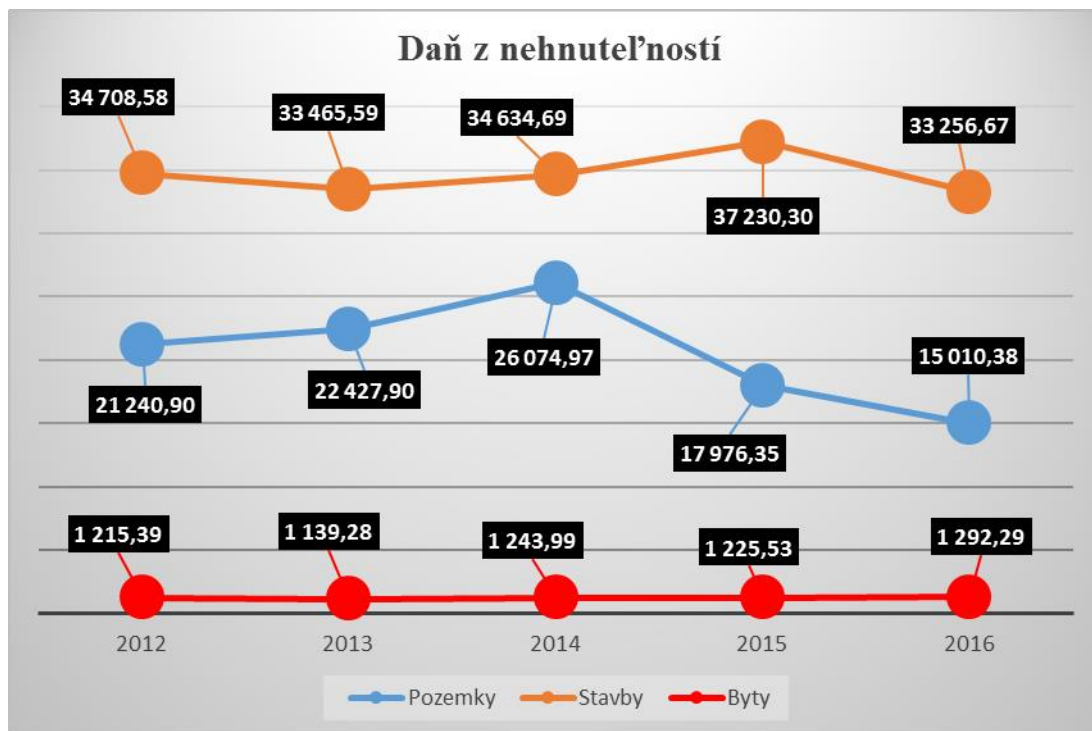
121 Daň z nehnuteľností

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Daň z pozemkov	25 480	25 480	15 010,38	17 976,35	58,91%	83,50%
Daň zo stavieb	34 745	34 745	33 256,67	37 230,30	95,72%	89,33%
Daň z bytov	1 284	1 284	1 292,29	1 225,53	100,65%	105,45%

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 nádvoría, 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.

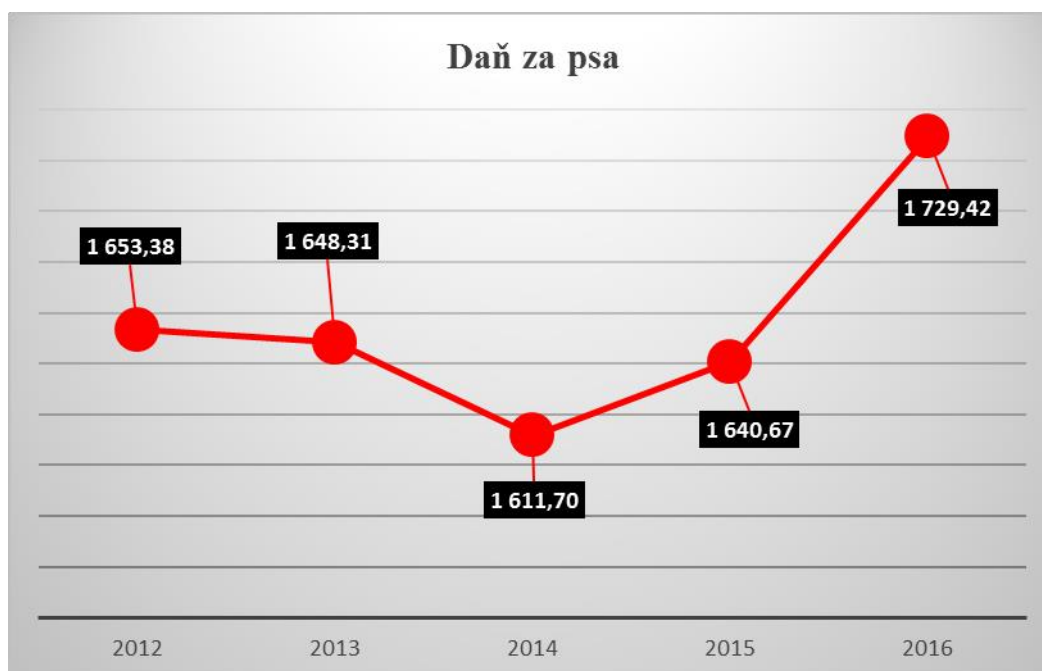
Obec v roku 2016 vybrala od svojich daňovníkov na dani z nehnuteľností finančnú čiastku 49 559,34 EUR, čo predstavuje 80,57 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2015 je to pokles o 12,18 %, ktorý bol spôsobený nesplácaním starých pozdĺžností a nízkym výberom dane z pozemkov. Za staršie roky sa podarilo v danom účtovnom období vybrať od daňovníkov 13 601,86 EUR.



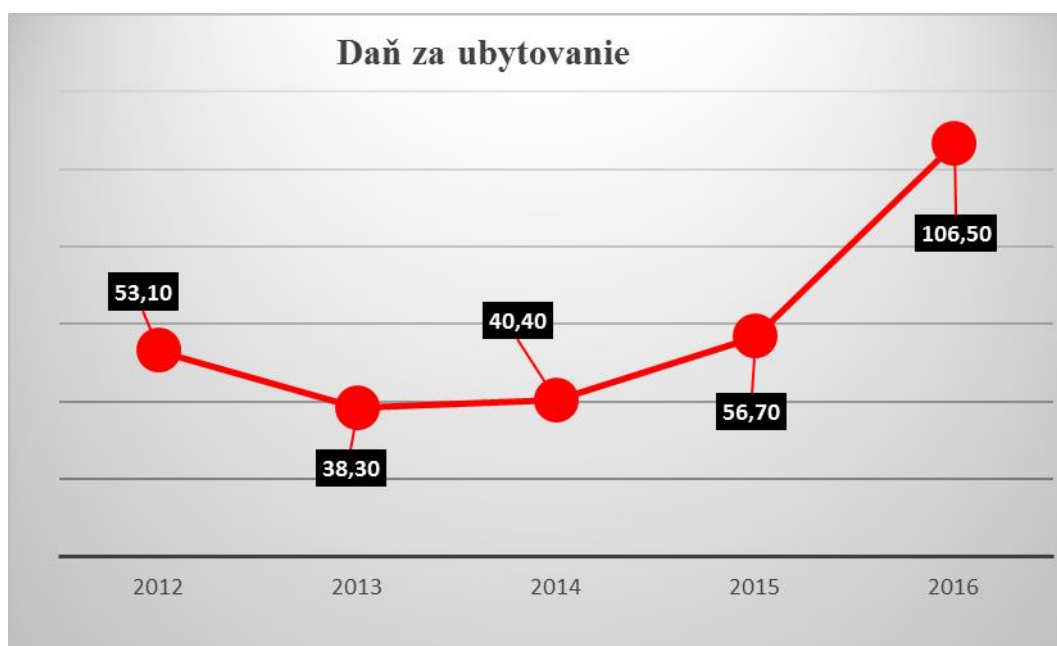
133 Dane za špecifické služby

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Daň za psa	1 712	1 712	1 729,42	1 640,67	101,02%	105,41%
Daň za ubytovanie	50	50	106,50	56,70	213,00%	187,83%
Daň za komunálne odpady	30 162	30 162	29 324,33	30 270,40	97,22%	96,87%

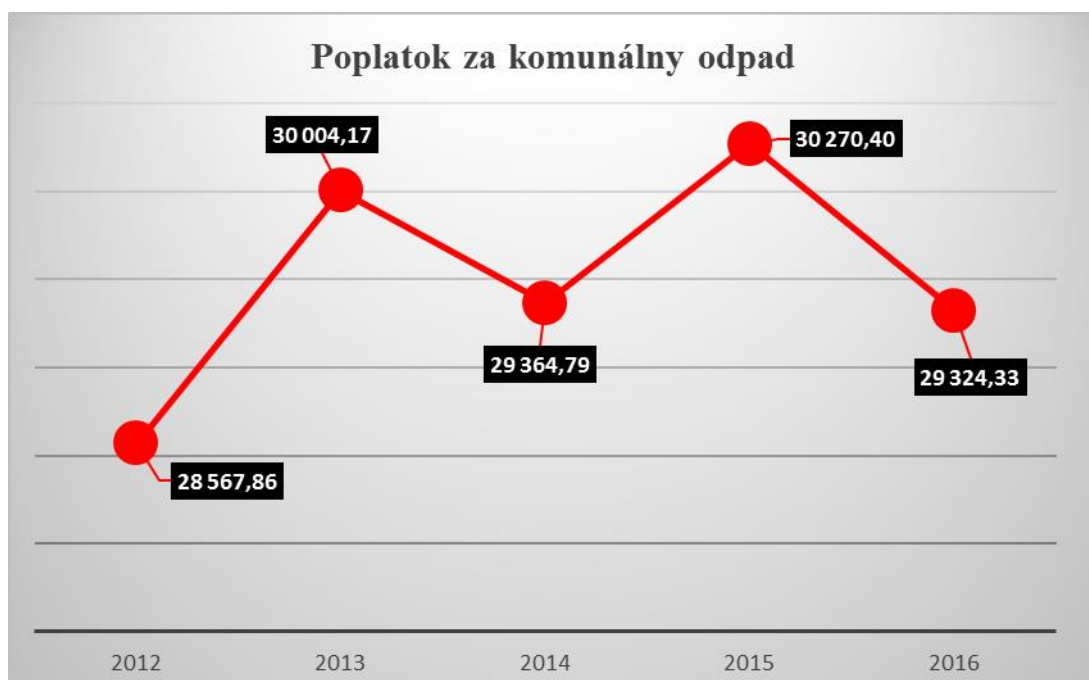
Daň za psa patrí medzi miestne dane a jej náležitosti upravuje zákon č.582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady. Táto daň sa vyrubuje za psa staršieho ako šesť mesiacov, ktorý je chovaný fyzickou alebo právnickou osobou. Predmetom dane za psa 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 2016 sa podarilo obci od svojich obyvateľov získať 1 729,42 EUR, čo predstavuje 101,02 % plnenie rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu jej výber narástol o 5,41 %. Tento nárast bol spôsobený aj zvýšenou sadzbou danej dane zo 6,66 EUR na 7,00 EUR. Za rok 2015 sa podarilo získať 170,85 EUR a za rok 2014 to bolo 13,32 EUR. Staršie nedoplatky sa neznížili.



Daň za ubytovanie je miestnou daňou a jej predmetom je odplatné prechodné ubytovanie fyzickej osoby v ubytovacom zariadení, ktorého kategorizáciu určuje osobitný predpis. V obci ubytovacie služby poskytuje Areál dobrej pohody. V tomto účtovnom období táto spoločnosť obci zaplatila za svojich nocľazníkov 106,50 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 213 %. Oproti roku 2015 je tam nárast o 87,83 %.



Miestny 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 2016 obec na poplatku vybrala 29 324,33 EUR, čím sa plnenie schváleného rozpočtu splnilo na 97,22 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to pokles o 3,13 %. Na základe exekučného konania a splátkových kalendárov sa podarilo obci získať finančné prostriedky za staré pohľadávky z rokov 2004 – 2014 v sume 4 486,36 EUR.



2.2 Nedaňové príjmy

212 Príjmy z vlastníctva

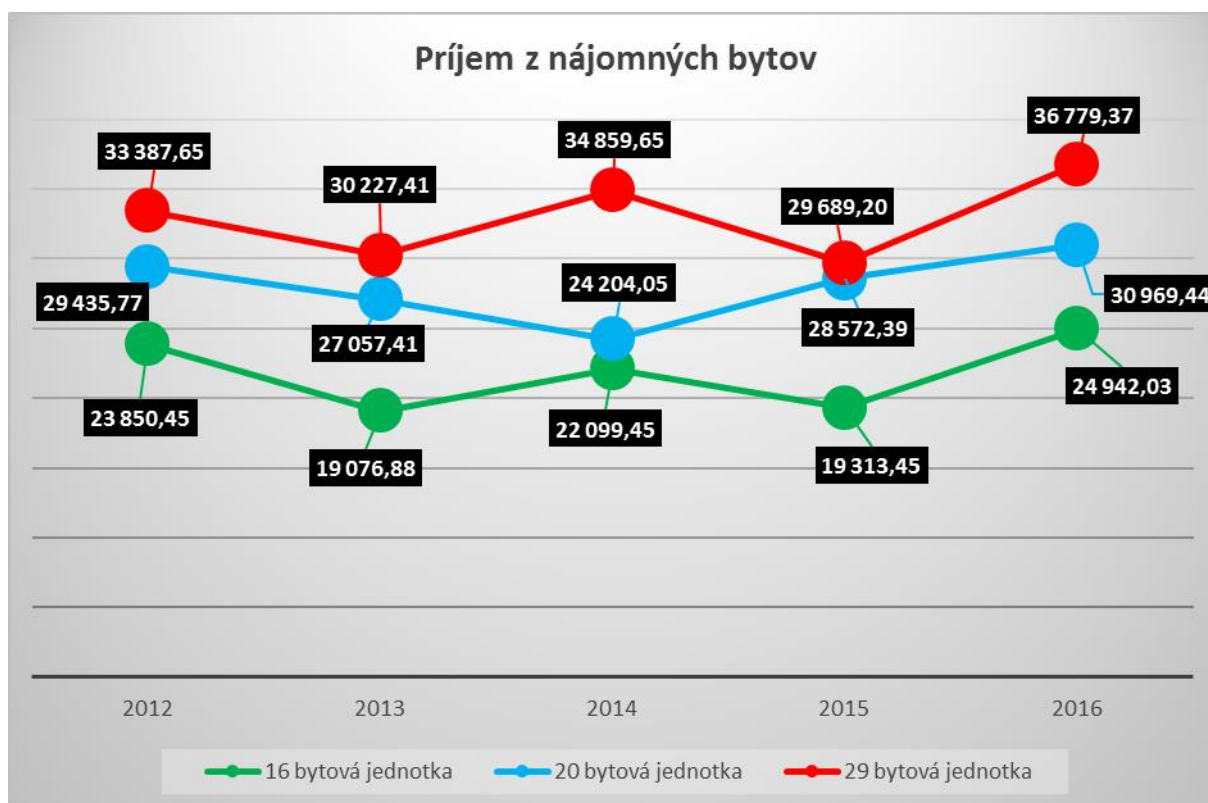
	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Príjem z nájmu obecného majetku	9 641	9 641	10 009,70	11 838,74	103,82%	84,55%
16 bytová jednotka	22 683	22 683	24 942,03	19 313,45	109,96%	129,14%
20 bytová jednotka	29 660	29 660	30 969,44	28 572,39	104,41%	108,39%
29 bytová jednotka	34 350	34 350	36 779,37	29 689,20	107,07%	123,88%

Obec má uzatvorené nájomné zmluvy na prenájom dočasne prebytočného majetku - nebytových priestorov, ktoré sa nachádzajú v budove nákupného strediska, zdravotného strediskaci. 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, MACHO – Slavko Machala, ALIMED s.r.o., HELImed s.r.o., VUDENT s.r.o., Lekáreň Phadis s.r.o., kvetinárstvo, GRH GROUP s.r.o., KROPET, Gombár Ján. V tomto roku obec získala nájomné vo výške 10 009,70 EUR, čo činí 103,82 % plnenie rozpočtu. Vzhľadom k ukončeniu prenajímania pivničných priestorov v kaštieli, ktoré sa začali využívať ako spoločenské priestory pre občanov obce, v porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím činí pokles o 15,45 %.



Okrem týchto priestorov obec má vo vlastníctve tri bytové domy, v ktorých je 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 2016 obci boli vo forme nájomného zaslané finančné prostriedky v sume 92 690,84 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 106,92 %. V porovnaní s rokom 2015 došlo k nárastu o 19,49 %. Tento nárast bol spôsobený vypratáním neplatičov a obsadením bytov novými nájomníkmi, ktorí nájomné platia, ako aj súdnym vymáhaním.



160 Sankcie uložené v daňovom konaní

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Sankčný úrok	0	1 450	318,68	0	21,98%	100,00 %

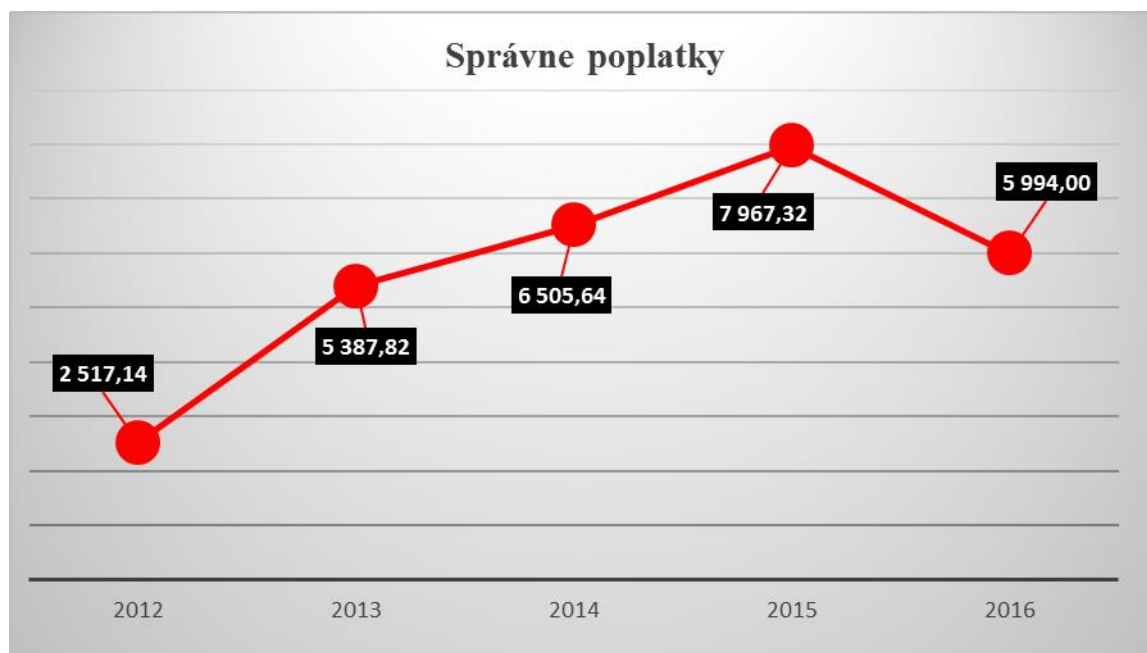
Obec svojim daňovníkom vyrubila úrok z omeškania za oneskorené zaplatenie dane z nehnuteľnosti. Za rok 2016 bola výška predpisov 1 450 EUR, ale zaplatených bolo iba 318,68 EUR, čo činilo 21,98 % plnenie rozpočtu. Sankčné úroky boli predpísané v tomto účtovnom období aj za predchádzajúce roky.

221 Administratívne poplatky

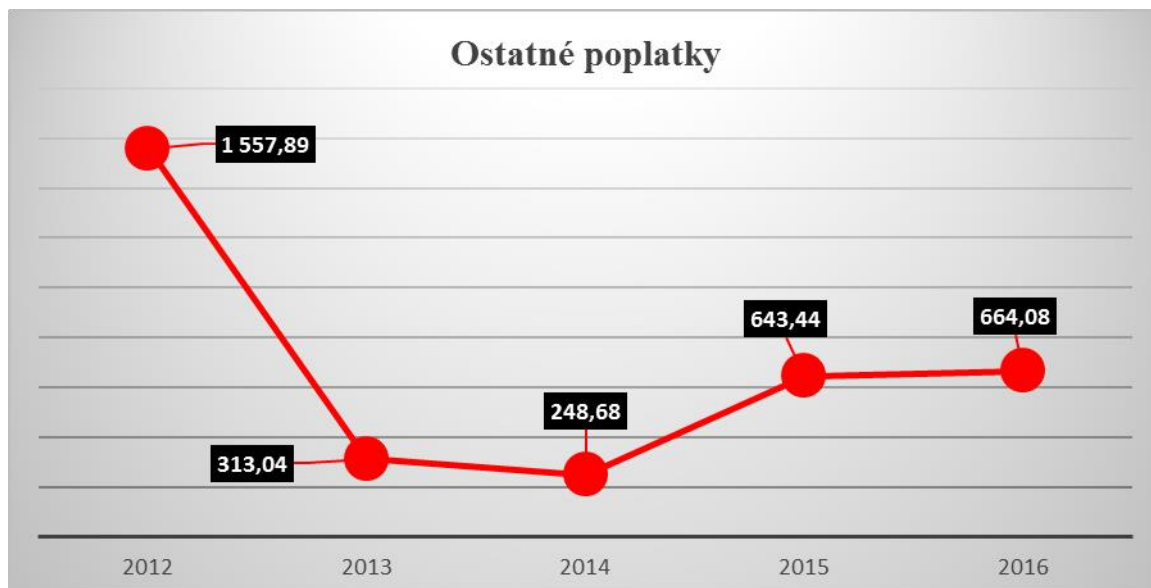
	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Správne poplatky	5 000	5 000	5 994	7 967,32	119,88%	75,23%
Ostatné poplatky	400	400	664,08	643,44	166,02%	103,21%
Poplatok za užívanie verejného priestranstva	100	100	104,59	164,46	104,59%	63,60%

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 dopravných zariadení, 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.



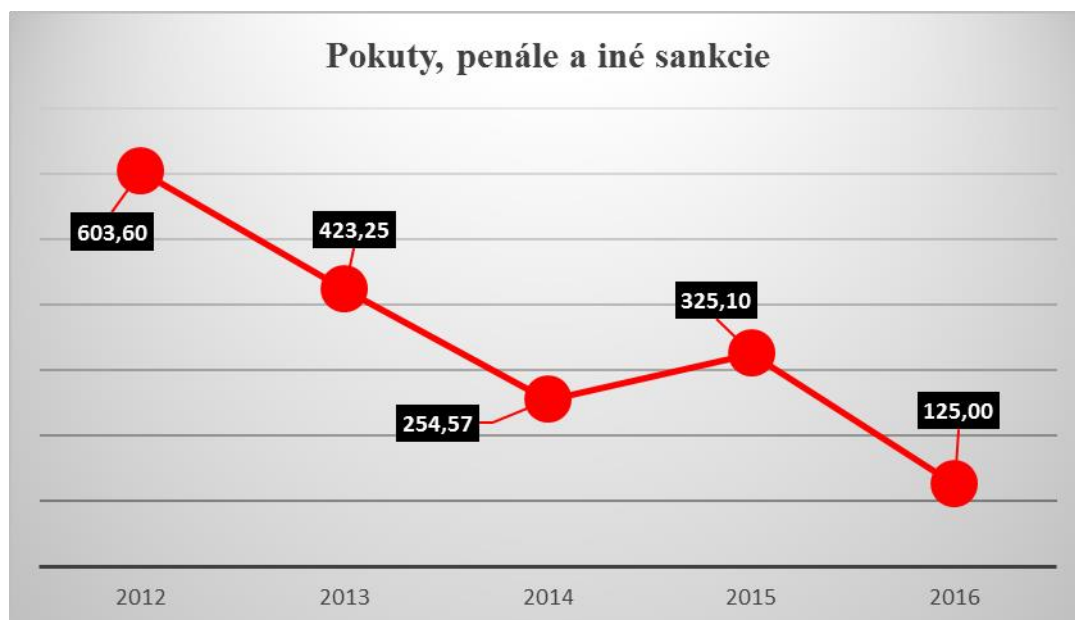
V roku 2016 bol príjem zo správnych poplatkov do obecnej pokladnice v sume 5 994 EUR, čo činí 119,88 % plnenie rozpočtu. Z ostatných poplatkov obec získala finančné prostriedky v čiastke 664,08 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 166,02 %. Za užívanie verejného priestranstva jej plynuli príjmy vo výške 104,59 EUR, čo predstavuje 104,59 % plnenie. V porovnaní s rokom 2015 výber administratívnych poplatkov poklesol o 22,93 %.

222 Pokuty, penále a iné sankcie

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Pokuta	300	300	125	322	41,67%	38,82%

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 125 EUR, čo predstavuje 41,67 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2015 obec získala na pokutách o 61,18 % menej ako plánovala.



223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Hrobové miesto	300	300	298,71	165,95	99,57%	180,00%
Kuka nádoby	423	423	423,60	476,16	100,14%	88,96%
Vyhlasenie v miestnom rozhlase	500	500	444,88	424,98	88,98%	104,68%

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 poplatkov za vyhlásenie v miestnom rozhlase. Z poskytovania týchto služieb získala príjem finančných prostriedkov vo výške 1 167,19 EUR, čím sa rozpočet splnil na 95,44 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to nárast o 109,38 %.

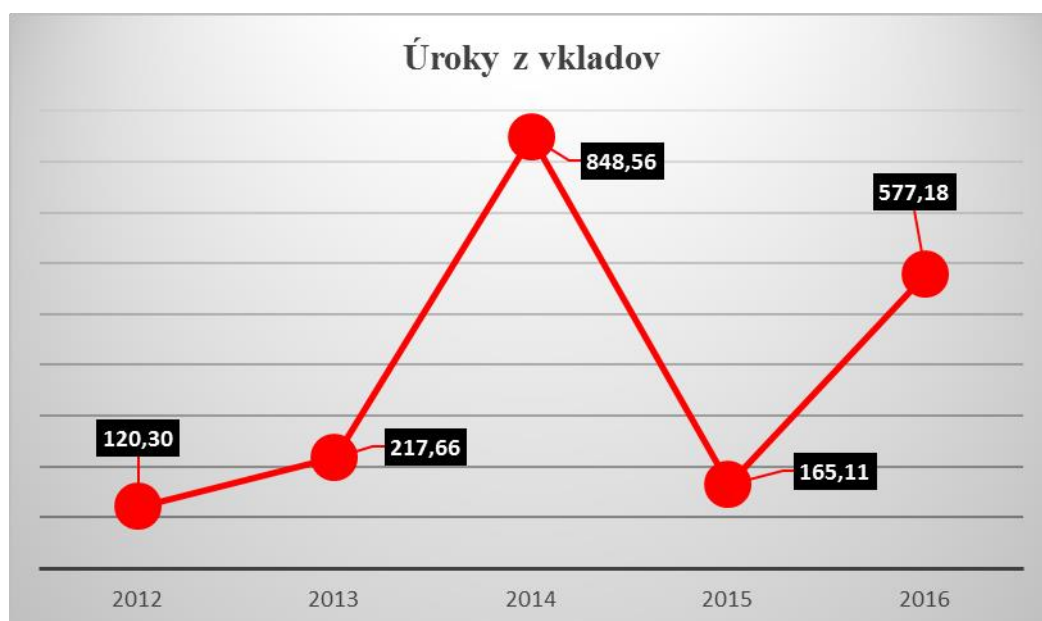


242 Úroky z vkladov

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Úroky z vkladov	200	660	577,18	165,11	87,45%	349,57%

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.

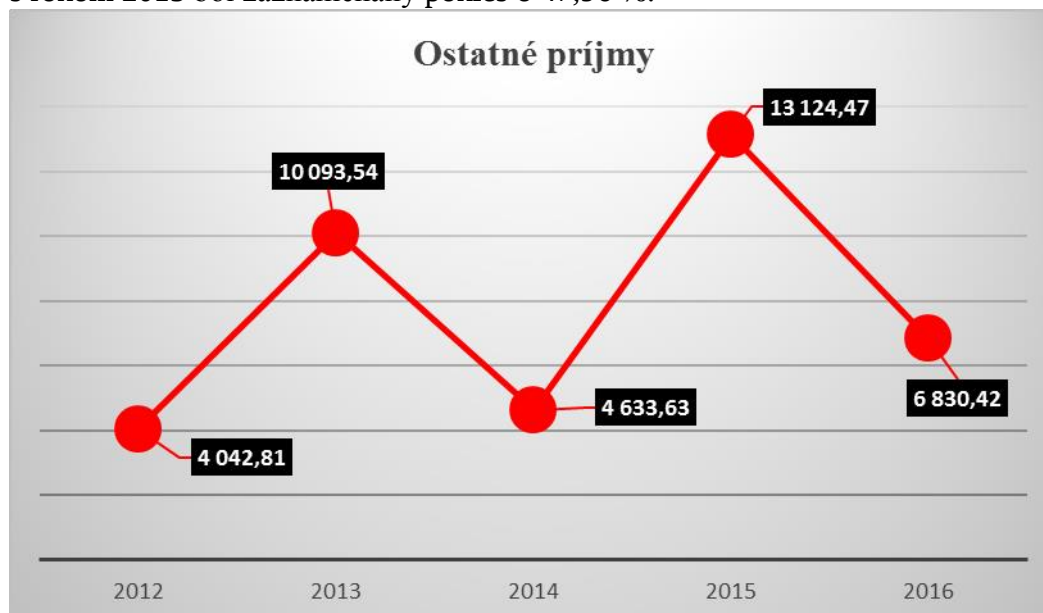
V tomto účtovnom období obec prijala vo forme pripísaných úrokov sumu 577,18 EUR, čo činí 87,45 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2015 je to nárast o 249,57 %.



292 Ostatné príjmy

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Príjmy z náhrad poistného plnenia	0	0	0	903,22	0,00%	0,00%
Príjmy z vratiek	0	1 225	1 616,07	0	131,92%	100,00%
Príjmy z výťažkov z lotérií	4 000	4 000	2 515,43	3 301,78	62,89%	76,18%
Príjmy z dobropisov	0	1 664	1 671,39	6 288,89	100,44%	26,58%
Spotreba energií	0	1 025	1 027,53	2 630,58	100,25%	39,06%

V priebehu roka obci boli poukázané finančné prostriedky z vratiek z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, 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 2015. Tieto príjmy činili 86,31 %, čo predstavuje čiastku 6 830,42 EUR. V porovnaní s rokom 2015 bol zaznamenaný pokles o 47,96 %.



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 poskytnuté z 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 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, lyžiarsky kurz, školu v prírode, učebnice anglického jazyka a prvouky, odchodné

učiteľov, vybavenie telocvične, dotácia pre DHZ prijaté rodinné prídavky určené pre deti zanedbávajúce povinnú školskú dochádzku, dotácia na konanie sa volieb, činnosť matriky, REGOB, registra adries, životného prostredia a civilnej ochrany, mzdy a odvody terénnych sociálnych pracovníkov, za zamestnávanie znevýhodneného uchádzača o zamestnanie. 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 2016 prijala transfery zo štátneho rozpočtu vo výške 872 738,36 EUR, čo predstavuje 99,60 % plnenie.

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Normatívne finančné prostriedky	674 756	685 609	685 609	671 400	100,00%	102,12%
Dopravné	14 170	17 671	17 671	15 861	100,00%	111,41%
Lyžiarsky kurz	0	4 479	4 479	0	100,00%	100,00%
Vzdelávacie poukazy	12 030	11 222	11 222	11 832	100,00%	94,84%
Dotácia pre DHZ	0	2 000	2 000	0	100,00%	100,00%
Odchodné	0	5 322	5 322	2 007	100,00%	265,17%
Škola v prírode	0	4 400	4 399,20	0	99,98%	100,00%
Rodinné prídavky	2 000	2 000	1 956,46	2 046,24	97,82%	95,61%
Osobitný príjemca	0	0	0	461,90	0,00%	0,00%
Voľby/Referendum	0	1 602	1 602,31	1 280	100,02%	1254,18%
5 ročné deti MŠ	3 770	3 852	3 852	4 449	100,00%	86,58%
Sociálne znevýhodnené prostredie	24 809	24 276	24 276	23 956	100,00%	101,34%
Strava hmotná núdza	32 200	32 200	33 415,82	31 919,35	103,78%	104,69%
Školské potreby	7 650	7 650	7 237,60	7 519,80	94,61%	96,25%
Prvouka	0	228	227,18	0	99,64%	100,00%
Telocvičňa	0	3 900	3 890,40	0	99,75%	100,00%
Učebnice	0	1 485	1 485	1 312	100,00%	113,19%
Pracovné miesto	40 044	40 044	39 377,94	12 363,18	98,34%	318,51%
TSP	0	18 043	14 633,89	20 657,14	81,11%	70,84%
MPCI	0	0	0	13 585,85	0,00%	0,00%
Register adries	0	23	23,40	0	101,74%	100,00%
Matrika	5 169	5 205	5 205,34	5 068,83	100,01%	102,69%
Civilná ochrana	188	193	192,77	187,20	99,88%	97,11%
Životné prostredie	73	267	72,76	72,96	27,25%	99,73%
REGOB	944	944	942,15	943,80	99,80%	99,83%
Aktivačná činnosť	0	3 646	3 645,14	2 501,22	99,98%	145,73%

2.3 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Kamerový systém	0	0	0	5 000	0,00 %	0,00 %
NFP – Verejné osvetlenie	0	187 138	187 138,52	0	100,00%	100,00%
Predaj pozemkov	0	0	132	0	0,00%	0,00%

V roku 2016 bol obci poukázaný nenávratný finančný príspevok určený na rekonštrukciu verejného osvetlenia vo výške 187 138,52 EUR Ministerstvom hospodárstva SR. Prijaté finančné prostriedky predstavovali 100 % plnenie rozpočtu. Okrem toho obec predala pozemky v sume 132 EUR. Celkovo tak kapitálové príjmy činili 187 270,52 EUR. Oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu bol zaznamenaný nárast týchto príjmov o 3745,41 %.

Vývoj kapitálových príjmov v rokoch 2012 – 2016 zachytáva nasledujúci graf.



2.4 Plnenie príjmových finančných operácií

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
Zostatok minulých rokov – ZŠ	0	40890	40889,56	26 949,20	100,00%	151,73%
Úver – rekonštrukcia nových ulíc	0	0	0	21 080,30	0,00%	0,00%
Z rezervného fondu	0	0	0	30 246	0,00%	0,00%

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 obdržali od Okresného úradu školstva po 31.10.2015 a ktoré je možné použiť na úhradu prevádzkových nákladov s výnimkou miezd a odvodov do poisťovní do 31.3.2016.

K 31.12.2015 obec prijala na svoj bežný účet od ZŠ tieto zostatky :

- dopravné – 4 838,50 EUR
- normatívne finančné prostriedky – 35 548,38 EUR
- sociálne znevýhodnené prostredie – 502,68 EUR

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 udržiava a opravuje (vrátane modernizácie a rekonštrukcie) vždy z bežných výdavkov.

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
610	150 648	153 031	142 435,35	121 880,87	93,08%	116,86%
620	60 774	64 534	59 806,60	49 398,38	92,67%	121,07%
630	174 643	228 014	212 118,02	172 145,18	93,03%	123,22%
640	31 183	136 937	133 133,57	27 153,13	97,22%	490,31%
650	30 732	29 732	24 099,06	27 828,38	81,05%	86,60%
Spolu	453 184	612 248	571 592,60	398 405,94	93,36%	143,47%

610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
611	122 724	126 792	116 202,85	97 573,87	91,65%	119,09%
612	24 924	22 991	22 990,50	19 214	100,00%	119,65%
614	3 000	3 248	3 242	5 093	99,82%	63,66%

Pod túto ekonomickú klasifikáciu spadajú tarifné, osobné, základné, funkčné, hodnotné 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 2016 bolo na vyplatenie tarifných plátov schválených 122 724 EUR, v priebehu roka bola táto suma navýšená na 126 792 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 116 202,85 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 91,65 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to nárast o 19,09 %, čo bolo spôsobené zvýšením tarifných plátov. Na príplatky bolo schválených 24 924 EUR. Vzhľadom na to, že sa finančné prostriedky plánovali aj na post administratívneho pracovníka, ktorý nebol obsadený, tak daná suma bola ponížená na 22 991 EUR a skutočne sa z nej vyčerpalo 22 990,50 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie rozpočtu. Na odmeny pre zamestnancov bolo vyčlenených 3 000 EUR. V priebehu účtovného obdobia bola táto suma navýšená na 3 248 EUR, z čoho sa podarilo skutočne použiť 3 242 EUR a rozpočet sa tak vyčerpil na 99,82 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je tam pokles o 36,34 %. 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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
621	14 687	15 470	14 196,11	10 876,69	91,77%	130,52%
623	4 330	2 745	2 675,63	2 835	97,47%	94,38%
625	41 757	46 319	42 934,86	35 686,69	92,69%	120,31%

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 14 687 EUR. V priebehu bežného účtovného obdobia bola táto suma navýšená na 15 470 EUR a skutočne sa z nej použilo 14 196,11 EUR, čím rozpočet naplnil na 91,77 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom bol zaznamenaný nárast o 30,52 %. Na úhradu nákladov do poisťovne Dôvera a Union bolo vyčlenených 4 330 EUR. Tieto finančné prostriedky boli upravené na sumu 2 745 EUR a vyčerpalo sa 2 675,63 EUR, čo činí 97,47 % plnenie rozpočtu. V nadväznosti na bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol zaznamenaný pokles o 5,62 %. Na zaplataenie poistného do Sociálnej poisťovne bolo schválených 41 757 EUR. Táto suma však bola navýšená na 46 319 EUR, ale skutočne sa z nej čerpalo iba 42 934,86 EUR, čo činí 92,69 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2015 tak nastal nárast týchto výdavkov o 20,31 %. Prekročenie 100 % hranice je spôsobené konaním volieb, keďže sa uhrádzalo poistné do sociálnej a zdravotnej poisťovne za pomocné práce pri realizácii volieb. Okrem toho obec opäť zamestnala terénnych sociálnych pracovníkov. Pri schvaľovaní rozpočtu na daný rok tieto finančné prostriedky neboli rozpočtované.

630 Tovary a služby

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
631	123	123	104,72	163,97	85,14%	63,87%
632	39 914	39 354	35 499,59	33 273,80	90,21%	106,69%
633	19 658	46 269	44 760,28	24 311,85	96,74%	184,11%
634	20 291	22 807	18 762,97	20 199,08	82,27%	92,89%
635	11 573	13 173	12 210,38	6 429,17	92,69%	189,92%
636	15	165	85	15	51,52%	566,67%
637	83 069	106 123	100 695,08	87 752,31	94,86%	114,75%

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, prídely 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 123 EUR. Skutočne sa z nej vyčerpalo 104,72 EUR, čo predstavuje 85,14 % plnenie rozpočtu. Na úhradu nákladov spojených s energiami bolo schválených 39 914 EUR. Táto suma bola rozpočtovými opatreniami ponížená na 39 354 EUR. Skutočne sa z nej použilo 35 499,59 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 90,21 %. Na obstaranie a nákup materiálu bola pri prerokovaní rozpočtu schválená suma 19 658 EUR, ktorá však bola cez bežné účtovné obdobie zvýšená na sumu 46 269 EUR. Skutočne sa na nákup použilo 44 760,28 EUR, čo činí 96,74 % plnenie rozpočtu. Nárast nastal v dôsledku nákupu všeobecného materiálu spojeného s konaním volieb, akcií obce, pracovného náradia a materiálu v rámci aktivačnej činnosti, nákupu interiérového vybavenia do suterénu, informačných tabúl, digitálnej mapy, realizáciu polepov na zastávky, opravu domu smútku, ako aj úhradu faktúry za nákup stromčekov. Na údržbu a prevádzku motorového vozidla bolo schválených 20 291 EUR. Táto suma bola navýšená na 22 807 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 18 762,97 EUR, čo predstavuje 82,27 % plnenie rozpočtu. Na úhradu výdavkov spojených s rutinnou a štandardnou údržbou výpočtovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení, update programov bolo schválených 11 573 EUR. Táto suma bola zvýšená na 13 173 EUR. Skutočne sa použilo 12 210,38 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 92,69 %. Obec každoročne platí za nájom Slovenskému pozemkovému fondu sumu 15 EUR, čo predstavuje schválený rozpočet. Okrem toho si prenajala prístroje, čím sa rozpočet navýšil na 165 EUR, ale skutočne sa čerpalo 85 EUR. Finančné prostriedky sa tak naplnili na 51,52 %. Na realizáciu služieb bolo v roku 2016 schválených 83 069 EUR. Po zrealizovaní rozpočtových opatrení sa daná suma navýšila na 106 123 EUR, ale skutočne sa čerpalo 100 695,08 EUR, čo činí 94,86 % plnenie rozpočtu. Navýšenie nastalo v dôsledku výdavkov na stravovanie terénnych pracovníkov, na všeobecné a špeciálne služby, poistenie majetku obce. Nastal nárast počtu zamestnancov pracujúcich na dohodu o vykonaní práce, dohodu o pracovnej činnosti, či brigádnickej práci študenta. Zvýšené náklady sa prejavili aj konaním volieb, školením hasičov DHZ ako 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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
641	5 600	5 634	5 141,28	5 223,53	91,25%	98,43%
642	25 583	131 303	127 992,29	21 929,60	97,48%	583,65%

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 ako aj ZUŠ pôsobiacej v obci. 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 preklopenie nepriaznivej životnej situácie.

Na transfery v rámci verejnej správy bolo v tomto účtovnom období schválených 5 600 EUR. Táto finančná čiastka bola počas roka upravovaná na sumu 5 634 a na úhradu nákladov sa použilo 5 141,28 EUR, čo predstavuje 91,25 % plnenie rozpočtu. Pre neziskové právnické osoby, občianske združenia, príspevkové a rozpočtové organizácie ako aj jednotlivcom bola schválená suma 25 583 EUR, ktorá v priebehu roka bola navýšená na 131 303 EUR a reálne sa použilo 127 992,29 EUR, čo činí 97,48 % plnenie rozpočtu. Navýšenie sa prejavilo zvýšenými nákladmi pre ZUŠ pôsobiacu v obci.

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

	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
651	30 732	29 732	24 099,06	27 828,38	81,05%	86,60%

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

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 2016 bolo na splátku úrokov schválených 30 732 EUR. Počas roka sa táto suma znížila na 29 732 EUR a skutočne sa zaplatilo 24 099,06 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 81,05 %.

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
711	0	21 472	19 667,99	5 276	91,60%	372,78%
713	0	14 163	14 050,24	30 391,32	99,20%	46,23%
716	0	29 918	27 266,80	12 152	91,14%	224,38%
717	80 000	106 356	104 643,90	293 203,56	98,39%	35,69%
Spolu	80 000	200 859	187 618,93	341 022,88	93,41%	55,02%

711 Nákup pozemkov a nehmotných aktív

V rámci rozvoja obce, jej infraštruktúry, zlepšenia podmienok bývania obyvateľov, sa v priebehu účtovného obdobia vykupovali pozemky od ich vlastníkov na rozšírenie miestnych komunikácií pre realizáciu novej ulice. Finančné prostriedky sa vynaložili vo výške 19 667,99 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 91,60 %.

713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení

V priebehu účtovného obdobia obec rozšírila existujúci kamerový systém, zakúpila kosačku, plynový kotol do školskej jedálne a do Materskej školy. Okrem toho splatila ročnú splátku energetického zariadenia kotolne spoločnosti Sabyt. Celkovo tak obec vynaložila na realizáciu týchto investícií 14 050,24 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 99,20 %.

716 Prípravná a projektová dokumentácia

V tomto účtovnom období sa realizovali rôzne investičné akcie, pre realizáciu ktorých bola potrebná projektová dokumentácia. Boli spracované projektové dokumentácie pre rekonštrukcie miestnych ciest a chodníkov, vodovodu na Družstevnej ulice, sanácie odpadov, rekonštrukcie Materskej školy a kanalizácie a vodovodu novej ulice. Bola dodaná aj technická štúdia statickej dopravy na sídlisku a zaplatili sa aj náklady súvisiace s implementáciou projektu rekonštrukcie verejného osvetlenia. Na spracovanie týchto dokumentov bolo vyčlenených 29 918 EUR. Minulo sa 27 266,80 EUR, čím sa čerpanie rozpočtu naplnilo na 91,14 %.

717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

Na realizáciu investícií bolo schválených 80 000 EUR. Po podpísaní zmlúv na rekonštrukciu požiarnej zbrojnice, Materskej školy, chodníka na ulici Jarková, výstavby vodovodu na ulici Družstevná a rozšírenie existujúceho verejného osvetlenia bola táto rezerva upravená na sumu 106 356 EUR, pričom sa skutočne uhradili výdavky vo výške 104 643,90 EUR, čo predstavuje 98,39 % 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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
821	153 610	141 571	140 586,15	139 787,63	99,30%	100,57%

Obec spláca istiny z piatich úverov :

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

Okrem týchto finančných prostriedkov bola rozpočtovaná aj splátka úveru na výstavbu 12 bytovej jednotky, ktorej výstavba sa však v tomto roku nekonala. Na úhradu splátok použila v priebehu bežného účtovného obdobia sumu 140 586,15 EUR, čo činí 99,30 % 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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
41	554 063	808 700	755 496,46	703 246,51	93,42%	107,43%
111	39 121	46 364	46 115,79	17 561,04	99,46%	262,60%
1161	0	18 043	17 599,28	17 154,20	97,54%	102,59%
11T1	0	0	0	10 313,19	0,00%	0,00%
11T2	0	0	0	1 819,88	0,00%	0,00%
46	0	0	0	30 246	0,00%	0,00%
51	53 410	41 371	40 664,09	40 025,53	98,29%	101,59%
52	40 200	40 200	39 922,06	58 850,10	99,31%	67,84%
Spolu	686 794	954 678	899 797,68	879 216,45	94,25%	102,34%

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie 2016	Skutočné plnenie 2015	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2016 oproti 2015 v %
0111 – Obce	249 156	398 883	376 842,35	196 536,42	94,47%	191,74%
0112 – Finančná a rozpočtová oblasť	1 000	1 000	631,95	691,05	63,20%	91,45%
0113 – Zahraničné vzťahy	3 000	3 000	1 597,69	0	53,26%	100,00%
0133 – Iné všeobecné služby	5 169	5 205	5 203,61	5 068,37	99,97%	102,67%
0160 – Všeobecne verejné služby	0	1 602	1 602,31	1 279,35	100,02%	125,24%
0170 – Transakcie verejného dlhu	184 342	171 303	164 685,21	167 616,01	96,14%	98,25%
0320 – Ochrana pred požiarmi	6 000	12 300	11 707,71	6 238,22	95,18%	187,68%
0412 – Všeobecná pracovná oblasť	34 967	34 804	34 716,78	0	99,75%	100,00%
0451 – Cestná doprava	10 000	16 950	16 795,37	3 264,79	99,09%	514,44%
0510 – Nakladanie s odpadmi	34 552	33 301	31 671,27	32 483,93	95,11%	97,50%
0540 – Ochrana prírody a krajiny	15 815	16 313	13 120,37	16 773,84	80,43%	78,22%
0620 – Rozvoj obcí	80 000	168 874	155 724,27	66 929,84	92,21%	232,67%

0640 – Verejné osvetlenie	14 000	20 486	19 462,95	295 706,27	95,01%	6,58%
0610 – Rozvoj bývania	0	0	0	2 480	0,00%	0,00%
0810 – Rekreačné a športové služby	29 983	29 323	27 892,50	25 997,28	95,12%	107,29%
0820 - Knižnice	5 310	5 310	5 193,90	4 026,17	97,81%	129,00%
0830 – Vysielacie a vydavateľské služby	2 300	1 870	971,96	1 406,36	51,98%	69,11%
0840 – Náboženské a iné spoločenské služby	200	2 645	2 420,98	20 978,25	91,53%	866,52%
0860 – Rekreácia, kultúra, náboženstvo	7 000	8 500	8 102,29	9 140,87	95,32%	88,64%
1040 – Príspevky neštátnym subjektom	1 000	1 000	0	0	0,00%	0,00%
1070 – Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	3 000	22 009	21 451,21	22 599,43	97,47%	94,92%
Spolu	686 794	954 678	899 797,68	879 216,45	94,25%	102,34%

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET			
<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>
bežné príjmy obce	1 878 474	2 032 259	2 079 853,37
kapitálové príjmy	0	187 138	187 270,52
príjmy RO s právnou subjektivitou	18 173	25 312	25 311,97
PRÍJMY SPOLU	1 896 647	2 244 709	2 292 435,86
bežné výdavky	453 184	612 248	571 592,60
kapitálové výdavky	80 000	200 859	187 618,93
výdavky RO s právnou subjektivitou	1 005 901	1 105 429	1 078 426,64
VÝDAVKY SPOLU	1 539 085	1 918 536	1 837 638,17
schodok (-)/prebytok(+)	357 562	326 173	454 797,69
FINANČNÉ OPERÁCIE			
<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>
príjmové finančné operácie	0	40 890	40 889,56
výdavkové finančné operácie	153 610	141 571	140 586,15
schodok (-)/ prebytok (+)	-153 610	-100 681	-99 696,59

CELKOVÝ ROZPOČET PO ZAPOJENÍ FINANČNÝCH OPERACÍÍ			
<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>
příjmy	1 896 647	2 285 599	2 333 325,42
výdavky	1 692 695	2 060 107	1 978 224,32
schodok (-)/ prebytok (+)	203 952	225 492	355 101,10

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 355 101,10 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 2016 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 21 390,77 EUR je prebytkový v sume 433 406,92 EUR.
- prebytok rozpočtu obce podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. neprepadá, ale je zdrojom tvorby rezervného fondu najmenej vo výške 10% z prebytku rozpočtu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu. Vzhľadom na to, že výsledkom rozpočtového hospodárenia za rok 2016 podľa § 10 odst.3 písm. a) b) zákona č. 583/2004 Z. z. je prebytok, tak 433 406,69 bude odvedené do rezervného fondu.

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. Z prebytku zisteného za rok 2015 obec odviedla do rezervného fondu finančné prostriedky v o výške 16 759,84. K 31.12.2016 obec tvorila rezervný fond vo výške 59 867,14 EUR. Finančné prostriedky v sume 54,35 boli použité na úhradu nákladov súvisiacich s poplatkami v banke a vedením účtu.

Rezervný fond	Suma v EUR
Stav k 1.1.2016	43 161,65
Tvorba rezervného fondu	16 759,84
Použitie rezervného fondu	54,35
Stav k 31.12.2016	59 867,14

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Sociálny fond je tvorený ako súhrn povinného prídeltu 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. K 31.12.2016 obec tvorila sociálny fond vo výške 2 234,50 EUR. V priebehu roka z miezd doňho plynulo 1 975,01 EUR a 1 114,24 EUR bolo použitých na stravovanie zamestnancov ako aj iné benefity podľa interného predpisu obce a zákona o sociálnom fonde.

Sociálny fond	Suma v EUR
Stav k 1.1.2016	1 373,73
Tvorba sociálneho fondu	1 975,01
Použitie sociálneho fondu	1 114,24
Stav k 31.12.2016	2 234,50

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

Aktíva obce predstavuje obežný, neobežný majetok obce a časové rozlíšenie. Pasíva obce sú tvorené vlastným imáním, 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 31.12.2016 v EUR	Stav k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	7 277 347,17	7 079 292,58
Neobežný majetok spolu	5 707 820,85	5 757 195,07
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	6 736,45	10 540,45
Dlhodobý hmotný majetok	5 164 534,86	5 210 105,08
Dlhodobý finančný majetok	536 549,54	536 549,54
Obežný majetok spolu	1 564 387,04	1 316 817,46
z toho :		
Zásoby	420,48	157,68
Zúčtovanie medzi subjektami VS	776 225,11	834 800,55
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	40 429,81	36 708,92
Finančné účty	747 311,64	445 150,31
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	5 139,28	5 280,05

Strana pasív		
Názov	Stav k 31.12.2016 v EUR	Stav k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	7 277 347,17	7 079 292,58
Vlastné imanie	3 589 134,58	3 341 194,86
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00

Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 589 134,58	3 341 194,86
Záväzky	2 042 432,30	2 193 676,92
z toho :		
Rezervy	37 072,63	34 559,63
Zúčtovanie medzi subjektami VS	24 051,09	40 769,56
Dlhodobé záväzky	1 331 595,79	1 389 612,14
Krátkodobé záväzky	132 540,34	128 763,14
Bankové úvery a výpomoci	517 172,45	599 972,45
Časové rozlíšenie	1 645 780,29	1 544 420,80

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

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 2015 dosiahla bežné príjmy vo výške 1 908 036,28 EUR a 60 % z toho činí sumu 1 144 821,77 EUR. Dlh obce nezaplatenej istiny úverov k 31.12. 2016 činil sumu 517 172,45 EUR. Obec za rok 2016 zaplatila úroky z týchto úverov v sume 9 394,41 EUR.
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedkov od EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu, pričom 25 % skutočných bežných príjmov za rok 2015 činilo sumu 269 584,95 EUR. Obec zaplatila za bežné účtovné obdobie ročné istiny úverov vo výške 140 586,15 EUR a úroky 24 099,06 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 zastupiteľstvo 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 31.12.2016

Názov položky	Výška úveru k 31.12.2015	Výška úveru k 31.12.2016	Popis
Úver zo ŠFRB	464 066,14	446 944,08	úver zo ŠFRB - 16 b. j.
Úver zo ŠFRB	427 835,79	407 545,25	úver zo ŠFRB - 20 b. j.
Úver zo ŠFRB	497 089,52	476 715,97	úver zo ŠFRB - 29 b. j.
Spolu	1 389 206,89	1 331 206,59	

Úvery započítané do dlhu obce k 31.12.2016

Druh bankového úveru	Charakter bankového úveru	Mena	Výška úveru k 31.12.2016	Popis
Dlhodobý	Investičný	EUR	62 172,45	istina úveru č.400449 - kanalizácia M. Zeleného
Dlhodobý	Investičný	EUR	455 000,00	istina úveru č.4002014 – rekonštrukcia miestnych komunikácií
Spolu			517 172,45	

Výpočet ukazovateľa celkového dlhu obce k 31.12.2016 :

- skutočné bežné príjmy k 31.12.2015 – 1 908 036,28 EUR
- záväzky z nesplatených istín úverov k 31.12.2016 – 517 172,45 EUR
- celkový dlh obce – (517 172,45 / 1 908 036,28) * 100 % = 27,10 %

8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie za rok 2016

Základná charakteristika

Obec je zriaďovateľom rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou, ktorá bola zriadená zriaďovacou listinou č. 929/2003 s účinnosťou od 1.1.2004. Školský obvod školy tvorí územie obce Šarišské Michaľany a územie obce Ostrovany. Základná škola s materskou školou Šarišské Michaľany je plne organizovaná škola s právnou subjektivitou, súčasťou ktorej je materská škola, školská jedáleň a školský klub detí. Školu navštevuje 429 žiakov, ktorí sú rozdelení do 23 tried, pričom naplnenosť tried je 19 žiakov na jednu triedu.

	Počet žiakov	Počet tried
1. stupeň	230	12
2. stupeň	199	11
Spolu	429	23

V Základnej škole pracuje 38 zamestnancov, pričom priemerný plat jedného zamestnanca je 941,26 EUR.

	Počet zamestnancov	Priemerný plat
Pedagogickí zamestnanci	30	1 053,24
Nepedagogickí zamestnanci, z toho :	8	532,58
Asistenti	2	638,19
Spolu	38	1 585,82

Hodnotenie plnenia rozpočtu

➤ Normatívne prostriedky

V roku 2016 mala Základná škola schválený rozpočet na úhradu miezd a odvodov v celkovej výške 582 265 EUR, pričom na mzdy použila 429 156 EUR a na odvody a príspevky do poisťovní 153 109 EUR. Na úhradu bežných výdavkov spojených s prevádzkou bolo schválených 103 344 EUR. Z roku 2015 sa do daného účtovného obdobia presunulo na dočerpanie 35 548 EUR, pričom všetky tieto finančné prostriedky boli použité na :

Bežné výdavky	Čerpanie rozpočtu v EUR
Cestovné	194,00
Elektrina	4 481,00
Elektrina – zostatok z roku 2015	1 210,00
Teplo Sabyt	18 711,00
Energie – TUV Sabyt	2 063,00
Teplo Sabyt – zostatok z roku 2015	14 230,00
TUV Sabyt – zostatok z roku 2015	611,00
Vodné a stočné	2 007,00
Vodné a stočné – zostatok z roku 2015	577,00
Poštové a telefónne služby	1 499,00
Poštové a telefónne služby – zostatok z roku 2015	120,00
Interiérové vybavenie	12 946,00
Interiérové vybavenie – zostatok z roku 2015	10 150,00
Výpočtová technika	1 193,00
Prenájom kopírovacieho stroja	1 371,00
Prenájom kopírovacieho stroja – zostatok z roku 2015	107,00

Všeobecný materiál	6 221,00
Všeobecný materiál – zostatok z roku 2015	1 254,00
Knihy, časopisy, učebné pomôcky	709,00
Pracovné odevy	286,00
Softvér a licencie	336,00
Palivá ako zdroj energie	174,00
Reprezentačné	9,00
Opravy a údržba	11 169,00
Opravy a údržba – zostatok z roku 2015	7 268,00
Školenia	379,00
Všeobecné služby	2 555,00
Všeobecné služby – zostatok z roku 2015	21,00
Špeciálne služby	1 850,00
Poplatky banke, prídely do sociálneho fondu, poisťovne	13 696,00
Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác	3 910,00
Náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti	1 811,00
Spolu	123 978,00

Finančné prostriedky vyčlenené na údržbu budov, priestorov a zariadení boli použité na opravu odborných učební chemie a fyziky, pričom sa tam nakúpilo aj nové interiérové vybavenie (stoly pre žiakov, pedagógov, stoly na laboratórne práce, pokusy, stoličky, skrinky). Nakúpil sa aj nábytok do kabinetu fyziky a svojpomocne sa vymenila podlahová krytina a vymaľovali sa priestory v kabinetoch, triedach, kanceláriách a chodbách. Finančné prostriedky určené na všeobecné a špeciálne služby boli použité na úhradu faktúr za vývoz odpadu, sklenárske práce, revízie elektriny, zemného plynu, hasiacich prístrojov, za poskytnuté služby v oblasti BOZP, požiarnej ochrany, ochrany osobných údajov, výkon zdravotnej služby, verejného obstarávania a pod.

Dotácia od obce poukázaná na vykrytie nadčasových hodín pri rannom dozore žiakov bola použitá v sume 1 428 EUR. Kvôli presunu začiatku vyučovania sa od 1.9.2016 ranný dozor už nevykonával. Dotácia poukázaná na dovoz žiakov SAD autobusmi až do areálu školy bola použitá v sume 1 596 EUR.

Nevyčerpané finančné na prevádzku vo výške 14 913,53 EUR boli presunuté do roku 2017.

Základná škola obdržala finančné prostriedky vo výške 5 000 EUR, ktoré boli určené na vybavenie telocvične, pričom 3 900 EUR tvorili peňažné prostriedky prijaté od Okresného úradu školstva a 1 100 EUR od zriaďovateľa. V skutočnosti bolo použitých 4 990,40 EUR, za ktoré sa nakúpili ribstoly, šplhacie tyče, lanový rebrík, gymnastická hrazda, gymnastické lavičky, švédsko debna, gymnastická koza, odrazový mostík, kladina, basketbalový set, volejbalové stĺpy a sieť, floorbalové bránky so sieťou.

➤ Nenormatívne prostriedky

Základná škola získala zo štátneho rozpočtu 11 222 EUR, ktoré boli určené na vzdelávacie poukazy. Tieto finančné prostriedky sa použili na nákup spotrebného materiálu, vyplatenie odmien za vedenie záujmových krúžkov. K 31.12. bežného účtovného obdobia sa vyčerpali všetky finančné prostriedky v celkovej sume 11 222 EUR.

Prijatá dotácia pre sociálne znevýhodnené prostredie činila sumu 24 276 EUR. Z toho sa 23 286,90 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 2015 v sume 502,68 EUR boli použité na nákup materiálu na názorné vyučovanie pre žiakov. Zostatok nevyčerpaných finančných prostriedkov v sume 989,10 EUR bol presunutý do nasledujúceho účtovného obdobia.

Na úhradu cestovných výdavkov žiakom dochádzajúcich zo susednej obce Ostrovany Základná škola prijala 17 671 EUR. Z roku 2016 sa presunulo 4 838,50 EUR. V priebehu roka vyčerpala 18 521,36 EUR a 3 988,14 EUR sa presunulo do roku 2017.

Zakúpili sa aj učebnice anglického jazyka, na ktoré bola poskytnutá a vyčerpaná dotácia v sume 1 485 EUR.

Na školu v prírode bola poskytnutá dotácia vo výške 4 400 EUR. Skutočne sa z nej vyčerpalo 4 399,20 EUR.

Na prvouku rozpočtová organizácia dostala 228 EUR a použila 227,18 EUR.

Dotácia určená na lyžiarsky výcvik bola vo výške 4 479 EUR a rovnaká čiastka bola aj použitá.

Dotácia	Zostatok z roku 2015	Prijatá dotácia v roku 2016	Čerpanie dotácie v roku 2016	Presun do roku 2017
Učebnice na AJ	0,00	1 485,00	1 485,00	0,00
Škola v prírode	0,00	4 400,00	4 399,20	0,00
Prvouka	0,00	228,00	227,18	0,00
Lyžiarsky výcvik	0,00	4 479,00	4 479,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	0,00	11 222,00	11 222,00	0,00
Cestovné žiakom z obce Ostrovany	4 838,50	17 671,00	18 521,36	3 988,14
Sociálne znevýhodnené prostredie	502,68	24 276,00	23 286,90	989,10
Spolu	5 341,18	63 761,00	63 620,64	4 977,24

➤ 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 5 375,31 EUR, ktoré boli použité na vyplatenie miezd, odvodov a úhradu nákladov za spotrebu vodného, stočného a energií.

Pri odchode do dôchodku bolo zamestnancom vyplatených na základe zákona a platnej kolektívnej zmluvy 5 322 EUR.

Z dotácie od Okresného úradu školstva vo výške 518,29 EUR boli vyplatené náklady súvisiace s organizáciou súťaže v stolnom tenise.

➤ **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 jedného zamestnanca je 729,07 EUR. K 31.12.2016 je navštevovalo 83 detí.

	Počet zamestnancov	Priemerný plat
Pedagogickí zamestnanci	9	758,39
Nepedagogickí zamestnanci	1	465,17
Spolu	10	1 223,56

V bežnom účtovnom období bolo na mzdy, odvody a prevádzku schválených 147 906 EUR, pričom na výplatu miezd sa použilo 87 488 EUR a na úhradu odvodov a príspevkov do poisťovní 29 600 EUR. Na úhradu bežných výdavkov spojených s prevádzkou sa použilo 29 469 EUR, z toho :

Bežné výdavky	Čerpanie rozpočtu v EUR
Elektrina	1 102,00
Plyn	17 466,00
Vodné a stočné	1 800,00
Poštové a telekomunikačné služby	547,00
Internet	286,00
Všeobecný materiál	1 068,00
Palivá ako zdroj energie	26,00
Školenia, kurzy	18,00
Vývoz odpadu, poplatky banke, stravovanie, prídely do sociálneho fondu, poistné, pranie bielizne	4 141,00
Odmeny na základe dohôd o vykonaní prác	2 626,00
Náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti	389,00
Spolu	29 469,00

Z poplatkov vybraných od detí navštevujúcich Materskú školu, z nájmu priestorov a prijatých dobropisov rozpočtová organizácia získala vlastné príjmy vo výške 8 272,40 EUR, ktoré sa použili na mzdy, odvody, nákup všeobecného materiálu, učebných pomôcok, interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, vysávača, na úhradu faktúr za spotrebu energií, vodného a stočného.

Zo štátneho rozpočtu Materská škola získala normatívne finančné prostriedky určené pre 5 ročné deti vo výške 2 352 EUR, ktoré boli vynaložené na nákup didaktických pomôcok, interiérového vybavenia, nákup materiálu na názorné vyučovanie, výpočtovej techniky, tlačiarne.

Zostatok finančných prostriedkov vo výške 1 500 EUR bol presunutý do roku 2017.

➤ **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 2016 ho navštevovalo 22 detí, o ktoré sa staral jeden pedagogický pracovník s priemerným platom 661,15 EUR.

Pre rok 2016 mal schválený rozpočet v celkovej sume 13 108 EUR, pričom na mzdy sa použilo 7 845 EUR, na odvody 2 972 EUR a na prevádzku 2 125 EUR, z toho :

Bežné výdavky	Čerpanie rozpočtu v EUR
Energie	753,00
Vodné a stočné	554,00
Všeobecný materiál	403,00
Poplatky a odvody	101,00
Stravovanie	230,00
Prídely do sociálneho fondu	84,00
Spolu	2 125,00

Vlastné príjmy získané z poplatkov vo výške 1 960 EUR boli použité na cestovné, nákup všeobecného materiálu pre potreby ŠKD, úhradu nákladov za spotrebu energií, exkurzií a prepravného, poplatkov i odvodov.

➤ **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 2016 v školskej jedálni pracovalo 6 zamestnancov, pričom priemerný plat jedného zamestnanca činil sumu 529,45 EUR. V bežnom účtovnom období mala schválený rozpočet v sume 71 804 EUR, z toho sa na mzdy vyčerpalo 38 120 EUR, na odvody 12 551 EUR a na prevádzku 18 333 EUR.

Bežné výdavky	Čerpanie rozpočtu v EUR
Elektrina	2 098,00
Plyn	3 499,00
Tepelná úprava vody	2 928,00
Vodné a stočné	2 282,00
Poštové a telekomunikačné služby	171,00
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	372,00
Všeobecný materiál	1 899,00
Vývoz odpadu, poplatky banke, tlač stravných lístkov, stravovanie, prídely do sociálneho fondu	4 864,00
Náhrada príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti	220,00
Spolu	18 333,00

Vlastné príjmy získané z réžie školskej jedálne a z dobropisov v sume 9 704 EUR sa použili na mzdy a odvody, nákup materiálu, čiastočnú úhradu faktúr za spotrebu energií, vodného a stočného, nákup pracovných stolov a prevádzkových strojov a zariadení, kníh a časopisov, výpočtovej techniky, pracovných odevov a obuvi, opravu strojov, prístrojov a ostatné služby.

Ďalšie informácie

Zostatok z nevyčerpaných originálnych kompetencií vo výške 4 523,23 EUR, zostatok nevyčerpanej dotácie na autobus, ktorý hradí obec nad rámec zmluvy so spoločnosťou SAD Prešov v sume 224 EUR bol v decembri 2016 odoslaný na bežný účet obce SK76 0200 0000 0000 0222 6572. Zostatok na výdavkovom účte vo výške 15,29 EUR bol taktiež odoslaný na bežný účet obce SK76 0200 0000 0000 0222 6572 v januári 2017.

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

Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny so sídlom v Sabinove poskytol finančné prostriedky v celkovej výške 37 800,38 EUR určené na stravu a školské potreby pre žiakov pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia, a to :

	Strava	Školské potreby
Materská škola	255,42	49,80
Základná škola	30 307,36	7 187,80
Spolu	30 562,78	7 237,60

Bilancia aktív a pasív

K 31.12.2016 Základná škola s materskou školou evidovala vo svojom účtovníctve tieto stavy na bežných účtoch :

	Stav k 31.12.2016 v EUR
Bežný účet	
Vkladovo výdavkový účet	15,29
Príjmový účet	0,00
Účet sociálneho fondu	1 199,73
Depozitný účet	63 624,73
Darovací - grantový účet	1 269,59
Potravinový účet	6 024,08
Spolu	72 133,42

Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie

Rekapituláciu podľa ekonomickej klasifikácie tvoria bežné výdavky Základnej školy s materskou školou za rok 2016.

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
1 005 901	1 105 429	1 078 426,64	97,56 %

Ekonomická klasifikácia	Bežné výdavky podľa ekonomickej klasifikácie	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
610	Mzdy, platy, služobné príjmy	593 674	589 963	589 118,90	99,86%
620	Poistné a príspevok do poisťovní	211 294	211 631	209 594,18	99,04%
630	Tovary a služby	184 816	262 693	242 774,99	92,42%
640	Bežné transfery	16 117	32 166	27 961,95	86,93%
	Spolu	1 005 901	1105429	1 078 426,64	97,56%

610 – Mzdy, platy, služobné príjmy

Základná škola s materskou školou mala na tarifné platy, osobné a ostatné príplatky, odmeny schválených 593 674 EUR. Úpravami bola táto suma znížená na 589 963 EUR a skutočne sa čerpalo 589 118,90 EUR, čo činí 99,86 % plnenie.

620 – Poistné a príspevok do poisťovní

Na odvádzanie poistného do zdravotnej a sociálnej poisťovne bolo schválených 211 294 EUR, úpravami sa suma navýšila na 211 631 EUR. K 31.12.2016 bolo vyčerpaných 209 594,18 EUR, čo predstavuje 99,04 % plnenie oproti plánovaným výdavkom.

630 – Tovary a služby

Najrozšírenejšiu položku tvoria tovary a služby, na ktorých bolo schválených 184 816 EUR. V priebehu roka sa rozpočet navýšil na sumu 262 693 EUR a skutočne sa použilo 242 774,99 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 92,42 %. 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, prídely do sociálneho fondu a odmeny na základe dohody o vykonaní práce alebo pracovnej činnosti.

640 – Bežné transfery

Na bežné transfery bolo schválená čiastka 16 117 EUR, ktorá sa prostredníctvom rozpočtových opatrení navýšila na 32 166 EUR. Skutočne sa z nej vyčerpal 27 961,95 EUR, čo predstavuje 86,93 % 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 2016 na základe podaných žiadostí poskytla zo svojho rozpočtu 19 000 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. Okrem toho obec poskytla dotáciu Základnej umeleckej škole, ktorá svoju činnosť vykonáva v priestoroch Základnej školy v sume 105 720 EUR.

Názov žiadateľa	Výška vyplatenej dotácie k 31.12.2016
Klub dôchodcov	3 500,00
Dobrovoľný hasičský zbor	2 400,00
OŠK futbal	5 700,00
Strelecký klub	3 000,00
Stolnotenisový klub	2 900,00
Starí páni	1 500,00
Základná umelecká škola	105 720,00
Spolu	124 720,00

10. Podnikateľská činnosť

Obec v roku 2016 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 31.12.2015	Druh transferu	Príjem transferu	Použitie transferu	Stav transferu k 31.12.2016
Strava - hmotná núdza	0,00	bežný	33 415,82	30 755,50	2 660,32
Školské potreby	0,00	bežný	7 237,60	7 237,60	0,00
Normatívne prostriedky od KŠÚ	35 548,38	bežný	685 609,00	706 123,85	14 913,53
Finančné prostriedky od KŠÚ pre MŠ	0,00	bežný	3 852,00	2 352,00	1 500,00
Vzdelávacie poukazy	0,00	bežný	11 222,00	11 222,00	0,00
Dopravné	4 838,50	bežný	17 671,00	18 521,36	3 988,14
Sociálne znevýhodnené prostredie	502,68	bežný	24 276,00	23 789,58	989,10
Odchodné	0,00	bežný	5 322,00	5 322,00	0,00
Lyžiarsky kurz	0,00	bežný	4 479,00	4 479,00	0,00
Škola v prírode	0,00	bežný	4 399,20	4 399,20	0,00
Prvouka	0,00	bežný	227,18	227,18	0,00
Telocvičňa	0,00	bežný	3 890,40	3 890,40	0,00
Učebnice	0,00	bežný	1 485,00	1 485,00	0,00
Spolu	40 889,56		803 086,20	819 924,67	24 051,09

Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie preneseného výkonu štátnej správy

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 31.12.2015	Druh transferu	Príjem transferu	Použitie transferu	Stav transferu k 31.12.2016
Matrika	0,00	bežný	5 205,34	5 205,34	0,00
Náhrada rodinných prídavkov	0,00	bežný	1 693,44	1 693,44	0,00
Osobitný príjemca	0,00	bežný	263,02	263,02	0,00
Civilná ochrana	0,00	bežný	192,77	192,77	0,00
Životné prostredie	0,00	bežný	72,76	72,76	0,00
REGOB	0,00	bežný	942,15	942,15	0,00
Register adries	0,00	bežný	23,40	23,40	0,00
Voľby	0,00	bežný	1 602,31	1 602,31	0,00
Spolu	0,00		9 995,19	9 995,19	0,00

Obec zabezpečuje pre svojich občanov prenesený výkon štátnej správy na úseku matriky, civilnej ochrany, životného prostredia, registra obyvateľov a adries, konania volieb, osobitného príjemcu k dávke v hmotnej núdzi a prijatých rodinných prídavkov určených pre rodičov záškolákov. V roku 2016 prijala 9 995,19 EUR, ktoré v rovnakej sume aj použila.

Prijaté a zúčtované transfery zo štátneho rozpočtu na rozvoj obce

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 31.12.2015	Druh transferu	Príjem transferu	Zúčtovanie transferu do výnosov (693/694)	Stav transferu k 31.12.2016
Vytvorené pracovné miesto	-9 230,96	bežný	39 377,94	30 146,98	0,00
Dobrovoľný hasičský zbor	0,00	bežný	2 000,00	2 000,00	0,00
Terénna sociálna práca	0	bežný	14 633,89	18 042,51	-3 408,62
Aktivačná činnosť	0,00	bežný	3 645,14	3 645,14	0,00
Verejné osvetlenie	0,00	kapitálový	187 138,52	187 138,52	0,00
Spolu	-9 230,96		246 795,49	240 973,15	-3 408,62

Suma 9 230,96 EUR sú vynaložené náklady na mzdy a odvody do poisťovní zamestnancov pracujúcich v rámci projektu. Tieto finančné prostriedky boli už v roku 2015 použité a zúčtované do výnosov, ale refundované boli až v roku 2016. Obec zamestnáva od 1.2.2016 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 2016 prijala finančné prostriedky vo výške 14 633,89 EUR, ale do výnosov zúčtovala 18 042,51 EUR. Rozdiel 3 408,62 EUR je už vyplatená mzda a odvody do poisťovní za november a december, ktoré budú refundované až v roku 2017. Od Ministerstva hospodárstva obec obdržala nenávratný finančný príspevok na rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci vo výške 187 138,52 EUR. Na činnosť DHZ prijala finančné prostriedky v sume 2 000 EUR, ktoré sa mohli zmluvne použiť iba na bežné výdavky. V rámci aktivačnej činnosti obec získala a zároveň aj použila na nákup všeobecného materiálu ako aj pracovného náradia sumu 3 645,14 EUR.

12. Prehľad o stave bankových účtov a pokladne k 31.12.2016

Kód účtu	Číslo účtu	Zostatok k 31.12.2016	Popis účtu
2211	2226572/0200	132 674,88	bežný účet
2212	1587663157/0200	7 053,54	dotačný účet ZŠ
2214	1649539953/0200	38,68	mzdový účet ZŠ
2217	0520501001/5600	245 317,79	bežný účet
22111	0520509011/5600	1 383,50	granty a dotácie pre ZŠ
22113	0520500009/5600	153,22	prijatý nájom od Sabytu

22114	6626333007/1111	45 344,16	nájom a poplatky 20 b.j.
22116	6626333031/1111	14 645,77	nájom a poplatky 16 b.j.
22117	0520503007/5600	48 831,40	nájom a poplatky 29 b.j.
22121	0520506013/5600	187 501,80	dotačný účet
22150	123-2226572/0200	59 867,14	rezervný fond
22161	1169-2226572/0200	2 234,50	sociálny fond
211	pokladňa	192,65	
Spolu		745 239,03	

13. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2016

Pohľadávky k 31.12.2016 podľa údajov hlavnej knihy :

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2016	Popis účtu
315	Ostatné pohľadávky	1 337,53	refundácia za pripojovací poplatok a faktúr za energie
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obce	20 715,05	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 2016, nezaplatený nájom za roky 2011-2015
319	Pohľadávky z daňových príjmov obce	39 548,89	daň z nehnuteľností, daň za psa a za nevýherné hracie prístroje
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia	754,81	preplatok poistného v zdravotnej a sociálnej poisťovni za rok 2014 - 2016
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	3 408,62	pohľadávka voči ESF
372	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo VS	1 300,00	pohľadávka voči OŠK
378	Iné pohľadávky	5 000,00	pohľadávka voči Detskému parlamentu
Spolu		72 064,90	

Záväzky k 31.12.2016 podľa údajov uvedených v hlavnej knihe :

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2016	Popis účtu
459	Ostatné pohľadávky	29 637,63	rezerva na prebiehajúce súdne spory

323	Ostatné krátkodobé rezervy	7 435,00	rezervy na vyúčtovanie energií, telefónov, audit za rok 2016 a vyúčtovacia faktúra od SSÚ
325	Ostatné záväzky	88,20	prijaté preddavky na nájom a duplicitnú smetnú nádobu
479	Ostatné dlhodobé záväzky	1 331 206,59	nezaplatená istina ŠFRB
472	Záväzky zo sociálneho fondu	389,20	nevyčerpaný sociálny fond
321	Dodávatelia	41 233,97	neuhradené dodávateľské faktúry v dátume splatnosti
379	Iné záväzky	73 989,17	finančná zábezpeka nájomných bytov, mzdový depozitár, predpis poistného
331	Zamestnanci	8 663,48	stravné lístky hradené zamestnancami a predpis miezd za 12/2016
461	Dlhodobé bankové úvery	517 172,45	nesplatená istina úverov - kanalizácia M. Zeleného, rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov ako aj naakumulovaný úrok
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	24 051,09	nevyčerpané dotácie prijaté pre Základnú školu od Okresného úradu Prešov
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia	6 881,71	predpis odvodov do zdravotných a sociálnej poisťovne za 12/2016
342	Daň z príjmov	1 683,81	predpis dane z príjmov za 12/2016
Spolu		2 042 432,30	

Údaje časového rozlíšenia podľa hlavnej knihy k 31.12.2016:

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2016	Popis účtu
381	Náklady budúcich období	4 435,80	predplatné časopisov, kníh, poistného na rok 2017
385	Príjmy budúcich období	703,48	nezaplatená nájomné za rok 2016
384	Výnosy budúcich období	1 645 780,29	zúčtovanie kapitálového transferu do výnosov budúcich období, dopredu zaplatené nájomné a školné
Spolu		1 650 919,57	

14. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

15. Prehľad o poskytnutých zárukách obce

Obec v roku 2016 neposkytla žiadne záruky.

16. Hodnotenie plnenia programov obce

Programový rozpočet obce Šarišské Michaľany na rok 2016 je navrhnutý ako prebytkový. Jeho výdajová časť pozostáva z 10 programov, ktoré obsahujú 32 podprogramov a 24 aktivít.

V tabuľke je uvedený prehľad výdavkov podľa programovej štruktúry.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Program 1	209 924	327 338	311 017,22	95,01%
Program 2	108 444	135 922	127 508,94	93,81%
Program 3	6 249	8 255	7 653,99	92,72%
Program 4	70 000	70 000	69 925,37	99,89%
Program 5	83 200	182 091	168 861,85	92,73%
Program 6	120 013	119 337	110 158,98	92,31%
Program 7	41 797	42 637	41 115,10	96,43%
Program 8	6 000	22 322	20 721,17	92,83%
			Rozpočtované : 1 078 426,64	
Program 9	1 005 901	1 105 429	Nerozpočtované : 65 179,01	97,56%
Program 10	41 167	46 776	42 835,06	91,57%
Plnenie PR celkom	1 692 695	2 060 107	2 043 403,33	99,19 %

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	209 924,00	327 338,00	311 017,22
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	209 924,00	327 338,00	311 017,22

Komentár k programu : Program predstavuje riadenie a plánovanie činností obce Šarišské Michaľany v komplexnej podobe – administratíva obce na čele so starostom, prednostom ako aj 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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	184 429,00	289 117	282 809,61

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 a zastupovanie obce	Počet oficiálnych návštev a prijatí za rok	20	13
Dosiahnuť otvorenú komunikáciu v zmysle poslania „obec pre život“	Počet stretnutí starostu obce so štátnymi orgánmi a inštitúciami, regionálnymi inštitúciami	15	38
	Počet prijatých občanov za rok	65	176
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 2016 sa uskutočnilo 13 oficiálnych prijatí a návštev a 38 stretnutí starostu obce so štátnymi orgánmi alebo inštitúciami. Starosta obce zabezpečuje efektívne riadenie obecného úradu, tak týždenne sa uskutočňovala porada zo zamestnancami, kde sa preberali najdôležitejšie pracovné úlohy a podnety od občanov. Obecný úrad je otvorený nielen pre obyvateľov obce, ale aj pre návštevníkov a podnikateľov. Starosta odpovedá na každý podnet a žiadosť, oznamy boli uverejňované na úradnej tabuli alebo na internetovej stránke obce, čím sa dosiahol 100 % stupeň otvorenosti a informovanosti. Výdavky súvisiace s touto funkciou predstavovali finančné prostriedky vynaložené na mzdu, poisťné do sociálnej a zdravotnej poisťovne ako aj reprezentáciu obce.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	25 188,00	25 188,00	23 674,80	93,99%
Poistné do VŠZP	2 520,00	2 520,00	2 401,30	95,29%
Nemocenské poistenie	360,00	360,00	336,11	93,36%
Starobné poistenie	3 528,00	3 528,00	3 361,82	95,29%
Úrazové poistenie	204,00	204,00	192,08	94,16%
Invalidné poistenie	756,00	756,00	720,39	95,29%
Poistenie v nezamestnanosti	252,00	252,00	240,13	95,29%
Poistenie do rezervného fondu	1 200,00	1 200,00	1 140,59	95,05%
Reprezentačné	400,00	400,00	331,53	82,88%
Spolu	34 408,00	34 408,00	32 398,75	94,16%

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 Obecného úradu	Počet stretnutí prednostu so zamestnancami za týždeň	1	1
	Počet stretnutí prednostu so starostom obce za týždeň	5	5
Zabezpečiť účinné napĺňanie rozhodnutí obecného zastupiteľstva	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 s orientáciou na zabezpečenie komplexných služieb pre obyvateľov obce. Prednosta napomáha starostovi obce vo výkone jeho funkcie. Aby sa zabezpečilo dôsledné a kontinuálne riadenie obecného úradu, tak raz týždenne sa uskutočňuje porada so zamestnancami a každodenne pracovné stretnutie so starostom obce. Pri správe obce pomáha aj obecné zastupiteľstvo, ktoré nielen jemu ale aj zamestnancom ukladá prijatými uzneseniami úlohy, ktoré sa podarilo naplniť na 100 %. V prípade prijatia podnetu od poslanca obecného zastupiteľstva sa tento vybavil do tridsiatich dní. Pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2016 sa plánovalo s dvoma vydania obecných novín, ale z dôvodu pracovnej vyťaženia sa ich vydanie neuskutočnilo. Stanoveným a zároveň aj splneným cieľom prednostu v roku 2016 bolo vydanie CD „60 rokov stolného tenisu v Šarišských Michaľanoch 1956-2016“, ktoré približuje bohatú históriu stolnotenisového športu v obci a zároveň slúži ako pocta a poďakovanie p. Vendelínovi Balčákovi. Aktivita zahŕňala výdavky na mzdu a poistné do zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	9 792,00	9 792,00	9 378,90	95,78%
Osobný príplatok	3 864,00	3 864,00	3 864,00	100,00%
Ostatné príplatky - riadenie	1 980,00	1 980,00	1 980,00	100,00%
Poistné do VŠZP	1 572,00	1 572,00	1 572,30	100,02%
Nemocenské poistenie	228,00	228,00	227,97	99,99%
Starobné poistenie	2 196,00	2 196,00	2 196,42	100,02%
Úrazové poistenie	132,00	132,00	132,00	100,00%
Invalidné poistenie	480,00	480,00	480,09	100,02%
Poistenie v nezamestnanosti	168,00	168,00	168,03	100,02%
Poistenie do rezervného fondu	744,00	744,00	743,59	99,94%
Spolu	21 156,00	21 156,00	20 743,30	98,05%

Aktivita 1.1.3 : Obecný úrad

Zámer : Efektívna administratíva činností obecného úradu

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť efektívny chod Obecného úradu	Počet zamestnancov	4	3
Zabezpečiť rýchle a administratívne úkony podľa požiadaviek právnických a fyzických osôb	Čas potrebný na vydanie rozhodnutia od podania žiadosti	podľa zákona	podľa zákona
	Čas potrebný na vydanie stanoviska k začatiu podnikania, otvorenia prevádzky alebo prevádzkovaniu nevýherných hracích automatov (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 s riadnym fungovaním obecného úradu, je otvorená pre svojich občanov a snaží sa splniť ich požiadavky s maximálnym úsilím. Obecný úrad zamestnával troch zamestnancov, ktorí zabezpečovali rýchle vybavenie administratívnych úkonov pre obyvateľov a podnikateľov pôsobiach v obci. Čas potrebný na vydanie rozhodnutia na základe podanej žiadosti nepresiahol zákonom stanovený limit a obec v priebehu účtovného obdobia vydávala stanoviska 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. Tieto 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. Taktiež tieto finančné prostriedky slúžili na úhradu nákladov súvisiacich s poistením majetku, prepravného, údržbu výpočtovej, telekomunikačnej techniky a softvéru, prenájmom pozemku SPF, 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, tlač a vydávanie obecných novín. Mesačne boli uhrádzané náklady za zberné jazdy slovenskej pošty, splátky úrokov z úverov a prídel vypočítaný z hrubých miezd do sociálneho fondu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	28 836,00	22 610,00	18 693,68	82,68%
Osobný príplatok	9 000,00	4 380,00	4 380,00	100,00%
Odmeny	3 000,00	3 000,00	2 994,00	99,80%
Poistné do VŠZP	3 934,00	3 314,00	2 177,84	65,72%
Poistné do ostatných ZP	2 328,00	68,00	0,00	0,00%
Nemocenské poistenie	552,00	552,00	305,86	55,41%
Starobné poistenie	5 507,00	4 377,00	3 170,56	72,44%
Úrazové poistenie	317,00	317,00	173,07	54,60%
Invalidné poistenie	1 182,00	982,00	514,64	52,41%
Poistenie v nezamestnanosti	396,00	396,00	225,39	56,92%
Poistenie do rezervného fondu	1 871,00	1 711,00	1 006,20	58,81%
Cestovné náhrady tuzemské	100,00	100,00	81,92	81,92%
Poštové a telekomunikačné služby – Orange	840,00	840,00	803,26	95,53%
Poštové a telekomunikačné služby – T Com	1 488,00	1 488,00	1 423,04	95,63%
Poštové a telekomunikačné služby – pevná linka	1 110,00	590,00	510,29	86,49%
Poštové a telekomunikačné služby - poštovné	800,00	840,00	839,70	99,96%
Poplatky za internet	210,00	283,00	276,18	97,59%
Interiérové vybavenie	1 500,00	1 960,00	1 960,00	100,00%
Výpočtová technika	500,00	500,00	282,00	56,40%
Telekomunikačná technika	0,00	95,00	94,98	99,98%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	500,00	0,00	0,00	0,00%
Hygienické a čistiace potreby	200,00	200,00	169,22	84,61%
Kancelárske potreby	1 250,00	1 250,00	1 252,54	100,20%

Všeobecný materiál	200,00	473,00	472,00	99,79%
Spotrebný materiál - opravy	1 000,00	1 000,00	995,40	99,54%
Stromčeky	0,00	4 200,00	4 138,50	98,54%
Tlačivá a služby	0,00	504,00	503,82	99,96%
Informačné tabule	0,00	2 072,00	1 909,80	92,17%
Knihy, časopisy, noviny	700,00	956,00	918,71	96,10%
Pracovné odevy, obuv	800,00	800,00	740,39	92,55%
SW a licencie	500,00	500,00	488,20	97,64%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov – pošta	250,00	250,00	188,35	75,34%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	1 000,00	945,50	94,55%
Výpočtovej techniky	200,00	0,00	0,00	0,00%
Údržba softvéru - update programov	500,00	1500,00	1 155,85	77,06%
Prenájom pozemkov od SPF	15,00	15,00	15,00	100,00%
Všeobecné služby	1 500,00	3 000,00	3 000,66	100,02%
Špeciálne služby	4 000,00	7 413,00	6 989,99	94,29%
Poplatky a odvody	2 400,00	1 600,00	1 546,45	96,65%
Stravovanie	5 520,00	6 394,00	6 394,00	100,00%
Poistné budov	1 797,00	2 732,00	2 732,13	100,00%
Prídel do sociálneho fondu	1 300,00	1 909,00	1 909,62	100,03%
Kolkové známky	150,00	410,00	350,50	85,49%
Zrazená daň z úroku	60,00	110,00	109,25	99,32%
Úhrada za služby RTVS	224,00	224,00	224,11	100,05%
Poplatky a odvody	1 000,00	1 000,00	631,95	63,20%
Web stránka obce, inzercia	700,00	270,00	258,22	95,64%
Všeobecné služby - tlač novín	800,00	800,00	0,00	0,00%
Dotácia pre CVC	2 400,00	2 400,00	1 908,36	79,52%
Dotácia pre ZUŠ	0,00	105 720,00	105 720,00	100,00%
Na nemocenské dávky	200,00	200,00	92,52	46,26%
Splátky úrokov banke	28 740,00	28 740,00	24 099,06	83,85%
Spolu	120 377,00	221 404,00	220 012,59	99,37%

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	4	12

Obec je vzhľadom na počet 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 2016 - 2018 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 28.1.2016 uznesením č. XI-5-2/2016 a každomesačne sa vykonávalo hodnotenie jeho plnenia, ktoré sa zverejňovalo elektronicky na úradnej tabuli a štvrťročne plnenie programového rozpočtu na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.

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	85%	67,41%
	Percento uhradených daní minulých rokov	45%	47,76%
	Počet vykonaných hodnotení plnenia rozpočtu miestnych daní za rok	4	4

Obec uhrádza svoje výdavky na základe príjmov, ktoré získava aj účinným a efektívnym výberom daní a poplatkov. Z vydaných predpisov za rok 2016 sa uhradilo 67,41 %, pričom na poplatku za komunálny odpad sa vybralo 83,20 %, z dane za psa 87,77 % a z dane z nehnuteľností to bolo najmenej, a to iba 59,07 %. 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 47,76%.

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	1	1

Obec vedie komplexnú účtovnú agendu podľa platných predpisov. Subjektom patriacich do verejnej správy vyplývajú zo zákona povinnosť overiť účtovnú závierku audítorom. Obec ma uzatvorenú zmluvu so štatutárnym audítorom Ing.Štefanom Fabianom, PhD, ktorý štvrťročne priebežne kontroluje účtovníctvo a rozpočtovníctvo. Jeho povinnosťou je vydať správu k individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierke, ktorá sa predkladá aj na vedomie obecnému zastupiteľstvu. Správa bola vydaná s výrokom „bez výhrad,“. Keďže obec je súčasťou konsolidovaného celku, tak k 31.12. bežného účtovného obdobia bola vydaná iba jedna, a to 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	5
Získať potrebné informácie a skúsenosti pre rozvoj obce	Počet účastí štatutárneho orgánu obce na stretnutiach za rok	10	7

Obec je účastníkom 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. Na členstvo v týchto organizáciách sa v roku 2016 vynaložilo 285,84 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Poplatok ZMOS, RHT	1 375,00	1 375,00	285,84	20,79%
Spolu	1 375,00	1 375,00	285,84	20,79%

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, zahraničných a nadnárodných fondov	Počet podaných projektov a žiadostí o finančný príspevok	7	4
	Percento schválených projektov a žiadostí o finančný príspevok zo všetkých podaných	75%	50%

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 2016 podala štyri žiadosti o NFP. Žiadosť týkajúca sa skvalitnenia prostredia na podporu telesného pohybu, v ktorej vyzývateľom na predkladanie žiadostí bol PSK, bola neúspešná. Žiadosť o poskytnutie podpory formou dotácie v rámci činnosti – Sanácia nelegálnych skládok s odpadom v obci Šarišské Michaľany je zatiaľ bez výsledku.

Obec sa zapojila aj do výzvy „Prevencia kriminality a inej protispoločenskej činnosti“, v ktorej uspela a získala 7 000 EUR na dobudovanie kamerového systému. Na rozvoj výchovy a vzdelávania žiakov v oblasti telesnej a športovej výchovy formou dostavby, rekonštrukcie alebo výstavby novej telocvične a na vybavenie telocvične pre rok 2016 získala finančné prostriedky vo výške 3 900 EUR.

Aktivita 1.1.9 : Činnosť matriky

Zámer : Kvalitná a efektívna matričná činnosť

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť dôstojnú organizáciu všetkých druhov občianskych obradov	Predpokladaný počet sobášov za rok	20	29
	Predpokladaný počet občianskych pohrebov za rok	1	0
	Predpokladaný počet ostatných obradov za rok	10	0
Zabezpečiť kvalitnú činnosť matriky	Priemerný počet úkonov vykonaných matrikou za rok	120	102
	Priemerná časová záťaž občana pri jednom úkone matričnej činnosti	max. 15 minút	max. 15 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 2016 sa podľa zápisu v matričnej knihe konalo 29 cirkevných sobášov, žiadny občiansky pohreb a vykonalo 102 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.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	3 239,00	3 239,00	3 239,04	100,00%
Odmeny	0,00	248,00	248,00	100,00%
Poistné VŠZP	324,00	324,00	324,00	100,00%

Na nemocenské poistenie	46,00	46,00	45,36	98,61%
Na starobné poistenie	454,00	454,00	453,48	99,88%
Na úrazové poistenie	26,00	26,00	25,92	99,69%
Na invalidné poistenie	97,00	97,00	97,20	100,21%
Na poistenie v nezamestnanosti	32,00	32,00	32,40	101,25%
Na poistenie do rezervného fondu	154,00	154,00	153,84	99,90%
Cestovné	23,00	23,00	22,80	99,13%
Všeobecný materiál	406,00	165,00	164,90	99,94%
Údržba softvéru - update programov	0,00	25,00	25,09	100,36%
Školenia	260,00	264,00	264,00	100,00%
Ošatné	100,00	100,00	99,58	99,58%
Členský poplatok	8,00	8,00	8,00	100,00%
Spolu	5 169,00	5 205,00	5 203,61	99,97%

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	85	1183
	Počet osvedčených podpisov za rok	77	702
	Počet osvedčených listín za rok	32	481
	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 súlade so zákonom č. 591/2001 Z.z. o osvedčovaní listín a podpisov na listinách. V priebehu účtovného obdobia bolo vybavených 1183 klientov, z toho 702 pozostávalo z osvedčenia podpisu a 481 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 flexibilitu 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 čísel 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	14

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 2016 sa vydalo 14 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 ako aj nákup všeobecného materiálu a boli refundované zo štátneho rozpočtu, keďže ide o prenesený výkon štátnej správy.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	850,00	850,00	847,92	99,76%
Poistné do VŠZP	94,00	94,00	94,20	100,21%
Všeobecný materiál	0,00	23,00	23,40	101,74%
Spolu	944,00	967,00	965,52	99,85%

Aktivita 1.1.12 : Voľby

Zámer : Zabezpečenie zákonného priebehu volieb

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť administráciu volieb	Počet očakávaných volieb	1	1
	Počet oprávnených voličov	2 242	2 259
	Počet vydaných hlasovacích lístkov	2 242	2 195

V marci sa uskutočnili voľby do NR SR. Obec mala dva okrsky, v ktorých bolo zapísaných 2 259 oprávnených voličov, pričom hlasovacie lístky boli vydané 2 195 občanom. 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 volieb ako aj odvodov do sociálnej a zdravotnej poisťovne.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Poistné do VSZP	0,00	7,00	7,61	108,71%
Starobné poistenie	0,00	11,00	10,65	96,82%
Úrazové poistenie	0,00	1,00	0,60	60,00%
Invalidné poistenie	0,00	2,00	2,28	114,00%
Poistenie do RF	0,00	4,00	3,61	90,25%
Poštové a telekomunikačné služby	0,00	87,00	87,20	100,23%
Všeobecný materiál	0,00	66,00	65,78	99,67%

Reprezentačné	0,00	69,00	69,44	100,64%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	12,00	12,00	100,00%
Cestovné náhrady	0,00	297,00	296,80	99,93%
Odmeny a príspevky	0,00	870,00	870,24	100,03%
Odmeny na základe DoVP	0,00	176,00	176,10	100,06%
Spolu	0,00	1 602,00	1 602,31	100,02%

Aktivita 1.1.13 : Medzinárodná spolupráca a partnerské vzťahy

Zámer : Vzájomná výmena skúseností a rozvoj partnerských a iných zahraničných vzťahov

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť propagáciu obce a výmenu skúseností s partnerským mestom	Počet stretnutí s partnerskými delegáciami	3	4
	Počet aktivít s partnerskými delegáciami	5	4
	Počet stretnutí s nepartnerskými delegáciami	2	0
Rozvoj partnerských vzťahov	Počet návštev zo zahraničného partnerského mesta	7	4

Obec Šarišské Michaľany je od roku 1997 partnerskou obcou poľského mesta Dobczyce. V priebehu roka došlo k štyrom stretnutiam ako aj športovým podujatiam s ich zástupcami. Realizovali sa kultúrne, spoločenské a športové podujatia – tenisový turnaj, futbalový turnaj OLDBOYS. V lete obec navštívili poľskí dôchodcovia, čím sa prehĺbila spolupráca v sociálnej oblasti. Finančné prostriedky boli vynaložené na nákup trofejí, občerstvenia, nákladov súvisiacich s ubytovaním a konaním podujatí.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Reprezentačné	0,00	960,00	959,66	99,96%
Medzinárodná spolupráca	3 000,00	2 040,00	638,03	31,28%
Spolu	3 000,00	3 000,00	1 597 ,69	53,26%

Podprogram 1.2 : Obecné zastupiteľstvo

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	5 494,00	7 131,00	7 131,83

Zámer podprogramu : Konštruktívny 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 obecného zastupiteľstva	Počet zorganizovaných zasadnutí obecného zastupiteľstva za rok	10	8
	Počet zorganizovaných zasadnutí pre každú odbornú komisiu zriadenú obecným zastupiteľstvom	6 x min.	13
Zvýšiť efektívnosť zabezpečenia zasadnutí orgánov obce	Efektívna distribúcia materiálov na zasadnutia obecného zastupiteľstva prostredníctvom elektronickej pošty	100%	100%

Obec Šarišské Michaľany má pre volebné obdobie 2014 - 2018 zvolených 9 poslancov a 14 členov komisií. Jednotliví poslanci vykonávajú svoj mandát v zmysle zákona a rozhodujú najmä o celkovom rozvoji obce. V roku 2016 sa členovia obecného zastupiteľstva stretli 8 krát, kde riešili problémy obce a podnety od občanov. Obecné zastupiteľstvo sa pri svojej činnosti opiera aj o odborné stanoviská jednotlivých komisií. Celkovo sa stretnutia jednotlivých komisií konali 13 krát, pričom najpočetnejšie zastúpenie má Komisia finančná, správy obecného majetku a rozvoja obce, ktorá sa stretla osemkrát. Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež mala tri stretnutia. Komisia pre sociálne veci, zdravotníctvo a bývanie zasadala štyrikrát. Komisia pre ochranu verejného záujmu a Komisia pre dopravu, bezpečnosť, životné prostredie a verejný poriadok, nemali zorganizované žiadne stretnutie. Každé zasadnutie komisie a jej program sú zaznamenané v zápisnici, ktorá je k nahliadnutiu na obecnom úrade a na webovom sídle obce. Podprogram zahŕňal výdavky na odmeny, odvody poistného do sociálnej a zdravotných poisťovní.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Poistné VŠZP	323,00	355,00	355,38	100,11%
Poistné ostatné poisťovne	89,00	125,00	125,16	100,13%
Nemocenské poistenie	42,00	71,00	70,94	99,92%
Starobné poistenie	575,00	725,00	724,81	99,97%
Úrazové poistenie	24,00	40,00	40,19	100,48%
Invalidné poistenie	126,00	133,00	132,63	99,72%
Poistenie v nezamestnanosti	31,00	43,00	43,41	100,95%
Poistenie do RF	196,00	245,00	245,39	100,16%
Odmeny a príspevky	4 088,00	5 394,00	5 393,92	99,99%
Spolu	5 494,00	7 131,00	7 131,83	100,01%

Podprogram 1.3 : Kontrolná činnosť

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	4 506,00	4 586,00	4 585,37

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 Obecného úradu 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, ktorý 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 štvrtročne stop stav pokladne. Na základe zostaveného plánu kontrolnej činnosti bola vykonaná kontrola plnenia uznesení, vypracovaná správa o kontrolnej činnosti za rok 2015, stanovisko k záverečnému účtu za rok 2015 a návrhu programového rozpočtu na rok 2017, dodržiavanie zákona o slobodnom prístupe k informáciám, nepravdivé kontroly príjmov a výdavkov obce prostredníctvom bežných účtov a kontrola vecnej a číselnej správnosti prijatých faktúr a ich následnej úhrady. Náklady na jeho činnosti predstavovali výdavky na mzdu, príspevky a odvody do poisťovní.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Poistné ostatné poisťovne	334,00	357,00	356,50	99,86%
Nemocenské poistenie	47,00	50,00	49,83	99,66%
Starobné poistenie	468,00	499,00	499,10	100,02%
Úrazové poistenie	27,00	28,00	28,46	101,64%
Invalidné poistenie	101,00	107,00	106,95	99,95%

Poistenie v nezamestnanosti	34,00	36,00	35,65	99,03%
Poistenie do RF	159,00	169,00	169,32	100,19%
Tarifný plat	3 336,00	3 340,00	3 339,56	99,99%
Spolu	4 506,00	4 586,00	4 585,37	99,99%

Podprogram 1.4 : Dohody o vykonaní práce

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	13 495,00	26 504,00	26 490,41

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	10
	Počet zamestnancov pracujúcich na základe dohody o pracovnej činnosti	2	11
	Počet hodín odpracovaných pracovníkmi za rok	1 500	2 760

Obec pri svojich bežných činnostiach využívala aj pomoc kvalifikovaných odborníkov. V roku 2016 zamestnávala na dohodu o vykonaní práce 10 zamestnancov a na dohodu o pracovnej činnosti ich bolo 11. Na základe predložených výkazov a spracovanej dochádzky tak spolu odpracovali 2 760 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 kosiacej techniky, výpočtovej techniky, údržbe budov a priestorov, právnomu poradenstvu, vystúpeniu na akciách obce na Deň úcty k starším, ako aj športovej činnosti pre deti a mládež. Náklady pokrývali odmeny pracovníkov a ich odvody do poisťovní.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Poistné do VSZP	130,00	757,00	743,10	98,16%
Poistné do ostatných ZP	870,00	899,00	899,25	100,03%
Nemocenské poistenie	140,00	175,00	175,09	100,05%
Starobné poistenie	1 400,00	2 545,00	2 545,15	100,01%
Úrazové poistenie	80,00	183,00	182,61	99,79%
Invalidné poistenie	300,00	467,00	467,20	100,04%
Poistenie v nezamestnanosti	100,00	125,00	125,09	100,07%
Poistenie do RF	475,00	863,00	863,40	100,05%
Odmeny na základe dohôd	10 000,00	20 490,00	20 489,52	99,99%
Spolu	13 495,00	26 504,00	26 490,41	99,95%

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	37 634,00	55 151,00	47 732,79
Kapitálové výdavky	0,00	22 000,00	21 990,00
Finančné operácie	70 810,00	58 771,00	57 786,15
Spolu	108 444,00	135 922,00	127 508,94

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	1 992,00	992,00	0,00
Finančné operácie	70 810,00	58 771,00	57 786,15

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	30	32
	Počet nových žiadostí za rok	10	11
	Počet pridelených bytov za rok	2	7

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 32 žiadostí o pridelenie nájomného bytu, pričom iba za rok 2016 ich bolo prijatých jedenásť. Sedem nájomníkov sa vystaňovalo a boli nahradení novými. Finančné prostriedky pokrývali splátky istín Štátnemu fondu rozvoja bývania.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Splátka úveru ŠFRB - 20 b.j.	20 400,00	20 400,00	20 290,54	99,46%
Splátka úveru ŠFRB - 29 b.j.	20 400,00	20 400,00	20 373,55	99,87%
Splátka úveru ŠFRB - 16 b.j.	17 400,00	17 400,00	17 122,06	98,40%
Spolu	58 200,00	58 200,00	57 786,15	99,29%

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	1	0

Obec Šarišské Michalany v rámci svojich finančných a majetkových možností predpokladala vybudovanie novej 12 bytovej jednotky, ale v danom roku sa nerealizoval žiadny rozvoj bytovej výstavby aj napriek tomu, že finančné prostriedky na to boli schválené.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Splátky úrokov banke	1 992,00	992,00	0,00	0,00%
Splátka úveru ŠFRB - 12 b.j.	12 610,00	571,00	0,00	0,00%
Spolu	14 602,00	1 563,00	0,00	0,00%

Podprogram 2.2 : Energie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	14 170,00	13 069,00	10 740,05

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	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Energie - plyn	6 000,00	6 000,00	5 659,73	94,33%
Energie - elektrina - obec	4 000,00	2 930,00	2 210,34	75,44%
Energie - elektrina - kotolňa	720,00	720,00	602,93	83,74%
Zrážková voda - obec	1 800,00	1 800,00	1 421,59	78,98%
Zrážková voda - kotolňa	250,00	250,00	209,27	83,71%
Vodné, stočné	1 400,00	1 369,00	636,19	46,47%
Spolu	14 170,00	13 069,00	10 740,05	82,18%

Podprogram 2.3 : Správa budov, priestorov, motorových vozidiel

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	6 472,00	19 540,00	16 776,49
Kapitálové výdavky	0,00	22 000,00	21 990,00

Zámer : Údržba a zveľadenie budovy obecného úradu

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce
Pracovník údržby majetku

Aktivita 2.3.1 : Údržba budov a priestorov

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť reprezentatívny vzhľad Obecného úradu	Počet vykonaných revízií na majetku za rok	4	4
	Počet nakúpených prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení	6	1
	Počet vykonaných opráv na majetku obce	15	6

Budova obecného úradu a jej priestory musia spĺňať bezpečnostné predpisy. Každoročne sa vykonávajú predpísané revízie. Zakúpil sa prístrešok a vykonalo sa čistenie kanalizácie v budove zdravotného strediska, výmena okien a dverí, oprava plynového kotla v suteréne kaštieľa a oprava elektrorozvádzača. Spravili sa polepy na autobusové zastávky, zakúpili sa stoly a stoličky do suterénu. Výdavky tohto podprogramu súviseli s opravami obecných priestorov i prevádzkových strojov.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Všeobecný materiál – OcÚ	0,00	4 290,00	4 289,75	99,99%
Interiérové vybavenie	0,00	4 955,00	4 954,63	99,99%
Autobusové zastávky	0,00	709,00	708,80	99,97%
Servis, údržba prevádzkových strojov	700,00	1 500,00	1 229,14	81,94%

Údržba budov, objektov, priestorov	1 500,00	1 500,00	1 198, 50	79,90%
Všeobecný materiál	500,00	500,00	76,59	15,32%
Spolu	2 700,00	13 454,00	11 258,91	83,68%

Aktivita 2.3.2 : Autodoprava

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť bezproblémové a flexibilné fungovanie vozového parku Obecného úradu	Počet motorových vozidiel	2	3
	Priemerný vek auto parku v rokoch	8	12
	Počet vykonaných technických kontrol na motorových vozidlách za rok	2	3

Obec vlastní tri motorové vozidlá. V priebehu roka 2016 zakúpila RENAULT MASTERS a na každom vozidle sa každoročne vykonáva technická kontrola. Výdavky danej aktivity slúžili na úhradu nákladov povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia všetkých vozidiel Obecného úradu ako aj na pokrytie nákladov spojených s prevádzkou motorových vozidiel – nákup pohonných hmôt, mazív, olejov, kvapalín, servis, údržba a opravy automobilovej techniky, poplatky za parkovné.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
PHM	2 200,00	2 200,00	2 125,32	96,61%
Servis, údržba, opravy motorových vozidiel	500,00	2 100,00	1 672,30	79,63%
Poistné motorových vozidiel	872,00	1 586,00	1 585,76	99,98%
Karty, známky, poplatky	200,00	200,00	134,20	67,10%
Nákup osobného automobilu	0,00	22 000,00	21 990,00	99,95%
Spolu	3 772,00	28 086,00	27 507,58	97,94%

Podprogram 2.4 : Verejné osvetlenie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	14 000,00	18 105,00	17 081,53

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%
	Rekonštrukcia verejného osvetlenia	áno	áno
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 zdravia a majetku obyvateľov obce. Obec prevádzkuje 266 svetelných bodov. Svietivosť verejného osvetlenia je pravidelne kontrolovaná a každá porucha je priebežne odstránená, tak aby svietivosť verejného osvetlenia bola 100%. V roku 2016 sa realizovala rekonštrukcia verejného osvetlenia v celej obci, ktorá má znížiť celkové náklady na prevádzku verejného osvetlenia. Finančné prostriedky zahŕňali platby za spotrebu elektrickej energie, nákup spotrebného materiálu na údržbu verejného osvetlenia. Začiatkom roka 2016 sa realizovala rekonštrukcia verejného osvetlenia, obec musela zaplatiť náklady súvisiace s verejným obstarávaním ako aj demontážou výložníkov.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Elektrina	13 500,00	13 500,00	12 478,93	92,44%
Všeobecné služby	0,00	1 965,00	1 965,00	100,00%
Špeciálne služby	0,00	2 580,00	2 580,00	100,00%
Všeobecný materiál	500,00	60,00	57,60	96,00%
Spolu	14 000,00	18 105,00	17 081,53	94,35%

Podprogram 2.5 Správa cintorína

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	200,00	2 645,00	2 420,98

Zámer : Dôstojné prostredie pietneho miesta odpočinku zosnulých s dôrazom na udržiavanie čistoty a vzhľadu obecného cintorína

Zodpovednosť : Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť údržbu zelene, chodníkov, manipuláciu	Celkový počet udržiavaných cintorínov	1	1
	Počet hrobových miest	600	882

s odpadom a údržba domu smútku	Celková plocha udržiavanej cintorínskej plochy	13 310 m ²	13 310 m ²
Prevádzkyschopnosť a údržba domu smútku	Vykonané opravy, rekonštrukcie a zásahy	áno	áno

Cintorín je pietne miesto pre všetkých obyvateľov obce, ktorí tam majú pochovaných svojich príbuzných alebo aj pre tých, ktorí by ho chceli mať ako posledné miesto svojho odpočinku. Preto je potrebné sa v jeho priestoroch chovať s úctou a udržiavať ho. Jeho priestory udržiava obec prostredníctvom svojich pracovníkov. Celkovo sa na cintoríne v obci Šarišské Michaľany nachádza 882 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 potrebného k oprave priestorov domu smútku a úhradu faktúr za spotrebu elektrickej energie.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Všeobecný materiál	200,00	2 265,00	2 040,98	90,10%
Energie - elektrina	0,00	380,00	380,00	100,00%
Spolu	200,00	2 645,00	2 420,98	91,53%

Podprogram 2.6 : Miestny rozhlas

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	800,00	800,00	713,74

Záver : 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 za rok	142	134
	Percento dostupnosti miestneho rozhlasu obyvateľom obce	100%	100%

Občania sa dozvedia o aktuálnom dianí prostredníctvom vysielania v miestnom rozhlase. V tomto účtovnom období sa hlásilo 134 krát. Každoročne sa vykonáva revízia a odstránenie porúch. Aj v roku 2016 boli nahlásené poruchy reproduktorov, ktorých oprava bola realizovaná prostredníctvom súkromnej spoločnosti SATICH a poruchy boli promptne odstránené. V tomto roku neboli nainštalované žiadne nové reproduktory, keďže 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	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Oprava rozhlasu	600,00	600,00	580,56	96,76%
Poplatky SOZA	200,00	200,00	133,18	66,59%
Spolu	800,00	800,00	713,74	89,22%

Program 3 : Ochrana a bezpečnosť

Zámer : Ochrana života, majetku a verejného poriadku

Zodpovednosť: Starosta / prednosta obce

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	6 249,00	8 255,00	7 653,99
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	6 249,00	8 255,00	7 653,99

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	6 000,00	8 000,00	7 409,31

Zámer : Maximálna prevencia pred požiarmi

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Dobrovoľný hasičský zbor

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Minimalizovať riziko vzniku požiarov na území obce	Počet prehliadok budov a funkčnosti hasiacich prístrojov	12	12
	Oznámenie o zákaze vypaľovania	2	2
Zabezpečiť akcieschopnosť DHZ	Počet zakúpenej hasičskej techniky	1	1
	Rýchla reakcia hasičského zboru v prípade požiaru	max. 10 min.	max. 10 min.
	Účasť na hasičských súťažiach	10	8
	Technická kontrola hasičského vozidla	1	1

Obci vyplývajú plnenia zákonných povinností na úseku ochrany pred požiarmi. V obci funguje dobrovoľný hasičský zbor, ktorý je nápomocný pri vzniknutých požiaroch hlavne v jarnom a jesennom období, kedy dochádza k vypaľovaniu trávy a pri potencionálnych povodniach. V roku 2016 sa jeho členovia zúčastnili 2 školení. Každoročne sa v objektoch obecného úradu vykonávajú revízie hasiacich prístrojov a samotnej budovy obecného úradu.

Kontroluje sa označenie únikových východov. Od štátu bola obci zapožičaná súprava povodňovej záchranej služby. Výdavky v rámci tohto podprogramu boli použité na úhradu faktúr za spotrebu elektrickej energie a zemného plynu v budove požiarnej zbrojnice, nákup hadíc, prilieb, pracovných uniforiem, občerstvenia v rámci súťaže, pohonných hmôt, na STK Iveca a tatry, zaplatenie účastníckych poplatkov za školenie.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Energie - plyn	756,00	997,00	996,81	99,98%
Energie - elektrina	276,00	369,00	292,00	79,13%
Všeobecný materiál	1 500,00	1 327,00	1 326,50	99,96%
Všeobecný materiál	0,00	1 013,00	1 013,20	100,02%
Pracovné pomôcky, odevy	0,00	987,00	986,80	99,98%
PHM	850,00	850,00	450,91	53,05%
Servis, údržba, opravy	890,00	243,00	174,00	71,60%
Poistenie	1 378,00	1 044,00	999,09	95,70%
Štartovné	350,00	1 170,00	1 170,00	100,00%
Spolu	6 000,00	8 000,00	7409,31	92,62%

Podprogram 3.2 : Civilná ochrana

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	249,00	255,00	244,68

Zámer : Ochrana životov obyvateľov obce a zamestnancov Obecného úradu v prípade mimoriadnych a krízových situácií

Zodpovednosť : Starosta / prednosta obce
Pracovník skladu civilnej ochrany

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť ochranu obyvateľstva obce v čase krízovej situácie, v dobe mieru a podľa zákona č. 227/2002 Z .z.	Aktualizovaná agenda civilnej ochrany	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 budove Základnej školy je zriadený sklad civilnej ochrany, za ktorý zodpovedá poverený pracovník, ktorý vykonáva pravidelné mesačné kontroly skladu. Ku koncu roka sa vykonáva inventarizácia jeho majetku, ktorej výsledky sa odosielať na MV SR. Výdavky vynaložené na činnosť skladu CO pokrývali mzdu a odvody pracovníka do poisťovní, ktoré sú dotované zo štátneho rozpočtu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat - CO	187,00	193,00	192,77	99,88%
Poistné do VSZP	19,00	19,00	19,27	101,42%
Starobné poistenie - CO	26,00	26,00	20,02	77,00%
Úrazové poistenie - CO	2,00	2,00	1,54	77,00%
Invalidné poistenie - CO	6,00	6,00	4,29	71,50%
Poistenie do RF - CO	9,00	9,00	6,79	75,44%
Spolu	187,00	255,00	244,68	95,95%

Program 4 : Cestná doprava

Zámer : Kvalitné a udržiavané cesty, bezpečná premávka

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce
Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	10 000,00	10 000,00	9 925,37
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	69 925,37

Komentár k programu : Predpokladom bezpečnosti na cestách je ich pravidelná údržba.

Podprogram 4.1 : Údržba a rekonštrukcia komunikácií, chodníkov a parkovísk

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	7 500,00	7 500,00	7 473,32
Finančné operácie	60 000,00	60 000,00	60 000,00

Zámer : Bezpečné, kvalitné a pravidelne udržiavané miestne komunikácie, chodníky a parkovisko. Rozvoj obecnej infraštruktúry – nová výstavba komunikácií, chodníkov a parkovísk podľa potrieb obce.

Zodpovednosť : Starosta/prednosta obce
Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť opravu	Dĺžka komunikácií v km	3,5	0,28

a rekonštrukciu miestnych komunikácií	Bezbariérové úpravy chodníkov v km	0,5	0,28
Oprava, údržba a čistenie autobusových prístreškov	Počet udržiavaných autobusových zastávok v obci	2	2

Obec každoročne zabezpečuje opravu pozemných komunikácií a ich údržbu. V roku 2016 sa realizovala rekonštrukcia chodníka na ulici Jarková v dĺžke 280 m a realizovali sa polepy na autobusových zastávkach, čím sa prispelo k zviditeľneniu a skrášleniu obce. Finančné prostriedky pokrývali opravu komunikácií a splátku úveru za rekonštrukciu ulíc – Záhradná, Hviezdoslavova, Ružová, Štúrova a Mlynská.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Budov, priestorov a objektov	7 500,00	7 500,00	7 473,32	99,64%
Splátka úveru - rekonštrukcia ulíc	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100,00%
Spolu	67 500,00	67 500,00	67 473,32	99,96%

Podprogram 4.2 : Zimná údržba komunikácií a čistenie verejných priestranstiev

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	2 500,00	2 500,00	2 452,05

Zámer : Bezpečné, čisté komunikácie a verejné priestranstvá

Zodpovednosť : Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť zjazdnosť miestnych komunikácií v zimnom období	Doba odstránenia snehu z komunikácií v hodinách	4	4

Obec spravuje 7,89 km miestnych komunikácií a 7,99 km chodníkov, na ktorých zabezpečuje bezpečnosť cestnej premávky odhŕňaním snehu a posypovaním, opravou výtlkov na miestnych komunikáciách, chodníkoch, verejných priestranstvách, kosením príľahlej cestnej zelene, čistením uličných vpustov a údržbou zábradlí. Finančné prostriedky boli vynaložené na nákup asfaltu, kameniva, posypového materiálu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Všeobecný materiál	2 500,00	2 500,00	2 452,05	98,08%
Spolu	2 500,00	2 500,00	2 452,05	98,08%

Program 5 : Rozvoj obce

Zámer : Trvalo udržateľný rozvoj obce

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	3 200,00	3 232,00	3 232,92
Kapitálové výdavky	80 000,00	178 859,00	165 628,93
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	83 200,00	182 091,00	168 861,85

Komentár k programu : Atraktívna obec rozvíjajúca svoju infraštruktúru v súlade s potrebami jej obyvateľov.

Podprogram 5.1 : Územné plánovanie a výstavba

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	3 200,00	3 232,00	3 232,92

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

Zodpovednosť : Starosta obce

Spoločný stavebný úrad Sabinov

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť urbanistický rozvoj v súlade so záujmami a potrebami obyvateľov	Počet stavebných konaní za rok	42	58
	Počet dní na vybavenie žiadosti pri stavebnom konaní a kolaudačnom rozhodnutí	do 15 dní	do 15 dní
	Počet vydaných kolaudačných rozhodnutí za rok	23	10
	Priemerná doba vyhotovenia záväzných stanovísk	do 15 dní	do 15 dní

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 2016 sa zrealizovalo 58 stavebných konaní, z toho sa vydalo iba 10 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 lehotu pätnástich dní.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Nefinančným právnickým osobám SSU	3 200,00	3 232,00	3 232,92	100,03%
Spolu	3 200,00	3 232,00	3 232,92	100,03%

Podprogram 5.2 : Investičná činnosť

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Kapitálové výdavky	80 000,00	178 859,00	165 628,93

Zámer : Kvalitne spracované a riadené investičné zámery a projekty, ktoré smerujú k naplneniu vízie rozvoja a zlepšeniu infraštruktúry obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Rozvoj obce prostredníctvom naplnenia cieľov Programu rozvoja obce	Počet realizovaných investícií v roku 2016	0	11
	Počet spracovaných projektových dokumentácií pre investičné akcie	0	7

Pri zostavovaní rozpočtu sa schvaľuje rezerva na investičné akcie, ktorá sa rozpočtovala v priebehu účtovného obdobia na základe podpísaných zmlúv. Obec v roku 2016 realizovala 11 investícií týkajúce sa rekonštrukcie verejného osvetlenia, chodníka na ulici Jarková, zdravotníckej a strechy v priestoroch Materskej školy, vybudovania verejného vodovodu na ulici Družstevná, zariadenia zásahovej miestnosti v hasičskej zbrojnici, rozšírenia kamerového systému, nákupu kosačky, plynového kotla do Materskej školy a školskej jedálne. Vykúpili sa pozemky na výstavbu novej ulice. Podpísalo sa a následne vypracovalo 7 projektových dokumentácií potrebných k vybudovaniu vodovodu a kanalizácie na novovzniknutej ulici, rekonštrukcii ulici Družstevnej, Mlynskej, Kpt. Nálepku, Michalskej, cesty od kostola k cintorínu, okolo domu smútku a chodníka na ulici Jarková, k vykonaniu stavebných úprav priestorov Materskej školy, sanácie odpadov a vypracovala sa technická štúdia týkajúca sa sídliska.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice	0,00	4 300,00	4 298,40	99,96%
PD mieste cesty a chodníky	0,00	4 950,00	4 950,00	100,00%
PD -Družstevná ulica	0,00	2 000,00	1 920,00	96,00%
Nákup pozemkov	0,00	21 472,00	19 667,99	91,60%
Energetické zariadenie Sabyt	0,00	4 930,00	4 930,00	100,00%
Kamerový systém	0,00	850,00	794,64	93,49%
Nákup kosačky	0,00	2 922,00	2 915,00	99,76%
Rekonštrukcia verejného osvetlenia	0,00	2 381,00	2 381,40	100,02%
Plynový kotol ŠJ	0,00	2 900,00	2 863,17	98,73%
Plynový kotol MŠ	0,00	2 561,00	2 547,43	99,47%
Implemetácia projektu	0,00	12 000,00	12 000,00	100,00%
PD - sanácia odpadu	0,00	478,00	478,80	100,17%
PD - nová ulica	0,00	11 790,00	2 268,00	19,24%
PD - rekonštrukcia MŠ	0,00	3 450,00	3 450,00	100,00%
PD - technická štúdia sídlisko	0,00	2 200,00	2 200,00	100,00%
Vodovod u. Družstevná	0,00	31 030,00	31 030,00	100,00%

Rekonštrukcia MŠ	0,00	19 650,00	19 243,23	97,93%
Chodník - ulica Jarková	0,00	47 292,00	46 660,87	98,67%
SD - chodník Jarková	0,00	1 030,00	1 030,00	100,00%
Realizácia nových stavieb	80 000,00	673,00	0,00	0,00%
Spolu	80 000,00	178 859,00	165 628,93	92,60%

Program 6: Životné prostredie

Zámer : Zdravé a bezpečné prostredie pre život obyvateľov a návštevníkov obce a dôrazom na znižovanie miery znečistenia a ochranu prírody a krajiny v obci Šarišské Michaľany

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Pracovník údržby majetku a verejnej zelene

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	97 213,00	96 537,00	87 358,98
Finančné operácie	22 800,00	22 800,00	22 800,00
Spolu	120 013,00	119 337,00	110 158,98

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	34 552,00	33 301,00	31 671,27
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. 79/2015 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 nadmerozmerný 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 a náklady na elektrickú energiu prečerpávačky, vývoz komunálneho odpadu a mesačné splátky istiny úveru kanalizácie na ulici Melichara Zeleného.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Údržba prevádzkových strojov - prečerpávačka	500,00	548,00	547,92	99,99%
Energie - elektrina	0,00	690,00	690,49	100,07%
Všeobecné služby	33 000,00	31 011,00	29 381,66	94,75%
Splátka úveru – kanalizácia Melichara Zeleného	22 800,00	22 800,00	22 800,00	100,00%
Spolu	56 300,00	55 049,00	53 420,07	97,04%

Aktivita 6.1.2 : Triedenie a recyklovanie odpadu

Záměr : Zvýšenie objemu recyklovaného odpadu vyprodukovaného na území obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zvýšiť stupeň ochrany životného prostredia formou separácie a recyklácie odpadu	Objem separovaného odpadu za rok v tonách	63	31,10
	Počet špeciálnych kontajnerov na triedený odpad	69	27
Zabezpečiť efektívnu likvidáciu biologicky rozložiteľného odpadu	Počet zberných dvorov/ kompostovísk	1	1
	Zber bioodpadu/rok	2	2

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. Tiež zabezpečuje zníženie počtu čiernych skládok a vo väčšej miere približuje triedenie odpadu občanom aj prostredníctvom vývozu organického odpadu na kompostovisko, ktoré sa nachádza za miestnym kinom. V roku 2016 sa vyzbieralo 31,10 ton triedeného

odpadu a bolo poskytnutých 27 špeciálnych kontajnerov na triedený odpad. Vynaložené finančné prostriedky pokrývali náklady na nákup zberných nádob.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Nákup kuka nádob	1 052,00	1 052,00	1 051,20	99,92%
Spolu	1 052,00	1 052,00	1 051,20	99,92%

Podprogram 6.2 : Verejná zeleň

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	62 661,00	63 236,00	55 687,71

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	3	5
	Počet orezaných stromov a krovín za rok	15	12
Zabezpečiť náhradnú výsadbu drevín	Počet vysadených stromov za rok	10	34
	Počet vysadených krovín za rok	20	5
Zabezpečiť starostlivosť o verejnú zeleň a zamedziť zarastaniu trávnatých plôch	Plocha kosenia a hrabania s odvozom m ²	43 700	43 700

Obec zveľaďuje svoje prostredie udržiavaním čistoty a kosením verejnej zelene a 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 stromčekov, 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 sa podarilo vysadiť 34 nových stromčekov a 5 krovín. Dvakrát do roka sú pracovníkmi údržby majetku a verejnej zelene zberané a vyvážené konáre a organický odpad na miestne kompostovisko, ktoré je každý štvrtý rok upravované prostredníctvom techniky. Výdavky v tomto podprograme boli použité na úhradu miezd štyroch pracovníkov, ich odvodov do poisťovní, nákupom pohonných hmôt do traktorov, kosačiek, píl a poistením tejto záhradnej techniky, úhradu faktúr za spotrebu vodného, stočného a elektrickej energie v garážach. Taktiež bolo kupované náradie a spotrebný materiál slúžiaci na drobné opravy vo vlastnej réžii.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	24 072,00	24 072,00	19 884,62	82,60%
Osobný príplatok	10 080,00	10 080,00	10 080,00	100,00%
Poistné do VSZP	3 582,00	3 582,00	3 581,61	99,99%
Na nemocenské poistenie	513,00	513,00	503,72	98,19%
Na starobné poistenie	5 010,00	5 010,00	5 010,43	100,01%
Na úrazové poistenie	312,00	312,00	287,70	92,21%
Na invalidné poistenie	1 101,00	1 101,00	1 079,76	98,07%
Na poistenie v nezamestnanosti	387,00	387,00	359,84	92,98%
Na poistenie do rezervného fondu	1 716,00	1 716,00	1 709,66	99,63%
Budov, priestorov VD	73,00	0,00	0,00	0,00%
Prenájom strojov	0,00	150,00	70,00	46,67%
Elektrická energia - garáže	1 564,00	1 160,00	968,00	83,45%
Vodné a stočné - garáže	200,00	231,00	230,73	99,88%
Prevádzkové stroje, prístroje – garáže	700,00	700,00	656,24	93,75%
Všeobecný materiál - údržba garáží	500,00	700,00	693,51	99,07%
Pracovné pomôcky, odevy a obuv	200,00	200,00	96,35	48,18%
PHM	0,00	267,00	72,76	27,25%
PHM – kosačky	2 000,00	2 000,00	1 794,88	89,74%
PHM – traktor	4 500,00	4 500,00	2 882,93	64,07%
PHM – špeciálna technika	500,00	400,00	96,70	24,18%
Servis, údržba, opravy	4 500,00	6 000,00	5 473,36	91,22%
Poistenie	1 151,00	155,00	154,91	99,94%
Spolu	62 661,00	63 236,00	55 687,71	88,06%

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	41 797,00	42 637,00	41 115,10
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	41 797,00	42 637,00	41 115,10

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

Podprogram 7.1 : Kultúrne podujatia a aktivity

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	7 000,00	8 500,00	8 102,29

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 organizovanie kultúrno – spoločenských podujatí	Počet podporených kultúrnych podujatí za rok	6	12
	Počet účastníkov kultúrnych podujatí	1 500	1 500
	Počet osôb zapojených do organizácie kultúrnych podujatí	25	20
Obnovenie vianočnej výzdoby	Počet nakúpených vianočných ozdôb	10	3

V priebehu roka bolo obcou zorganizovaných niekoľko kultúrnych a spoločenských podujatí – hasičská súťaž, výstava automobilových veteránov, strelecká súťaž, Silvester, Mikuláš spojený s rozsvietením vianočného stromčeka. V mesiaci august sa konala akcia Deň rodiny, kde hlavným organizátorom bol miestny farský úrad. Tradične sa konali súťaže o Pohár o starostu obce – stolný tenis a šachový turnaj. Do prípravy kultúrnych podujatí boli zapojení zamestnanci úradu, členovia Komisie pre školstvo, kultúru, šport a mládež a dobrovoľníci z radov obyvateľov obce. Tohto roku sa obnovila vianočná výzdoba. Koncom roka obec vydal pamätné CD – „60 rokov stolného tenisu v Šarišských Michaľanoch 1956-2016“. Výdavky s uskutočnením týchto podujatí zahŕňali nákup všeobecného materiálu na akcie obce, náklady na zabezpečenie dopravy ako aj úhradu odmien účinkujúcich.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Všeobecný materiál	3 000,00	4 122,00	4 122,45	100,01%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	500,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecné služby	2 500,00	1 878,00	1 740,00	92,65%
Všeobecné služby	0,00	2 000,00	1 913,08	95,65%
Dohody o vykonaní práce	1 000,00	500,00	326,76	65,35%
Spolu	7 000,00	8 500,00	8 102,29	95,32%

Podprogram 7.2 : Činnosť spoločenských, športových organizácií a občianskych združení

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	29 487,00	28 827,00	27 815,91

Zámer : Podpora domácich športových klubov, občianskych združení, náboženských organizácií

Zodpovednosť : Komisia pre školstvo, kultúru, šport a mládež

Aktivita 7.2.1 : Športové aktivity 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	35	35
	Počet detí hrajúcich stolný tenis	30	30
	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. Tréningy stolnému tenisu, ktoré sa konajú dvakrát do týždňa navštevuje 30 detí. Náklady vyčlenené pre túto aktivitu predstavovali finančné prostriedky vynaložené na odmenu pre trénerov a poistné odvádzané do poisťovní.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Poistné do ostatných ZP	176,00	176,00	175,92	99,95%
Nemocenské poistenie	25,00	25,00	24,60	98,40%
Starobné poistenie	247,00	247,00	246,36	99,74%
Starobné poistenie	247,00	247,00	246,36	99,74%
Úrazové poistenie	15,00	15,00	14,04	93,60%
Úrazové poistenie	14,00	14,00	14,04	100,29%
Invalidné poistenie	53,00	53,00	52,68	99,40%
Poistenie v nezamestnanosti	18,00	18,00	17,52	97,33%
Poistenie do rezervného fondu	84,00	84,00	83,52	99,43%
Poistenie do rezervného fondu	84,00	84,00	83,52	99,43%
Dohody o vykonaní práce	1 764,00	1 764,00	1 759,95	99,77%
Dohody o vykonaní práce	1 760,00	1 760,00	1 759,92	99,99%
Spolu	4 487,00	4 487,00	4 478,43	99,81 %

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

Zámer : Podpora činnosti športových klubov, občianskych združení a náboženských organizácií

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Podporiť široké športové aktivity pre deti, mládež a dospelých	Počet podporených športových klubov cez grantový systém obce za rok	3	3
Priaznivé podmienky pre rozvoj záujmovej činnosti obyvateľov	Počet podporených občianskych združení	2	2
	Počet podporených hasičských zborov	1	1
Podpora aktivít náboženských obcí	Počet podporených cirkevných organizácií	1	0

Na základe VZN č. 7/2013 obec 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 ma Dobrovoľnému hasičskému zboru, ktorá podlieha prísnemu zúčtovaniu s rozpočtom obce. Žiadosť musí spĺňať presné náležitosti podľa vzoru uvedeného vo všeobecnom záväznom nariadení. Okrem dotácií obec z bežného rozpočtu hradila faktúry za spotrebu energií v budove Obecného športového klubu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Energie - elektrina	2 000,00	850,00	848,00	99,76%
Energie - plyn	3 000,00	3 490,00	3 489,48	99,99%
Obč. združeniam - šport, folklór, mládež	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
Občianskym združeniam - Starí páni	1 500,00	1 500,00	1 500,00	100,00%
Občianskym združeniam - FUTBAL	5 700,00	5 700,00	5 700,00	100,00%
Občianskym združeniam - STRELCE	3 000,00	3 000,00	3 000,00	100,00%
Občianskym združeniam - TENIS	2 900,00	2 900,00	2 900,00	100,00%
Občianskym združeniam - KD	3 500,00	3 500,00	3 500,00	100,00%
Dotácia pre požiarny zbor	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
Spolu	25 000,00	24 340,00	23 337,48	95,88%

Podprogram 7.3 : Knižničné služby

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	5 310,00	5 310,00	5 196,90

Zámer : Moderné knižničné služby pre občanov obce

Zodpovednosť : Pracovníčka knižnice

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť dostupnosť literatúry pre čitateľov	Počet obyvateľov využívajúcich služby knižnice	300	300
	Počet zakúpených kníh za rok	80	101
	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 2016 ju navštívilo približne 300 členov. Čitateľov do knižnice láka pestrosť žánrov, ktorými knižnica disponuje a ktoré sa neustále snaží dopĺňať. V priebehu roka bolo zakúpených 101 nových kníh. Knižničká 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 knižničky. Finančné prostriedky sa vynaložili aj na nákup kníh, čitateľských preukazov a všeobecného materiálu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	3 240,00	3 240,00	3 171,96	97,90%
Poistné do VSZP	324,00	324,00	315,62	97,41%
Nemocenské poistenie	48,00	48,00	44,17	92,02%
Starobné poistenie	456,00	456,00	441,82	96,89%
Úrazové poistenie	36,00	36,00	25,24	70,11%
Poistenie do rezervného fondu	156,00	156,00	149,89	96,08%
Všeobecný materiál	50,00	50,00	46,83	93,66%
Knihy, časopisy, noviny	1 000,00	1 000,00	1 001,37	100,14%
Spolu	5 310,00	5 310,00	5 196,90	97,89%

Program 8: Sociálna starostlivosť

Zámer : 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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	6 000,00	22 322,00	20 721,17,37
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	6 000,00	22 322,00	20 721,17,37

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	6 000,00	6 000,00	4 842,39

Aktivita 8.1.1 : Osobitný príjemca

Zámer : Účelné využitie prídavku na dieťa

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť využitie prídavku na dieťa v prospech dieťaťa	Počet riešených prípadov za rok	6	6
	Celková suma vyplatených rodinných prídavkov rodičom detí záškolákov za rok	2 000 EUR	1 693,44 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 2016 bolo priemerne mesačne vyplatených 6 náhrad rodičovských príspevkov v celkovej sume 1 693,44 EUR. Okrem toho obec vyplácala na základe pokynov od UPSVaR aj osobitného príjemcu v sume 263,02 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Náhrady	2 000,00	2 000,00	1 956,46	97,82%
Spolu	2 000,00	2 000,00	1 956,46	97,82%

Aktivita 8.1.2 : Sociálno-právna ochrana a sociálno-právna kuratela

Zámer : Stabilizovaná sociálna situácia v problémových rodinách

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť plnenie kompetencií obce v zmysle zákona č. 305/2005 Z. z.	Počet, 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 nepožiadala o vytváranie úspor.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Príspevky neštátnym subjektom	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%
Spolu	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00%

Aktivita 8.1.3 : Jednorazová dávka v hmotnej a sociálnej núdzi

Zámer : Okamžitá pomoc občanom obce, ktorí sa ocitli v náhlej sociálnej alebo hmotnej núdzi

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť finančnú podporu na zmiernenie hmotnej núdze obyvateľov obce	Počet poberateľov dávok	15	11
	Náklady na jedného poberateľa	200 EUR	262,35 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 11 týchto dávok v celkovej sume 2 885,93 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Na dávku v hmotnej núdzi	3 000,00	3 000,00	2 885,93	96,20%
Spolu	3 000,00	3 000,00	2 885,93	96,20%

Podprogram 8.2 : Terénna sociálna práca

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	0,00	16 322,00	15 878,78

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	35	83
	Počet návštev v rodine	0	27
	Počet výletov s deťmi pochádzajúcich zo sociálne znevýhodneného prostredia za rok	0	3
	Počet občanov, ktorým sa poskytuje sociálna pomoc	300	147

Podprogram je v súlade s projektom FSR pod názvom Sociálna práca v komunite s operačným programom „Zamestnanosť a sociálna inklúzia s podporou MPSVaR SR“. Zabezpečuje 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 zabezpečuje terénny sociálny pracovník a asistent terénneho sociálneho pracovníka, ktorí sú v rámci projektu zamestnaní od 01.02.2016. Náklady spojené s ich zamestnaním sú refundované FSR. V priebehu roka 2016 terénne pracovníčky vybavili priemerne za mesiac 83 podnetov od občanov, navštívili 27 rodín a 147 ľudí pomáhali zabezpečiť pomoc pri využívaní sociálnych služieb. Pre deti pochádzajúce zo sociálne znevýhodneného prostredia zorganizovali výlet na blízky Šarišský hrad, do Giraša a športové podujatie. Každomesačne sa konali aj aktivity formou šikovných rúk.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Mzdy - TSP	0,00	10 107,00	9 709,31	96,07%
Osobný príplatok	0,00	2 687,00	2 686,50	99,98%
Poistné - ostatné poisťovne	0,00	815,00	815,05	100,01%
Poistné do VSZP	0,00	561,00	561,22	100,04%
Nemocenské poistenie	0,00	190,00	189,74	99,86%
Starobné poistenie	0,00	1 898,00	1 897,77	99,99%
Úrazové poistenie	0,00	108,00	108,38	100,35%
Invalidné poistenie	0,00	407,00	406,61	99,90%
Poistenie v nezamestnanosti	0,00	136,00	135,50	99,63%
Poistenie do RF	0,00	644,00	643,77	99,96%
Poštové a telefónne služby	0,00	490,00	445,43	90,90%
Stravovanie - TSP	0,00	966,00	966,00	100,00%
Spolu	0,00	16 322,00	15 878,78	97,28%

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 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	1 005 901,00	1 105 429,00	1 143 605,65
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	1 005 901,00	1 105 429,00	1 143 605,65

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 financovanie voľnočasových aktivít detí a žiakov.

Podprogram 9.1 : Materská škola

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	151 670,00	161 555,00	157 474,20

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 kvalitné vzdelávacie služby	Počet prevádzkovaných materských škôl	1	1
	Počet detí navštevujúcich MŠ	83	83
	Počet detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky	24	23
	Percento zaškolenosti detí do ZŠ	100%	90%
	Počet prevádzkovaných tried v MŠ	4	4
Zvýšiť kvalifikáciu zamestnancov v MŠ	Počet školení pedagogických zamestnancov za rok	5	14

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 2015/2016 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 na 90 %. Aby sa zabezpečil kvalifikovaný prístup učiteľov k deťom, tak v priebehu školského roka absolvovali štrnásť 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, prídely do sociálneho fondu a výdavky na stravu a školské potreby pre deti nachádzajúce sa v hmotnej núdzi.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný, základný, osobný plat	76 884,00	77 706,00	77 705,72	99,99%
Tarifný, základný, osobný plat	0,00	112,00	112,35	100,31%
Osobný príplatok	2 200,00	1 815,00	1 815,37	100,02%
Ostatné príplatky	4 246,00	3 541,00	3 516,77	99,32%
Odmeny	1 500,00	4 450,00	4 450,00	100,00%

Poistné do VSZP	5 938,00	5 211,00	5 210,36	99,99%
Poistné do VSZP	0,00	563,00	562,55	99,92%
Poistné do ostatných ZP	2 545,00	2 594,00	2 593,65	99,99%
Poistné do ostatných ZP	0,00	131,00	130,82	99,86%
Nemocenské poistenie	1 188,00	1 210,00	1 210,00	100,00%
Nemocenské poistenie	0,00	17,00	17,25	101,47%
Poistné na starobné poistenie	11 876,00	12 099,00	12 099,00	100,00%
Poistné na starobné poistenie	0,00	526,00	526,07	100,01%
Na úrazové poistenie	679,00	691,00	691,00	100,00%
Na úrazové poistenie	0,00	30,00	29,79	99,30%
Na invalidné poistenie	2 545,00	2 593,00	2 593,00	100,00%
Na invalidné poistenie	0,00	38,00	37,93	99,82%
Na poistenie v nezamestnanosti	848,00	864,00	864,00	100,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	13,00	12,75	98,08%
Na poistenie do RF	4 029,00	4 106,00	4 106,00	100,00%
Na poistenie do RF	0,00	177,00	177,10	100,06%
Príspevok do doplnkového DDP	254,00	254,00	232,83	91,67%
Energie - spotreba el. energie	1 300,00	1 300,00	1 101,82	84,76%
Energie - spotreba plynu	14 500,00	17 743,00	17 466,41	98,44%
Energie	1 400,00	1 601,00	1 601,43	100,03%
Vodné a stočné	1 800,00	1 800,00	1 800,00	100,00%
Vodné a stočné	352,00	537,00	537,38	100,07%
Poštové a telekomunikačné služby	640,00	640,00	547,06	85,48%
Poštové a telekomunikačné služby	55,00	16,00	16,06	100,04%
Komunikačná infraštruktúra	290,00	290,00	286,23	98,70%
Interiérové vybavenie	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00%
Interiérové vybavenie	1 000,00	164,00	164,00	100,00%
Výpočtová technika	250,00	333,00	333,00	100,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	468,00	468,00	468,00	100,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	170,00	170,16	100,09%
Všeobecný materiál	300,00	436,00	436,20	100,05%
Všeobecný materiál	500,00	1 068,00	1 068,35	100,03%
Všeobecný materiál	600,00	1 371,00	1 370,39	99,96%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	852,00	852,00	852,00	100,00%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	2 000,00	2 042,00	2 042,25	100,01%
Palivá ako zdroj energie	200,00	175,00	12,50	7,14%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	400,00	263,00	262,80	99,92%
Výpočtová technika	0,00	165,00	165,00	100,00%
Školenia, kurzy, semináre, porady	0,00	18,00	18,00	100,00%
Všeobecné služby	400,00	1 042,00	1 035,26	99,35%
Všeobecné služby	0,00	298,00	298,32	100,11%

Poplatky	231,00	245,00	244,61	99,84%
Stravovanie	1 500,00	1 590,00	1 550,62	97,52%
Stravovanie	0,00	301,00	300,80	99,93%
Poistné	700,00	686,00	437,83	63,82%
Prídel do sociálneho fondu	900,00	900,00	872,95	96,99%
Odmeny na základe D o VP	2 800,00	2 800,00	2 626,00	93,79%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	150,00	150,00	49,80	33,20%
Potraviny	1 400,00	1 400,00	255,42	18,24%
Náhrada príjmu pri DPN	450,00	450,00	389,24	86,50%
Spolu	151 670,00	161 555,00	157 474,20	97,47%

Podprogram 9.2 : Základná škola

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	766 575,00	847 273,00	82 847,57

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

Zodpovednosť : Riaditeľka ZŠsMŠ

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
	Počet prevádzkovaných tried v ZŠ	24	23
	Počet žiakov navštevujúcich ZŠ	434	429
	Percento vyjadrenia počtu žiakov s prospechom „prospel s vyznamenaním“	20%	27,40%
	Počet žiakov prijatých na strednú školu	33	21
Zvýšenie kvalifikačnej štruktúry pedagogických zamestnancov	Počet pedagogických zamestnancov s 1. kvalifikačnou skúškou	17	15
	Počet pedagogických zamestnancov s 2. kvalifikačnou skúškou	5	3
	Počet školení absolvovaných pedagogickými pracovníkmi ZŠ	75	73
Zvyšovanie počtu odborných zamestnancov	Počet školských špeciálnych pedagógov	2	1
	Počet asistentov učiteľov	2	2
Zvýšenie počtu pedagogických zamestnancov s kreditným príplatkom	Počet pedagogických zamestnancov so 6 % príplatkom	4	8
	Počet pedagogických zamestnancov s 12 % príplatkom	14	16

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 2015/2016 Základnú školu navštevovalo 429 žiakov prevažne pochádzajúci zo sociálne znevýhodneného prostredia, ktorí boli rozdelení do 23 tried a ktorým sa pedagógovia individuálnym prístupom snažili zabezpečovať kvalitný vyučovací proces. 27,40 % žiakov prospelo s vyznamenaním a 21 bolo prijatých na strednú školu. Pedagógovia sa neustále snažia zvyšovať svoju kvalifikáciu. V školskom roku 2015/2016 pôsobilo 15 zamestnancov s I. kvalifikačnou skúškou, 3 zamestnanci s II. kvalifikačnou skúškou, ktorí počas roka absolvovali 73 školení. Zvyšuje sa aj počet pedagógov s kreditným príplatkom. So 6% kreditným príplatkom svoju činnosť vykonávalo 8 učiteľov a s 12% príplatkom ich bolo 16. 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, prídely 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	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný, základný, osobný plat	223 140,00	209 195,00	209 194,12	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	8 576,00	8 221,00	8 221,14	100,00%
Osobný príplatok	10 738,00	9 137,00	9 136,75	100,00%
Osobný príplatok	202,00	282,00	281,86	99,95%
Ostatné príplatky okrem osobného	21 188,00	19 606,00	19 605,31	100,00%
Ostatné príplatky okrem osobného	1 050,00	1 317,00	1 316,29	99,95%
Ostatné príplatky okrem osobného	0,00	624,00	624,00	100,00%
Odmeny	3 540,00	15 299,00	15 298,84	100,00%
Odmeny	113,00	502,00	501,50	99,90%
Tarifný, základný, osobný plat	155 064,00	145 372,00	145 371,87	100,00%
Tarifný, základný, osobný plat	6 713,00	5 713,00	5 712,97	100,00%
Osobný príplatok	7 462,00	6 350,00	6 349,27	99,99%
Osobný príplatok	158,00	196,00	195,89	99,94%
Ostatné príplatky	14 724,00	13 624,00	13 623,90	100,00%
Ostatné príplatky okrem	822,00	915,00	914,71	99,97%
Ostatné príplatky okrem	0,00	434,00	434,00	100,00%
Odmeny	2 460,00	10 631,00	10 631,16	100,00%
Odmeny	88,00	349,00	348,50	99,86%
Odmeny	8 100,00	7 584,00	7 584,00	100,00%
Poistné do VSZP	18 042,00	18 339,00	18 338,16	100,00%
Poistné do VSZP	497,00	462,00	430,89	93,27%
Poistné do VSZP	0,00	31,00	31,00	100,00%

Poistné do VSZP	0,00	247,00	246,69	99,87%
Poistné do VSZP	0,00	0,00	8,62	0,00%
Poistné do ostatných ZP	7 819,00	6 474,00	6 473,37	99,99%
Poistné do ostatných ZP	497,00	485,00	484,46	99,89%
Poistné do ostatných ZP	0,00	31,00	31,00	100,00%
Poistné do ostatných ZP	0,00	83,00	83,07	100,08%
Na nemocenské poistenie	3 620,00	3 632,00	3 631,53	99,99%
Na nemocenské poistenie	139,00	129,00	126,98	98,43%
Na nemocenské poistenie	0,00	9,00	9,00	100,00%
Na starobné poistenie	36 205,00	36 456,00	36 455,61	100,00%
Na starobné poistenie	1 391,00	1 294,00	1 270,51	98,18%
Na starobné poistenie	0,00	87,00	87,00	100,00%
Na starobné poistenie	0,00	0,00	5,95	0,00%
Na úrazové poistenie	2 069,00	2 089,00	2 088,77	99,99%
Na úrazové poistenie	80,00	73,00	72,55	99,38%
Na úrazové poistenie	0,00	5,00	5,00	100,00%
Na úrazové poistenie	0,00	0,00	0,33	0,00%
Na invalidné poistenie	7 758,00	7 076,00	7 075,50	99,99%
Na invalidné poistenie	298,00	277,00	272,19	98,26%
Na invalidné poistenie	0,00	19,00	19,00	100,00%
Na invalidné poistenie	0,00	0,00	0,85	0,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	2 586,00	2 355,00	2 354,83	99,99%
Na poistenie v nezamestnanosti	99,00	92,00	90,69	98,58%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	6,00	6,00	100,00%
Na poistenie do RF	12 284,00	13 018,00	13 017,71	100,00%
Na poistenie do RF	472,00	439,00	431,05	98,19%
Na poistenie do RF	0,00	30,00	30,00	100,00%
Na poistenie do RF	0,00	0,00	2,02	0,00%
Príspevok do DDP	1 475,00	1 902,00	1 550,11	81,50%
Príspevok do DDP	98,00	81,00	78,07	96,38%
Poistne do VSZP	12 538,00	12 743,00	12 743,14	100,00%
Poistne do VSZP	389,00	321,00	299,42	93,28%
Poistne do VSZP	0,00	22,00	22,00	100,00%
Poistne do VSZP	0,00	171,00	171,43	100,25%
Poistne do VSZP	0,00	0,00	5,88	0,00%
Poistné do ostatných ZP	5 433,00	4 499,00	4 498,99	100,00%
Poistné do ostatných ZP	389,00	336,00	336,62	100,18%
Poistné do ostatných ZP	0,00	21,00	21,00	100,00%
Poistné do ostatných ZP	0,00	58,00	57,72	99,52%
Na nemocenské poistenie	2 516,00	2 524,00	2 523,84	99,99%
Na nemocenské poistenie	109,00	90,00	88,23	98,03%
Na nemocenské poistenie	0,00	6,00	6,00	100,00%
Na starobné poistenie	25 159,00	25 333,00	25 333,06	100,00%
Na starobné poistenie	1 089,00	900,00	882,90	98,10%
Na starobné poistenie	0,00	61,00	61,00	100,00%
Na starobné poistenie	0,00	0,00	4,13	0,00%
Na úrazové poistenie	1 438,00	1 451,00	1 450,99	100,00%
Na úrazové poistenie	62,00	52,00	50,39	96,90%
Na úrazové poistenie	0,00	4,00	4,00	100,00%

Na úrazové poistenie	0,00	0,00	0,23	0,00%
Na invalidné poistenie	5 391,00	4 917,00	4 917,06	100,00%
Na invalidné poistenie	234,00	192,00	189,20	98,54%
Na invalidné poistenie	0,00	13,00	13,00	100,00%
Na invalidné poistenie	0,00	0,00	0,59	0,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	1 797,00	1 637,00	1 636,57	99,97%
Na poistenie v nezamestnanosti	78,00	65,00	63,06	97,02%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	4,00	4,00	100,00%
Na poistenie do RF	8 536,00	7 943,00	7 943,09	100,00%
Na poistenie do RF	370,00	305,00	299,50	98,20%
Na poistenie do RF	0,00	21,00	21,00	100,00%
Na poistenie do RF	0,00	0,00	1,40	0,00%
Príspevok do doplnkového DP	1 025,00	1 077,00	1 077,19	100,02%
Príspevok do doplnkového DP	64,00	55,00	54,25	98,64%
Poistné do VSZP	623,00	578,00	578,00	100,00%
Poistné do ostatných ZP	312,00	267,00	267,00	100,00%
Na nemocenské poistenie	126,00	116,00	116,00	100,00%
Na starobné poistenie	1 146,00	1 151,00	1 151,00	100,00%
Na úrazové poistenie	76,00	66,00	66,00	100,00%
Na invalidné poistenie	266,00	247,00	247,00	100,00%
Na poistenie v nezamestnanosti	105,00	82,00	82,00	100,00%
Na poistenie do RF	406,00	391,00	391,00	100,00%
Cestovné náhrady tuzemské	207,00	207,00	114,62	55,37%
Energie - plyn	0,00	301,00	301,00	100,00%
Energie - teplo Sabyt	13 295,00	11 040,00	11 039,75	100,00%
Energie - TUV Sabyt	742,00	1 217,00	1 217,00	100,00%
Energie - teplo Sabyt	0,00	8 396,00	8 395,99	100,00%
Energie	0,00	361,00	360,31	99,81%
Energie - elektrina	2 571,00	2 634,00	2 634,17	100,01%
Energie	0,00	714,00	714,12	100,02%
Energie	1 033,00	2 296,00	2 295,90	100,00%
Vodné a stočné	3 160,00	810,00	809,91	99,99%
Vodné a stočné	0,00	340,00	340,16	100,05%
Vodné a stočné	448,00	546,00	545,78	99,96%
Poštové a telekomunikačné služby	755,00	885,00	884,32	99,92%
Poštové a telekomunikačné služby	0,00	71,00	71,31	100,44%
Interiérové vybavenie	1 180,00	7 638,00	7 637,91	100,00%
Interiérové vybavenie	0,00	5 988,00	5 988,27	100,00%
Výpočtová technika	118,00	704,00	704,08	100,01%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	974,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecný materiál	2 684,00	3 693,00	3 692,68	99,99%
Všeobecný materiál	0,00	0,00	203,13	0,00%
Všeobecný materiál	0,00	297,00	296,58	99,86%
Všeobecný materiál	0,00	739,00	739,18	100,02%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	708,00	708,00	418,49	59,11%

Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	228,00	227,18	99,64%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	168,00	119,00	86,26	72,49%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	295,00	295,00	168,75	57,20%
Softvér a licencie	590,00	590,00	198,26	33,60%
Palivá ako zdroj energie	136,00	136,00	102,66	75,49%
Reprezentačné	118,00	118,00	5,20	4,41%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	257,00	473,00	0,00	0,00%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	400,00	399,60	99,90%
Údržba výpočtovej techniky	0,00	212,00	212,40	100,19%
Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení	177,00	341,00	341,43	100,13%
Budov, priestorov a objektov	2 950,00	9 792,00	6 036,56	61,65%
Budov, priestorov a objektov	0,00	4 288,00	4 287,91	100,00%
Údržba softvéru	354,00	507,00	507,40	100,08%
Nájomné za nájom strojov, prístrojov	944,00	944,00	808,72	85,67%
Nájomné za nájom strojov, prístrojov	0,00	63,00	63,25	100,40%
Školenia, kurzy, semináre, porady	354,00	354,00	223,73	63,20%
Všeobecné služby	4 130,00	2 713,00	1 507,26	55,56%
Všeobecné služby	0,00	12,00	12,35	102,92%
Špeciálne služby	1 239,00	1 239,00	1 091,50	88,10%
Náhrady	0,00	9,00	8,73	97,00%
Cestovné náhrady	0,00	4 000,00	3 999,60	99,99%
Cestovné náhrady	0,00	15,00	14,69	97,93%
Poplatky a odvody	1 180,00	1 120,00	297,83	26,59%
Stravovanie	2 950,00	3 960,00	3 959,63	99,99%
Poistné	1 357,00	1 357,00	1 119,32	82,48%
Prídel do sociálneho fondu	2 950,00	2 950,00	2 926,87	99,22%
Provízia	0,00	60,00	60,47	100,78%
Odmeny na základe D o VP	1 298,00	2 245,00	2 245,19	100,01%
Odmeny na základe D o VP	0,00	0,00	84,96	0,00%
Na dávku v HN - učebné pomôcky	4 207,00	4 241,00	4 240,80	100,00%
Na dávku v HN - učebné pomôcky	3 293,00	3 259,00	2 947,00	90,43%
Na dávku v HN - potraviny	17 276,00	18 064,00	18 063,76	100,00%
Na dávku v HN - potraviny	13 524,00	12 736,00	12 243,60	96,13%
Cestovné náhrady tuzemské	144,00	144,00	79,68	55,33%
Energie - teplo Sabyt	9 239,00	7 989,00	7 671,39	96,02%
Energie - TUV Sabyt	516,00	846,00	845,97	100,00%
Energie - elektrina	1 787,00	1 847,00	1 847,28	100,02%
Energie - plyn	0,00	209,00	209,18	100,09%

Energie	0,00	496,00	496,26	100,05%
Energie - teplo Sabyt	0,00	5 834,00	5 834,50	100,01%
Energie - TUV Sabyt	0,00	251,00	250,38	99,75%
Energie	717,00	1 595,00	1 595,45	100,03%
Vodné a stočné	2 196,00	1 430,00	1 196,79	83,69%
Vodné a stočné	0,00	236,00	236,39	100,17%
Vodné a stočné	312,00	379,00	379,27	100,07%
Poštové a telekomunikačné služby	524,00	614,00	614,39	100,06%
Poštové a telekomunikačné služby	0,00	50,00	49,56	99,12%
Interiérové vybavenie	0,00	5 308,00	5 307,69	99,99%
Interiérové vybavenie	0,00	4 162,00	4 161,33	99,98%
Výpočtová technika	0,00	489,00	489,27	100,06%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	820,00	545,00	0,00	0,00%
Všeobecný materiál	1 866,00	2 528,00	2 528,46	100,02%
Všeobecný materiál	0,00	3 900,00	3 890,40	99,75%
Všeobecný materiál	0,00	1 100,00	1 100,00	100,00%
Všeobecný materiál	0,00	0,00	141,16	0,00%
Všeobecný materiál	0,00	514,00	514,84	100,16%
Všeobecný materiál	0,00	206,00	206,10	100,05%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	492,00	492,00	290,83	59,11%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	132,00	83,00	59,94	72,22%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	1 485,00	1 485,00	100,00%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	205,00	205,00	117,26	57,20%
Softvér a licencie	410,00	410,00	137,79	33,61%
Palivá ako zdroj energie	94,00	94,00	71,34	75,89%
Reprezentačné	82,00	82,00	3,62	4,41%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	175,00	329,00	0,00	0,00%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	0,00	528,00	528,00	100,00%
Údržba výpočtovej techniky	0,00	148,00	147,60	99,73%
Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariad.	123,00	237,00	237,27	100,11%
Údržba budov, priestorov a objektov	2 050,00	5 456,00	4 194,91	76,89%
Údržba budov, priestorov a objektov	0,00	2 980,00	2 979,73	99,99%
Údržba softvéru	246,00	352,00	352,59	100,17%
Nájomné za nájom strojov, prístrojov	656,00	656,00	562,00	85,67%
Nájomné za nájom strojov, prístrojov	0,00	44,00	43,95	99,89%

Školenia, kurzy, semináre, porady	246,00	246,00	155,47	63,20%
Všeobecné služby	2 870,00	2 870,00	1 047,50	36,50%
Všeobecné služby	0,00	9,00	8,59	95,44%
Špeciálne služby	861,00	861,00	758,50	88,10%
Náhrady	0,00	6,00	6,07	101,17%
Cestovné náhrady	0,00	11,00	10,21	92,82%
Cestovné náhrady	0,00	3 951,00	3 951,00	100,00%
Poplatky a odvody	820,00	820,00	207,11	25,26%
Stravovanie	2 050,00	2 756,00	2 756,22	100,01%
Poistné	943,00	943,00	777,80	82,48%
Prídel do sociálneho fondu	2 050,00	2 050,00	1 722,54	84,03%
Provízia	0,00	42,00	42,02	100,05%
Odmeny na základe D o VP	902,00	1 664,00	1 664,36	100,02%
Odmeny na základe D o VP	0,00	0,00	59,04	0,00%
Všeobecný materiál	30,00	56,00	56,00	100,00%
Odmeny na základe D o VP	840,00	684,00	684,00	100,00%
Na odchodné	0,00	3 140,00	3 139,98	100,00%
Jednotlivcom	7 948,00	10 426,00	8 072,89	77,43%
Jednotlivcom	0,00	2 855,00	2 854,72	99,99%
Jednotlivcom	0,00	937,00	942,12	100,55%
Na nemocenské dávky	673,00	1 069,00	1 068,62	99,96%
Na nemocenské dávky	0,00	61,00	60,17	98,64%
Na odchodné	0,00	2 182,00	2 182,02	100,00%
Jednotlivcom	6 222,00	7 245,00	5 609,97	77,43%
Jednotlivcom	0,00	1 984,00	1 983,78	99,99%
Jednotlivcom	0,00	651,00	653,88	100,44%
Nemocenské dávky	0,00	42,00	41,81	99,55%
Nemocenské dávky	468,00	743,00	742,61	99,95%
Spolu	766 575,00	847 273,00	827 847,57	97,71%

Podprogram 9.3 : Voľnočasové aktivity

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00

Zámer : Zmysluplné trávenie voľného času žiakov 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	0	0
	Počet zrealizovaných krúžkov	0	0

Zvýšiť záujem žiakov o voľno časové aktivity	Percento zvýšenia počtu žiakov využívajúcich voľnočasové aktivity oproti minulému roku	0%	0%
--	--	----	----

Centrum voľného času fungovalo iba do 30.6.2015. Výdavky na jeho činnosť v minulosti zahŕňali náklady na odmeny, poisťné 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. Momentálne je nerozpočtované.

Podprogram 9.4 : Školský klub detí

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	13 105,00	15 158,00	14 948,12

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 prehľbujú poznatky z vyučovania, navštevujú záujmové krúžky, alebo relaxujú. V školskom roku 2015/2016 ho navštevovalo 22 detí, čo oproti predošlému roku neznamena žiadny nárast. Bolo prijatých 314 vzdelávacích poukazov a zrealizovalo sa 21 záujmových krúžkov. Finančné prostriedky predstavovali vynaložené náklady na mzdy, odvody do poisťovní, platby za energie, nákup všeobecného materiálu, kníh, cestovné náhrady, poplatky a odvody, stravovanie a prídely do SF.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný, osobný, základný plat	7 378,00	7 540,00	7 449,74	98,80%
Osobný príplatok	240,00	182,00	94,79	52,08%
Odmeny	150,00	300,00	300,00	100,00%
Odmeny	0,00	0,00	35,00	0,00%
Poisťné do ostatných ZP	777,00	815,00	814,73	99,97%
Poisťné do ostatných ZP	0,00	0,00	3,50	0,00%
Na nemocenské poistenie	109,00	112,00	111,70	99,73%
Na nemocenské poistenie	0,00	0,00	0,49	0,00%
Na starobné poistenie	1 088,00	1 117,00	1 117,49	100,04%
Na starobné poistenie	0,00	0,00	4,90	0,00%
Na úrazové poistenie	61,00	63,00	63,80	101,27%
Na úrazové poistenie	0,00	0,00	0,28	0,00%
Na invalidné poistenie	233,00	237,00	239,40	101,01%
Na invalidné poistenie	0,00	0,00	1,05	0,00%

Na poistenie v nezamestnanosti	78,00	79,00	79,77	100,97%
Na poistenie v nezamestnanosti	0,00	0,00	0,35	0,00%
Poistenie do rezervného fondu	369,00	379,00	379,10	100,03%
Poistenie do rezervného fondu	0,00	0,00	1,66	0,00%
Do DDS	155,00	166,00	165,64	99,78%
Tuzemské náhrady cestovné	0,00	10,00	10,20	102,00%
Energie	247,00	753,00	753,00	100,00%
Energie	330,00	455,00	454,77	99,95%
Vodné a stočné	148,00	554,00	554,00	100,00%
Všeobecný materiál	585,00	363,00	362,69	99,91%
Všeobecný materiál	0,00	403,00	403,00	100,00%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	490,00	713,00	713,00	100,00%
Prepravné a nájom dopravných prostriedkov	220,00	84,00	84,00	100,00%
Konkurzy a súťaže	50,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecné služby	0,00	16,00	15,60	97,50%
Cestovné náhrady	0,00	208,00	208,49	100,24%
Poplatky a odvody	0,00	100,00	100,75	100,75%
Poplatky a odvody	0,00	111,00	111,25	100,23%
Stravovanie	300,00	300,00	229,78	76,59%
Prídely do sociálneho fondu	97,00	98,00	84,20	85,92%
Spolu	13 105,00	15 158,00	14 948,12	98,62%

Podprogram 9.5 : Školské stravovanie

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	74 551,00	81 508,00	143 322,76

Zámer : Moderné stravovacie zariadenie rešpektujúce zásady zdravej výživy

Zodpovednosť : Vedúca školskej jedálne

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť kvalitné a dostupné stravovanie	Počet vydaných hlavných jedál pre žiakov ZŠ za rok	35 691	48 193
	Počet vydaných hlavných jedál pre žiakov MŠ za rok	8 758	11 356
	Počet vydaných hlavných jedál zamestnancom ZŠ s MŠ	5 296	7 013
	Počet žiakov využívajúcich stravovanie v školskej jedálni	406	405
	Počet zamestnancov využívajúcich stravovanie v školskej jedálni	45	45

	Náklady na vydanú porciu pre žiakov ZŠ	0,95	0,88
	Náklady na vydanú porciu pre žiakov v MŠ	1,12	0,95
	Percento spokojnosti rodičov a detí s poskytovaním stravy	100%	100%
	Percento zavedenia nových jedál do jedálnečky školskej jedálne	45%	22%

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 315 detí a 90 balíčkov pre žiakov v hmotnej núdzi, pričom spokojnosť detí a rodičov s poskytnutou stravou je 100 %. V školskom roku 2015/2016 bolo vydaných 48 193 hlavných jedál pre žiakov ZŠ, z toho bolo 12 827 balíčkov hmotnej núdze a 11 356 jedál pre žiakov MŠ. Zamestnancom bolo vydaných 7 013 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. 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, prídely do SF a transfery na nemocenské dávky.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný, osobný, základný plat	5 086,00	4 990,00	4 975,41	99,71%
Tarifný, osobný, základný plat	0,00	33,00	33,24	100,73%
Osobný príplatok	578,00	578,00	481,55	83,31%
Ostatné príplatky	86,00	86,00	77,11	89,66%
Odmeny	160,00	562,00	561,60	99,93%
Tarifný, osobný, základný plat	15 895,00	15 595,00	15 552,37	99,73%
Tarifný, osobný, základný plat	0,00	104,00	103,88	99,88%
Osobný príplatok	1 806,00	1 806,00	1 504,91	83,33%
Ostatné príplatky	270,00	270,00	241,05	89,28%
Odmeny	500,00	1 755,00	1 755,00	100,00%
Tarifný, osobný, základný plat	10 805,00	10 601,00	10 590,70	99,90%
Tarifný, osobný, základný plat	0,00	71,00	70,64	99,49%
Osobný príplatok	1 228,00	1 228,00	1 023,32	83,33%
Ostatné príplatky	184,00	184,00	163,90	89,08%
Odmeny	340,00	1 193,00	1 193,40	100,03%
Poistné do VSZP	394,00	414,00	327,91	79,21%
Poistné do VSZP	0,00	70,00	70,06	100,09%
Poistné do ostatných ZP	197,00	210,00	129,39	61,61%
Poistné do ostatných ZP	0,00	13,00	13,12	100,92%
Na nemocenské poistenie	83,00	87,00	85,85	98,68%
Na starobné poistenie	828,00	871,00	791,53	90,88%
Na úrazové poistenie	47,00	49,00	49,03	100,06%
Na invalidné poistenie	177,00	186,00	135,95	73,09%

Na poistenie v nezamestnanosti	59,00	62,00	45,33	73,11%
Na poistenie do RF	281,00	292,00	291,52	99,84%
Príspevok do DDP	80,00	84,00	83,53	99,44%
Poistné do VSZP	1 231,00	1 284,00	1 024,76	79,81%
Poistné do VSZP	0,00	219,00	218,94	99,97%
Poistné do ostatných ZP	616,00	658,00	404,60	61,49%
Poistné do ostatných ZP	0,00	41,00	41,00	100,00%
Na nemocenské poistenie	259,00	273,00	268,41	98,32%
Na starobné poistenie	2 586,00	2 719,00	2 541,60	93,48%
Na úrazové poistenie	148,00	156,00	153,35	98,30%
Na invalidné poistenie	554,00	583,00	424,90	72,88%
Na poistenie v nezamestnanosti	185,00	195,00	141,59	72,61%
Na poistenie do RF	878,00	913,00	911,15	99,80%
Príspevok do DDP	252,00	262,00	261,19	99,69%
Poistné do VSZP	837,00	874,00	696,77	79,72%
Poistné do VSZP	0,00	149,00	148,88	99,92%
Poistné do ostatných ZP	419,00	448,00	275,09	61,40%
Poistné do ostatných ZP	0,00	28,00	27,88	99,57%
Na nemocenské poistenie	176,00	185,00	182,49	98,64%
Na starobné poistenie	1 758,00	1 849,00	2 038,71	110,26%
Na úrazové poistenie	101,00	106,00	104,24	98,34%
Na invalidné poistenie	377,00	396,00	288,93	72,96%
Na poistenie v nezamestnanosti	125,00	131,00	96,25	73,47%
Na poistenie do RF	597,00	621,00	619,55	99,77%
Príspevok do DDP	171,00	178,00	177,56	99,75%
Energie - plyn	502,00	560,00	559,90	99,98%
Energie - elektrina	147,00	338,00	335,75	99,33%
Energie - tepelná úprava vody Sabyt	468,00	468,00	468,00	100,00%
Energie	173,00	0,00	0,00	0,00%
Energie	0,00	203,00	203,11	100,05%
Vodné a stočné VVS	494,00	365,00	365,06	100,02%
Vodné a stočné VVS	155,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné VVS	0,00	80,00	80,16	100,20%
Poštové a telekomunikačné služby	44,00	44,00	27,29	62,02%
Interiérové vybavenie	212,00	0,00	0,00	0,00%
Interiérové vybavenie	0,00	216,00	216,16	100,07%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	64,00	59,44	92,88%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	173,00	0,00	0,00	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	176,00	176,00	100,00%
Všeobecný materiál	240,00	304,00	303,91	99,97%
Všeobecný materiál	346,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecný materiál	0,00	361,00	361,43	100,12%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	17,00	0,00	0,00	0,00%

Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	29,00	29,41	101,41%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	121,00	0,00	0,00	0,00%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	0,00	114,00	113,34	99,42%
Potraviny	0,00	0,00	10 337,63	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	157,00	0,00	0,00	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	0,00	247,00	247,39	100,16%
Všeobecné služby	63,00	231,00	222,10	96,15%
Všeobecné služby	0,00	10,00	9,69	96,90%
Poplatky a odvody	75,00	83,00	73,25	88,25%
Stravovanie	315,00	416,00	415,58	99,90%
Prídel do sociálneho fondu	93,00	88,00	67,33	76,51%
Energie - plyn	1 570,00	1 750,00	1 749,67	99,98%
Energie - elektrina	458,00	1 055,00	1 049,20	99,45%
Energie - tepelná úprava vody	1 464,00	1 464,00	1 464,00	100,00%
Sabyt				
Energie	520,00	0,00	0,00	0,00%
Energie	0,00	633,00	633,44	100,07%
Vodné a stočné VVS	1 545,00	1 145,00	1 140,84	99,64%
Vodné a stočné VVS	468,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné VVS	0,00	251,00	250,50	99,80%
Poštové a telekomunikačné služby	137,00	137,00	85,37	62,31%
Interiérové vybavenie	639,00	0,00	0,00	0,00%
Interiérové vybavenie	0,00	676,00	675,50	99,93%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	520,00	0,00	0,00	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	200,00	185,76	92,88%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	550,00	550,00	100,00%
Všeobecný materiál	750,00	950,00	949,74	99,97%
Všeobecný materiál	1 040,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecný materiál	0,00	1 129,00	1 129,44	100,04%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	52,00	0,00	0,00	0,00%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	92,00	91,91	99,90%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	364,00	0,00	0,00	0,00%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	0,00	354,00	354,22	100,06%
Potraviny	0,00	0,00	32 307,28	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	473,00	0,00	0,00	0,00%

Údržba strojov, prístrojov a zariadení	0,00	773,00	773,10	100,01%
Všeobecné služby	196,00	721,00	694,00	96,26%
Všeobecné služby	0,00	30,00	30,27	100,90%
Poplatky a odvody	236,00	261,00	229,18	87,81%
Stravovanie	984,00	1 299,00	1 298,64	99,97%
Prídel do sociálneho fondu	291,00	278,00	210,44	75,70%
Energie - plyn	1 068,00	1 190,00	1 189,77	99,98%
Energie - elektrina	311,00	717,00	713,44	99,50%
Energie - tepelná úprava vody	996,00	996,00	996,00	100,00%
Sabyt				
Energie	407,00	0,00	0,00	0,00%
Energie	0,00	430,00	430,23	100,05%
Vodné a stočné VVS	1 050,00	777,00	775,76	99,84%
Vodné a stočné VVS	367,00	0,00	0,00	0,00%
Vodné a stočné VVS	0,00	170,00	170,34	100,20%
Poštové a telekomunikačné služby	93,00	93,00	57,98	62,34%
Interiérové vybavenie	500,00	0,00	0,00	0,00%
Interiérové vybavenie	0,00	459,00	459,34	100,07%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	136,00	126,32	92,88%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	407,00	0,00	0,00	0,00%
Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia	0,00	374,00	374,00	100,00%
Všeobecný materiál	510,00	646,00	645,83	99,97%
Všeobecný materiál	814,00	0,00	0,00	0,00%
Všeobecný materiál	0,00	768,00	768,00	100,00%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	41,00	0,00	0,00	0,00%
Knihy, časopisy, noviny, učebnice	0,00	63,00	62,48	99,17%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	285,00	0,00	0,00	0,00%
Pracovné odevy, obuv a prac. náradie	0,00	241,00	240,87	99,95%
Potraviny	0,00	0,00	21 968,58	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	330,00	0,00	0,00	0,00%
Údržba strojov, prístrojov a zariadení	0,00	526,00	525,71	99,94%
Všeobecné služby	133,00	490,00	471,88	96,30%
Všeobecné služby	0,00	21,00	20,58	98,00%
Poplatky a odvody	160,00	177,00	155,81	88,03%
Stravovanie	669,00	884,00	883,06	99,89%
Prídel do sociálneho fondu	198,00	187,00	143,07	76,51%
Transfery na nemocenské dávky	57,00	57,00	35,21	61,77%

Transfery na nemocenské dávky	178,00	178,00	110,08	61,84%
Transfery na nemocenské dávky	121,00	121,00	74,85	61,86%
Spolu	74 551,00	81 508,00	143 322,76	175,84%

Program 10 : Ľudské zdroje

Zámer : Personál obce – poskytovateľ profesionálnych a flexibilných služieb občanom

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obecného úradu

Rozpočet programu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	41 167,00	46 776,00	42 835,06
Kapitálové výdavky	0,00	0,00	0,00
Finančné operácie	0,00	0,00	0,00
Spolu	41 167,00	46 776,00	42 835,06

Komentár k programu : Program je orientovaný na zvýšenie znalostí zamestnancov obce, vytváranie vhodných pracovných podmienok, udržanie si pracovných návykov a zvýšenie zamestnanosti v obci zapájaním sa do rôznych projektov vyhlásených Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny.

Podprogram 10.1 : Vzdelávanie zamestnancov obce

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	828,00

Zámer : Zvýšiť úroveň znalostí, zručností a flexibility zamestnancov obce Šarišské Michaľany

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zabezpečiť efektívny a komplexný systém vzdelávania pre zamestnancov obce	Počet zamestnancov zapojených do vzdelávacích aktivít	5	5
	Podiel interných vzdelávacích aktivít na celkovom vzdelávaní zamestnancov	20%	35%

V rámci podprogramu sa realizuje prehlbovanie kvalifikácie a vzdelávanie všetkých zamestnancov formou interných a externých vzdelávacích aktivít ako sú kurzy, školenia, odborné semináre, tréningy, workshopy, sympóziá, konferencie a pod. Obec vysielala svojich zamestnancov pravidelne na semináre a školenia na základe zverejnených ponúk, aby tak zvyšovala dostupnosť a aktuálnosť informácií potrebných k svojej činnosti.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Školenia, kurzy, semináre	1 000,00	1 000,00	828,00	82,80%
Spolu	1 000,00	1 000,00	828,00	82,80%

Podprogram 10.2 : Chránené pracovisko

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	0,00	0,00	0,00

Zámer : Vytváranie vhodných pracovných podmienok občanom so zníženou pracovnou schopnosťou

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Zamestnávať aj občanov so zníženou pracovnou schopnosťou	Počet zamestnancov chráneného pracoviska	1	0

Za chránené pracovisko sa považuje pracovisko, na ktorom právnická alebo fyzická osoba zriadi pracovné miesto pre občana s ťažkým zdravotným postihnutím a pracovné miesto sa nevytvára v chránenej dielni, pričom tento občan nie je schopný si nájsť zamestnanie na otvorenom trhu práce. Môže to byť aj pracovisko, na ktorom sa občania s ťažkým zdravotným postihnutím zaškoľujú alebo pripravujú na prácu. Obec plánovala zamestnať jedného občana s ťažkým zdravotným postihnutím, ktorý mal obsluhovať kamerový systém, ale nakoniec sa to nerealizovalo.

Podprogram 10.3 Aktivačná činnosť

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	0,00	3 646,00	3 645,14

Zámer : Podpora udržania pracovných návykov, získania, udržania alebo zlepšenia odborných zručností občanov v hmotnej núdzi na účely uplatnenia a vytváranie podmienok pre výkon aktivačnej činnosti formou malých obecných služieb v obci

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Vedúci pracovníkov údržby majetku a verejnej zelene

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Pomoc občanom v hmotnej núdzi zameraná na udržanie pracovných návykov	Priemerný mesačný počet občanov v hmotnej núdzi vykonávajúcich aktivačnú činnosť formou malých obecných služieb	32	25

Menšie obecné služby podľa § 52 zákona 5/2004 o službách zamestnanosti vykonáva dlhodobo nezamestnaný občan nepretržite najviac počas šiestich kalendárnych mesiacov v rozsahu najviac 20 hodín týždenne okrem týždňa, v ktorom sa aktivačná činnosť začala s možnosťou jej opakovaného vykonávania najviac počas ďalších dvanástich kalendárnych mesiacov. V roku 2016 obec zamestnala takouto formou 25 občanov. Finančné prostriedky jej boli poskytnuté vo forme príspevku od UPSVaR a zahŕňali nákup pracovného náradia, všeobecného materiálu a pracovných pomôcok.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Pracovné náradie	0,00	2 661,00	2 660,24	99,97%
Všeobecný materiál	0,00	528,00	527,29	99,87%
Pracovné pomôcky	0,00	457,00	457,61	100,13%
Spolu	0,00	3 646,00	3 645,14	99,98%

Podprogram 10.4 : Podpora zamestnanosti

Rozpočet podprogramu	Schválený rozpočet 2016	Upravený rozpočet 2016	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016
Bežné výdavky	40 167,00	38 484,00	34 716,78

Zámer : Podporiť miestnu zamestnanosť s využitím aktívnych opatrení trhu práce

Zodpovednosť : Starosta/ prednosta obce

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
Podporiť zamestnanosť v obci Šarišské Michaľany	Počet vytvorených pracovných miest	12	9
Získať finančné prostriedky na vytvorené pracovné miesto zo štátneho rozpočtu	Priemerná výška príspevku na 1 pracovné miesto	488 EUR	488,07

Obec sa od 1.11.2015 zapojila do projektu vytvorenia pracovného miesta pre znevýhodneného uchádzača o zamestnanie u verejných zamestnávateľov podľa § 54 ods. 1 písm. a) zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v rámci národného projektu „Šanca na zamestnanie“ pre subjekty nevykonávajúce hospodársku činnosť zamestnaním 9 občanov, pričom tento projekt trval až do 31.7.2016. Priemerná výška príspevku dotovaná zo štátneho rozpočtu na jedno pracovné miesto činila sumu 488,07 EUR. Finančné prostriedky boli vynaložené na mzdu, odvody do zdravotnej a sociálnej poisťovne ako aj stravovanie daných zamestnancov.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2016	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný, osobný, základný plat	22 785,00	22 785,00	22 772,47	99,95%
Tarifný, osobný, základný plat	1 199,00	1 376,00	1 297,82	94,32%
Poistné do VSZP	1 772,00	1 772,00	1 773,77	100,10%
Poistné do VSZP	93,00	269,00	268,89	99,96%
Poistné do ostatných ZP	506,00	278,00	277,71	99,90%
Poistné do ostatných ZP	27,00	27,00	26,04	96,44%
Na nemocenské poistenie	319,00	319,00	321,49	100,78%
Na nemocenské poistenie	17,00	42,00	41,01	97,64%
Na starobné poistenie	3 190,00	3 167,00	3 166,64	99,99%
Na starobné poistenie	168,00	459,00	458,53	99,90%
Na úrazové poistenie	183,00	183,00	183,13	100,07%
Na úrazové poistenie	10,00	24,00	24,00	100,00%
Na invalidné poistenie	683,00	678,00	678,12	100,02%
Na invalidné poistenie	36,00	99,00	98,70	99,70%
Poistenie v nezamestnanosti	228,00	228,00	229,79	100,79%
Poistenie v nezamestnanosti	12,00	29,00	29,15	100,52%
Na poistenie do RF	1 082,00	1 074,00	1 074,10	100,01%
Na poistenie do RF	57,00	155,00	155,42	100,27%
Stravovanie	2 600,00	1 840,00	1 840,00	100,00%
Spolu	40 167,00	38 484,00	34 716,78	90,21%

Záver

Návrh záverečného účtu obce Šarišské Michaľany za rok 2016 bol 15 dní pred schválením obecným zastupiteľstvom zverejnený obvyklým spôsobom na verejné pripomienkovanie.

Prílohy k záverečnému účtu obce Šarišské Michaľany za rok 2016 :

- príloha č. 1 : Účtovný výkaz FIN 1-12 o plnení rozpočtu obce k 31.12.2016
- príloha č. 2 : Účtovný výkaz FIN 1-12 o plnení rozpočtu Základnej školy s materskou školou k 31.12.2016
- príloha č. 3 : Rekapitulácia záverečného účtu
- príloha č. 4 : Stanovisko hlavného kontrolóra
- príloha č. 5 : Správa nezávislého audítora