

# ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK 2016

Uznesenie č. 23/30052017 písm. A bod 3



**PODPISOVÝ ZÁZNAM ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU:**

**Ing. Marián TÓTH**  
starosta obce

*ZÁVEREČNÝ ÚČET VYPRACOVALA:*

*Mgr. Silvia HALUZA*  
účtovníčka obce

Tvrdošovce, Máj 2017

**Obsah:**

- I. Rozpočet obce Tvrdošovce na rok 2016**
- II. Dôvodová správa**
- III. Plnenie príjmov a výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a podľa programov**
- IV. Rozbor plnenia príjmov**
- V. Rozbor plnenia výdavkov**
- VI. Súvaha – bilancia aktív a pasív**
  - Výkaz ziskov a strát**
  - Mimorozpočtový výsledok hospodárenia obce Tvrdošovce za rok 2016**
- VII. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**
- VIII. Finančné vysporiadanie vzťahov voči:**
  - zriadeným a založeným právnickým osobám**
  - štátnemu rozpočtu a štátnym fondom**
  - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom**
- IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce Tvrdošovce k 31.12.2016**
- X. Návrh uznesenia**
- XI. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2016**
- XII. Správa hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Tvrdošovce za rok 2016**

## **I. Rozpočet obce Tvrdošovce na rok 2016**

Obec TVRDOŠOVCE skončila rozpočtové hospodárenie za rok 2016 nasledovne:

<b>BEŽNÝ ROZPOČET:</b>		<b>UPRAVENÝ</b>	<b>PLNENIE</b>
<b>PRÍJMY SPOLU</b>		<b>2.808,703,70</b>	<b>2.835.989,73</b>
v tom	Obec	2.795.073,23	2.822.359,26
	ZŠ slovenská	12.055,54	12.055,54
	ZŠ s VJM	1.574,93	1.574,93

<b>VÝDAVKY SPOLU</b>		<b>2.671.142,03</b>	<b>2.582.769,13</b>
v tom:	Obec	1.681.419,52	1.593.046,62
	ZŠ slovenská	570.011,95	570.011,95
	ZŠ s VJM	419.710,56	419.710,56
<b>PREBYTOK BEŽNÉHO ROZPOČTU</b>		<b>137.561,67</b>	<b>253.220,60</b>

<b>KAPITÁLOVÝ ROZPOČET:</b>		<b>UPRAVENÝ</b>	<b>PLNENIE</b>
PRÍJMY	Obec	283.188,29	228.155,60
VÝDAVKY	Obec	310.614,27	307.252,34
<b>SCHODOK KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU</b>		<b>- 27.425,98</b>	<b>- 79.096,74</b>

<b>FINANČNÉ OPERÁCIE:</b>	<b>UPRAVENÝ</b>	<b>PLNENIE</b>
PRÍJMY	100.000,00	10.519,02
VÝDAVKY	172.936,00	179.509,23
<b>SCHODOK</b>	<b>- 72.936,00</b>	<b>-168.990,21</b>

<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>3.191.891,99</b>	<b>3.074.664,35</b>
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>3.154.692,30</b>	<b>3.069.530,70</b>
<b>VÝSLEDOK ROZPOČTOVÉHO HOSPODÁRENIA</b>	<b>37.199,69</b>	<b>5.133,65</b>

<b>PRÍJMY bez FO</b>	<b>3.091.891,99</b>	<b>3.064.145,33</b>
<b>VÝDAVKY bez FO</b>	<b>2.981.756,30</b>	<b>2.890.021,47</b>
<b>VH PO VYLÚČENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ</b>	<b>110.135,69</b>	<b>174.123,86</b>

## **II. Dôvodová správa**

**Základným nástrojom finančného hospodárenia bol rozpočet obce na rok 2016. Výsledok rozpočtového hospodárenia Obce Tvrdošovce, podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. v znení neskorších predpisov je 174.123,86 EUR.**

**Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.11.2015 uznesením č. 9/16112015 písm. A bod 9.**

**Rozpočet obce bol zmenený rozpočtovými opatreniami desaťkrát.**

Rozpočtové opatrenie č. 1 bolo schválené dňa 12.01.2016 uznesením č. 11/12012016 písm. A bod 16

Rozpočtové opatrenie č. 2 bolo schválené dňa 26.04.2016 uznesením č. 13/26042016 písm. B bod 3

Rozpočtové opatrenie č. 3 bolo schválené dňa 26.04.2016 uznesením č. 13/26042016 písm. A bod 4

Rozpočtové opatrenie č. 4 bolo schválené dňa 09.08.2016 uznesením č. 15/09082016 písm. B bod 3

Rozpočtové opatrenie č. 5 bolo schválené dňa 09.08.2016 uznesením č. 15/09082016 písm. A bod 4

Rozpočtové opatrenie č. 6 bolo schválené dňa 18.10.2016 uznesením č. 16/18102016 písm. A bod 5

Rozpočtové opatrenie č. 7 bolo schválené dňa 29.11.2016 uznesením č. 18/29112016 písm. B bod 6

Rozpočtové opatrenie č. 8 bolo schválené dňa 29.11.2016 uznesením č. 18/29112016 písm. A bod 4

Rozpočtové opatrenie č. 9 bolo schválené dňa 13.12.2016 uznesením č. 19/13122016 písm. A bod 31

Rozpočtové opatrenie č. 10 bolo schválené dňa 14.02.2017 uznesením č. 20/14022017 písm. B bod 4

Podľa § 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy sú súčasťou rozpočtu obce aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody prostriedkov peňažných fondov obce a prostriedkov peňažných fondov vyššieho územného celku a realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. **Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu obce.**

Rozpočet obce sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový. Bežný rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak sa vo výdavkoch bežného rozpočtu rozpočtuje použitie účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, nevyčerpaných v minulých rokoch; výška schodku takto zostaveného bežného rozpočtu nesmie byť vyššia ako suma týchto nevyčerpaných prostriedkov. Kapitálový rozpočet sa zostavuje ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok možno kryť zostatkami finančných prostriedkov obce z minulých rokov, návratnými zdrojmi financovania, alebo je tento schodok krytý prebytkom bežného rozpočtu v príslušnom rozpočtovom roku. Schodkový kapitálový rozpočet nastal aj v rozpočtovom hospodárení obce Tvrdošovce v roku 2016. Krytie kapitálových výdavkov bolo zabezpečené z prebytku bežného rozpočtu, zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov a návratnými zdrojmi financovania.

V zmysle ustanovenia § 16 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané prostriedky účelovo určené na bežné a kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku.

**Obec má takéto príjmy vo výške 4956,91 EUR, a to:**

- Dotácia zo ŠR - na dopravné žiakov 704,95 EUR
- Dotácia z MPSVaR SR - na denný stacionár 4.204,92 EUR
- Dotácia z UPSVaR - prídavky na dieťa 47,04 EUR

**Po zúčtovaní všetkých príjmov a výdavkov bežného a kapitálového rozpočtu za rok 2016, vychádza rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu 174.123,86 € a z tohto dôvodu vzniká povinnosť tvorby rezervného fondu a účelových fondov.**

Účtovný (mimorozpočtový) výsledok hospodárenia pred zdanením zistený z **výkazu ziskov a strát vo výške 15.077,27 EUR** – strana 34 záverečného účtu) bude v nasledovnom roku vysporiadaný zúčtovaním výsledku hospodárenia - účet 431, s účtom nerozdeleného výsledku hospodárenia - účet 428.

Súčasťou záverečného účtu za rok 2016 sú okrem údajov o plnení rozpočtu, prehľad o stave a vývoji dlhu, bilancia aktív a pasív. Záverečný účet obsahuje aj vyhodnotenie rozpočtov príspevkovej a rozpočtových organizácií zriadených obcou, údaje o nákladoch a výnosoch hlavnej a podnikateľskej činnosti a údaje o zúčtovaní finančných vzťahov s rozpočtom zriaďovateľa.

Prílohou záverečného účtu je Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2016 a Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce.

**III. Plnenie príjmov a výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie a podľa programov**

PLNENIE ROZPOČTU OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK 2016

**A/ podľa ekonomickej klasifikácie - PRÍJMY, VÝDAVKY:**

		<b>schválený</b>	<b>upravený</b>	<b>plnenie</b>	<b>%</b>
	(v eurách)	<b>rozpočet</b>	<b>rozpočet</b>	<b>k 31.12.2016</b>	
<b>PRÍJMY OBCE SPOLU:</b>		<b>3.029.519</b>	<b>3.191.891,99</b>	<b>3.133.974,01</b>	<b>98,19</b>
111	Daň z príjmov FO	1.274.926	1.325.476	1.341.016,20	101,17
121	Daň z nehnuteľností	178.200	178.200	158.237,72	88,80
133	Daň za tovary a služby	86.900	86.900	84.890,17	97,69
212	Príjmy z vlastníctva	99.900	85.325	127.973,40	149,98
221	Ostatné poplatky	18.000	18.000	20.426,90	113,48
222	Pokuty a penále	500	500	640,00	128,00
223	Poplatky a platby				
	z náhodného predaja služieb	70.710	70.710	70.438,27	99,62
229	Ďalšie admin.poplatky	500	500	570,84	114,17
240	Úroky z vkladov	50	50	83,75	167,50
290	Iné nedaňové príjmy	35550	35956,60	31189,74	86,74
311	Tuzemské bežné granty	450	2450	4886,64	199,45
312	Tuzemské BT v rámci VS	0	0	0	0
	Tuzemské BT (zo ŠR)	891.345	991.005,63	982.005,63	99,09
	Tuzemské BT (z ESF)	0	0	0	0
331	Zahraničné bežné granty	0	0	0	0
	Zahr.bežné gr. (z EFRR)	25 000	0	0	0
223	Platby za stravné (mimorozpočtový príjem)	0	0	21165,44	0
<b>BEŽNÉ PRÍJMY:</b>		<b>2.682.031</b>	<b>2.795.073,23</b>	<b>2.843.524,70</b>	<b>101,73</b>

322	Tuzemské kapitálové				
	Transfery v rámci ŠR	180961	145.662,06	145.662,06	100,00
	Transfery v rámci EU	0	66799,23	66799,23	100
	Transfery od subjektov nezaradených vo VS	0	2700,00	2700,00	100
231	Príjem z predaja kapitálových aktív	0	0	150,00	0
233	Príjem z predaja pozemkov	66527	66527,00	11344,31	17,05
321	Tuzemské kapitálové granty	0	1500,00	1500,00	100
	<b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:</b>	<b>247.488</b>	<b>283.188,29</b>	<b>228.155,60</b>	<b>80,57</b>
450	Príjmy z ostatných finančných operácií	100.000	100.000	0,00	0,00
456	Iné príjmové finančné oper.	0	0	10.519,02	0,00
	<b>FINANČNÉ OPERÁCIE:</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>10.519,02</b>	<b>10,52</b>
	PRÍJMY škôl – Bežný príjem Rozpočtový	0	13.630,47	13.630,47	100,00
	PRÍJMY škôl – Bežný príjem Mimorozpočtový	0	0	38.144,22	0,00

		<b>schválený</b>	<b>upravený</b>	<b>plnenie</b>	<b>%</b>
	(v eurách)	<b>rozpočet</b>	<b>rozpočet</b>	<b>k 31.12.2016</b>	
<b>VÝDAVKY SPOLU:</b>		<b>3.029.519</b>	<b>3.154.692,30</b>	<b>3.133.853,79</b>	<b>99,34</b>
611	Mzdy a platy	453.247	441.359,47	440.100,45	99,71
612	Ošatné	0	99,58	99,58	100,00
614	Ostatné osobné vyrovnania	250	177,68	0	0,00
621	Poistné do VŠZP	24.652	24.996,61	22.440,88	89,78
623	Poistné do ostatných zdr.poisť.	16.944	20.654,37	20.334,52	98,45
625	Poistné do sociálnej poisťovne	108.660	120.328,48	115.584,08	96,06
627	Príspevok do DDP	3.622	5.905,39	5439,57	92,11

631	Cestovné náhrady	132	1.181,46	1.141,29	96,60
632	Energie, voda, komunikácie	148.600	175.604,47	168.451,89	95,93
633	Materiál	157.903	177.120,46	157.337,79	88,83
634	Dopravné	21.668	21.997,98	18.582,21	84,47
635	Rutinná a štandardná údržba zo ŠR	65.880	71.969,43	61.978,58	86,12
636	Nájomné za nájom	1.100	558,72	551,52	98,71
637	Služby	487.188	331.040,71	296.929,14	89,70
641	Bežné transf. v rámci VS	144.452	118.257,93	120.305,61	101,73
642	Bežné transf.jednotlivcom	132.289	144.561,90	142.067,61	98,27
651	Splácanie úrokov v tuzemsku	29.800	25.604,88	21.701,90	84,76
	<b>BEŽNÉ VÝDAVKY:</b>	<b>1.796.387</b>	<b>1.681.419,52</b>	<b>1.593.046,62</b>	<b>94,74</b>
711	Nákup pozemkov	0	0,00	0,00	0,00
713	Nákup strojov, prístrojov, zar.	9000	14.874,22	14.874,22	100,00
714	Nákup dopravných prostriedkov	0	2941,95	2941,95	100,00
716	Prípravná a projekt. dokumentácia	6000	48.949,60	48.948,72	100,00
717	Realizácia nových stavieb, rekonštrukcia	225.486	212.973,95	210.487,45	98,83
719	Na združené prostriedky -TK		30.874,55	30.000,00	97,17
	<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:</b>	<b>240.486</b>	<b>310.614,27</b>	<b>307.252,34</b>	<b>98,92</b>
814	Účasť na majetku	0	1895,16	5000,00	263,83
819	Ostatné výdavkové finančné operácie	0	54.325,00	57.793,39	106,38
821	Splácanie tuzemskej istiny	118.611	116.715,84	116.715,84	100,00
	<b>FINANČNÉ OPERÁCIE:</b>	<b>118.611</b>	<b>172.936,00</b>	<b>179.509,23</b>	<b>103,80</b>
<b>633</b>	<b>MIMOROZPOČTOVÉ VÝDAVKY</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.294,22</b>	<b>0</b>
	Výdavky škôl- bežné, kapitálový výdavky	<b>874.035</b>	<b>989.722,51</b>	<b>989.722,51</b>	<b>100,00</b>
	Výdavky škôl- mimorozpočtové výdavky	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.028,87</b>	<b>0</b>



**B/ PODĽA PROGRAMOV - VÝDAVKY:**

		<b>schválený</b>	<b>upravený</b>	<b>plnenie</b>	<b>%</b>
	(v eurách)	<b>rozpočet</b>	<b>rozpočet</b>	<b>k 31.12.2016</b>	
	<b>VÝDAVKY SPOLU:</b>	<b>3.029.519</b>	<b>3.154.692,30</b>	<b>3.133.853,79</b>	<b>99,34</b>
01	Plánovanie manažm.a kontrola	50.123	61.898	59.784,08	96,58
02	Propagácia a marketing	65.163	38.234	36.159,72	94,57
03	Interné služby	98.893	120.148,72	119.253,51	99,25
04	Služby občanom	26.502	27.391	28.314,85	103,37
05	Bezpečnosť	118.484	117.550	113.380,71	96,45
06	Odpadové hospodárstvo	118.500	129.200	116.427,36	90,11
07	Komunikácie a verejné priestr.	27.635	44.261	35.572,01	80,37
08	Vzdelávanie	329.652	335.129,01	358.976,12	107,12
09	Šport	87.461	141.542	139.193,67	98,34
10	Kultúra	103.792	137.067	131.837,90	96,19
11	Životné prostredie	445.824	450.022,06	408.065,84	90,68
12	Sociálne služby	85.573	75.503	69.953,66	92,65
13	Rozvoj obce a bývanie	210.611	38.298	31.006,47	80,96
14	Administratíva	268.660	275.790	278.667,28	101,04
	Finančné operácie	118.611	172.936	179.509,23	103,80
	<b>Výdavky škôl:</b>	<b>874.035</b>	<b>989.722,51</b>	<b>1.027.751,38</b>	<b>103,84</b>

#### IV. Rozbor plnenia príjmov

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>BEŽNÉ PRÍJMY:</b>	<b>2.682.031</b>	<b>2.795.073,23</b>	<b>2.843.524,70</b>	<b>101,73</b>

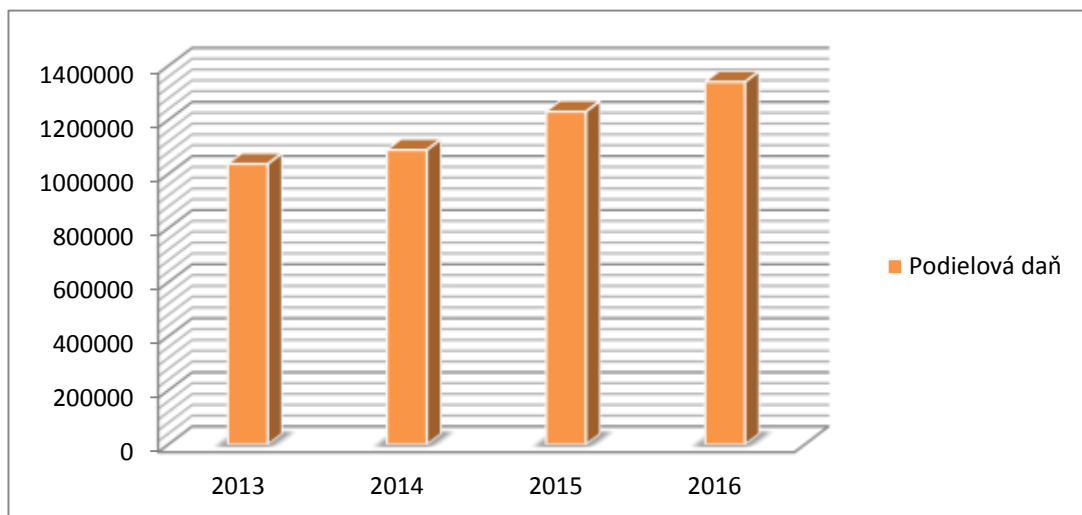
##### a/ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>111</b> Daň z príjmov FO	1.274.926	1.325.476	1.341.016,20	101,17

#### Porovnanie podielových daní za roky

2013, 2014, 2015, 2016

	2013	2014	2015	2016
<b>Schválený rozpočet</b>	1.062.605	1.089.895	1.099.895	1.274.926
<b>Plnenie</b>	1.037.557,06	1.089.361,34	1.231.087,68	1.341.016,20



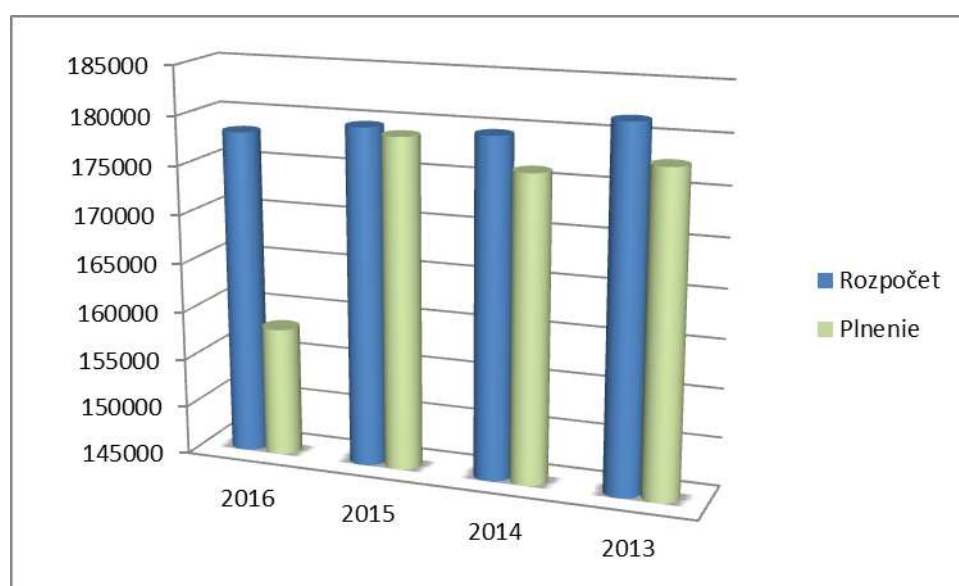
Podielové dane plynúce do rozpočtu obce vo výške 1.341.016,20 EUR boli oproti roku 2015 vyššie o 109.928,52 Eur. Percentuálne plnenie rozpočtu bolo na 101,17 %.

**B/ Daň z nehnuteľností**

	R	upravený R	plnenie	%
<b>121</b> Daň z nehnuteľností	178.200	178.200	158.237,72	88,80

Rozpočtované príjmy boli plnené na 88,80 %. K 31.12.2016 je nedoplatok dane z nehnuteľnosti vo výške 28.005,94 Eur.

	Rozpočet	Plnenie	%
Daň z pozemkov	151.000	128.918,84	85,38
Daň zo stavieb	26.000	28.293,09	108,82
Daň z bytov	1.200	1.025,79	85,48

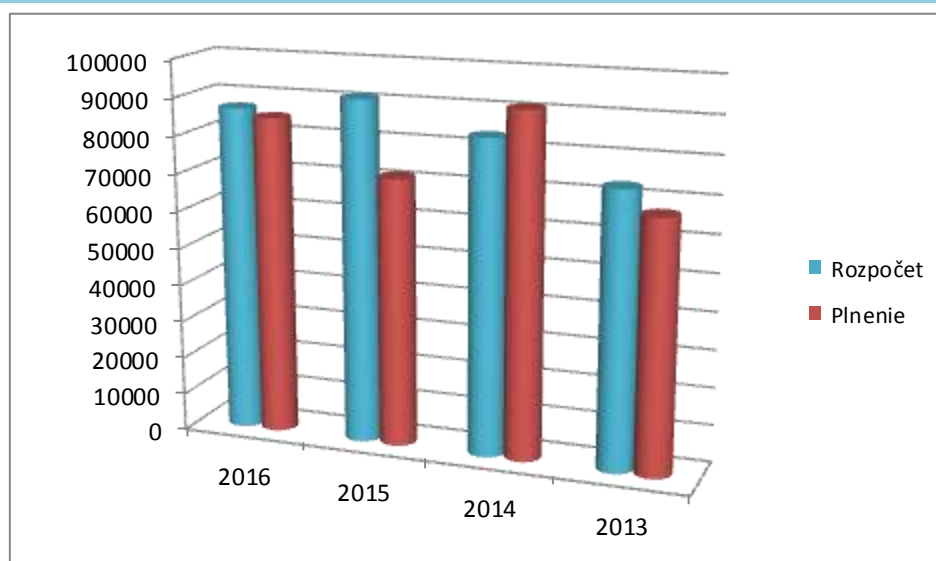
**Dane z nehnuteľností za roky 2013,2014,2015,2016**

	2016	2015	2014	2013
<b>Rozpočet</b>	178200	179500	179500	181655
<b>Plnenie</b>	158238	178809	176194	177707

**C/ daň za tovary a služby**

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>133</b> Daň za tovary a služby	86.900	86.900	84.890,17	97,69
- v tom:	Rozpočet	Plnenie	%	
- daň za psa	2700	2545,66	94,28	
- daň za užívanie verejného priestranstva	3200	1557,29	48,67	
- daň za komunálne odpady a drobné st.o.	75000	80565,97	107,42	
- daň za nevýherné hracie prístroje	6000	199,14	3,32	
- daň za ubytovanie	0	22,11	0	

## Daň za tovary a služby za roky 2013,2014,2015,2016



	2016	2015	2014	2013
<b>Rozpočet</b>	86900	91200	83600	73310
<b>Plnenie</b>	84890	71443	91128	67059

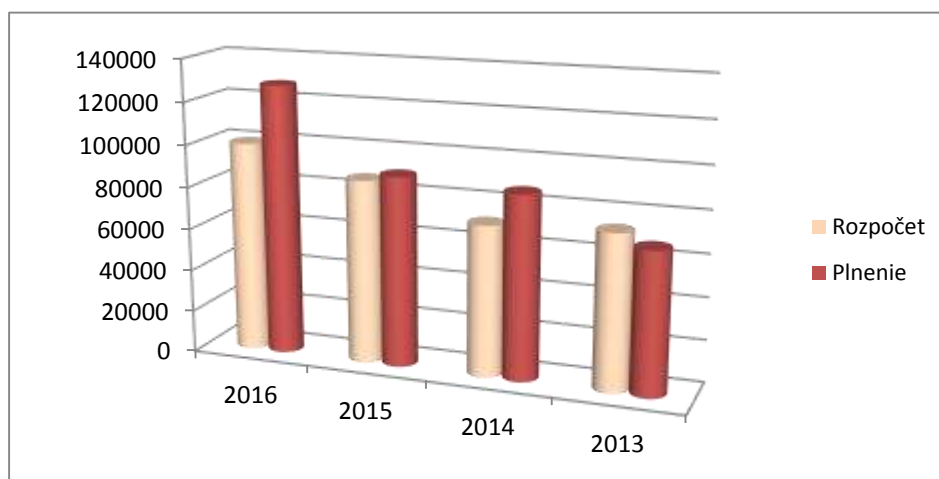
V roku 2016 evidovaných 632 psov, za ktoré obyvatelia platia daň za psa. Nedoplatok na dani za psa k 31.12.2016 je vo výške 140,00 Eur. Daň za užívanie verejného priestranstva predstavuje príjmy obce za hodové atrakcie, príjem z lunaparku, parkovanie nákladných motorových vozidiel počas hodových slávností, parkovanie nákladných motorových vozidiel na verejných priestranstvách. Táto daň obsahuje aj príjem za skládku stavebného materiálu uloženého na verejných priestranstvách. V roku 2016 daň za nevýherné hracie prístroje bola vyrubená rozhodnutím jednému daňovníkovi vo výške 199,14 Eur. Táto daň bola plne zaplatená (viď. tabuľku). Daň za ubytovanie obec eviduje na základe ohlásenia o vzniku a zániku činnosti ubytovacieho zariadenia a účtuje na základe štvrtročného vyúčtovania miestnej dane za ubytovanie ktoré prevádzkovateľ odovzdá na obecnom úrade. V roku 2016 daň za ubytovanie predstavovala sumu 22,11 Eur.

Od roku 2016 všeobecne záväzným nariadením obce o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území obce Tvrdošovce (VZN 11/2015) bol zvýšený ročný poplatok za komunálne odpady z pôvodných 12,00 Eur na 17,00 Eur pre poplatníka. Právnické osoby a podnikatelia majú stanovený poplatok za každú nádobu vo výške 65,00 Eur/rok. Ak fyzická osoba je staršia ako 62 rokov (k 1.januáru zdaňovacieho obdobia) obec rozhodnutím zníži poplatok o 25 %. Daň za komunálne odpady je vyberaná na základe rozhodnutia formou poštových poukážok, časť obyvateľov hradí v hotovosti resp. prevodným príkazom. K 107,42 %-nemu plneniu tejto dane môžeme pripísať aj úhrady nedoplatkov z minulých rokov. K 31.12.2016 je nedoplatok za odvoz smetí vo výške 38.907,76 Eur.

## D/ Príjmy z vlastníctva

		Schválený	upravený R	plnenie	%
212	Príjmy z vlastníctva	99.900	85.325	127.973,40	149,98

V tom:	Rozpočet	Plnenie	%
- príjmy z prenajatých pozemkov	5500	3196,05	58,11
- príjmy z prenájmu hrobových miest	2500	16.274,61	650,98
- príjmy z prenajatých budov, priestorov	18000	27.907,09	155,04
- príjmy z prenájmu nájomných bytoviek	73900	80.595,65	109,06



	2016	2015	2014	2013
<b>Rozpočet</b>	99900	86910	71310	73310
<b>Plnenie</b>	127973	89963	86790	67059

Rozpočtované príjmy z vlastníctva sú realizované celkovo na 149,98 %. Príjmy z prenajatých pozemkov sú realizované na 58,11 %. Plnenie príjmov z prenajatých budov, priestorov od fyzických osôb predstavuje 155,04 %. K tomuto plneniu je možné pripísať aj úhrady nedoplatkov z minulých rokov. Príjmy z prenájmu nájomných bytov, pavlačových bytových domov a malometrážnych bytových domov sú realizované na 109,06 %. Percentuálne plnenie obsahuje úhradu nedoplatkov za prenájom bytov z minulých rokov. K 31.12.2016 obec eviduje nedoplatky z prenájmu bytoviek vo výške 5734,56 Eur. Oproti roku 2015 tento nedoplatok predstavuje zníženie o 3.621,37 Eur.

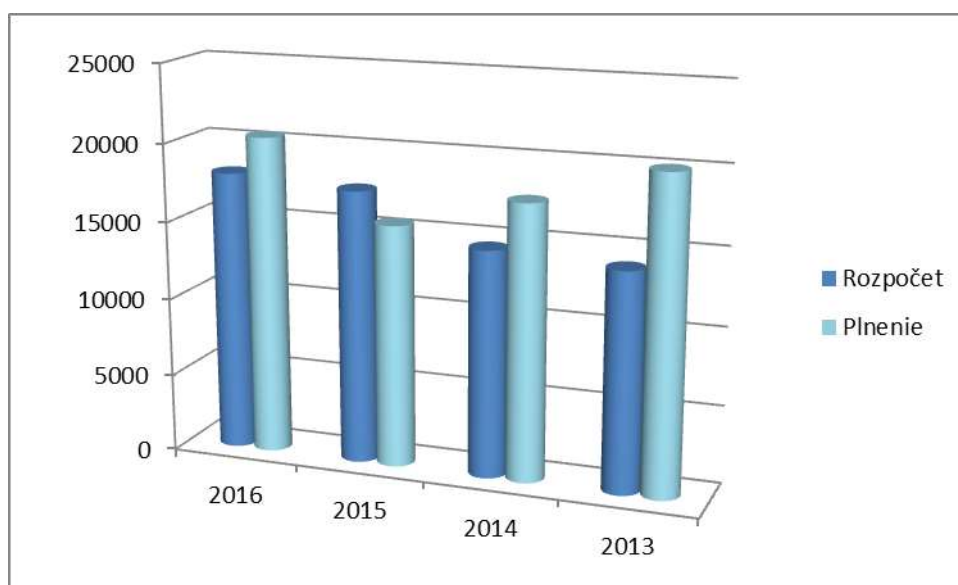
Príjem z prenájmu hrobových miest bol plnený na 650,98 %. V roku 2016 bola predpísaná pohľadávka z prenájmu hrobových miest vo výške 18.141,41 Eur. K 31.12.2016 obec eviduje nedoplatky za hrobové miesta vo výške 3.397,00 Eur. Sadzby za hroby: jednohrob: 23,- EUR, dvojhrob: 38,- EUR, trojhrob: 53,- EUR, urna: 18,0 EUR, hrobka 58,- EUR.

Počet nedoplatkov za hroby SPOLU: 3.397, 00 EUR		
Jednohrob	43 x 23	989,00
Dvojhrob	49 x 38	1862,00
Trojhrob	6 x 53	318,00
Urna	3 x 18	54,00
Hrobka	3 x 58	174,00

## E/ Administratívne poplatky a platby

		Schválený	upravený R	plnenie	%
221	Ostatné poplatky	18.000	18.000	20.426,90	113,48

	Rozpočet	Plnenie	%
Príjmy z osvedčovania, matriky, správne poplatky – KÚ	9000	14.426,90	160,30
Príjmy z prevádzkovania VHA	9000	6000	66,67



	2016	2015	2014	2013
<b>Rozpočet</b>	18000	17500	14500	14000
<b>Plnenie</b>	20427	15516	17595	20076

Príjmy obce zo správnych poplatkov z osvedčovacej agendy, matriky, stavebného konania a odkladovanie predzáhradiek boli v roku 2016 realizované na 160,30 %. Príjmy z VHA sú podmienené počtom umiestnených automatov v obci, ich percentuálne plnenie je vo výške 66,67 %.

## F/ Pokuty a penále

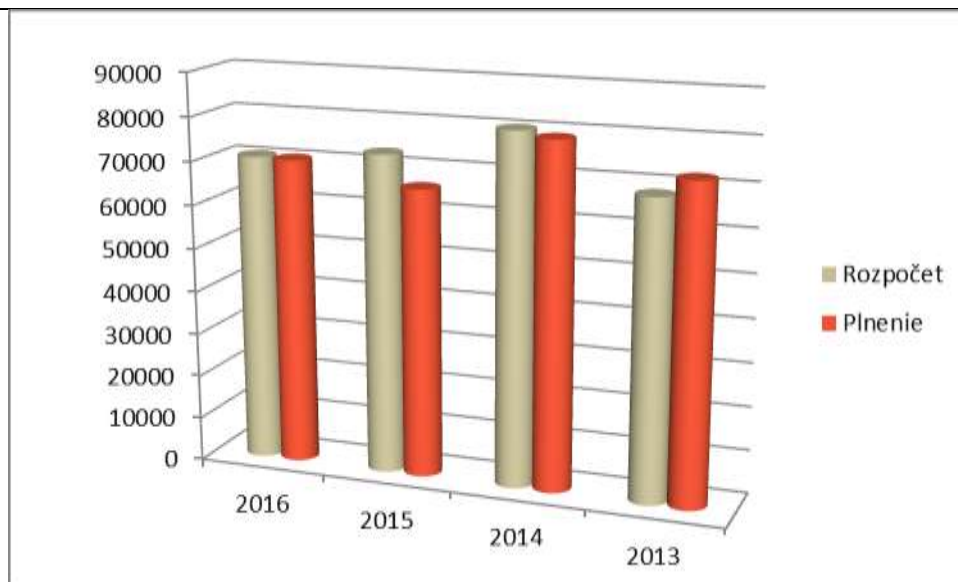
		Schválený	upravený R	plnenie	%
222	Pokuty a penále	500	500	640	128,00

Predstavuje príjmy z pokút, vybraných obecnou políciou ale aj príjmy z pokút plynúcich do rozpočtu obce vyrubených Ministerstvom vnútra SR, zo Správy pokút Trnava.

## G/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb

223	Poplatky a platby	Rozpočet	Upravený	Plnenie	%
	z náhodného predaja služieb	70.710	70.710	70.438,27	99,62

V tom:	Rozpočet	Plnenie	%
- za el. energiu, plyn, tel. služby	22000	21036,92	95,62
- za energie za nájomné byty	5000	5091,26	101,83
- za relácie	2500	3122,70	124,91
- za opatrovateľskú službu	3200	2861,25	89,41
- za služby domov smútku	2000	1217,38	60,87
- za knihy, publikácie	1800	1113,90	61,88
- z kultúrnej činnosti + amfiteáter	14000	4714,00	33,67
- za výpožičné v knižnici	150	95,50	63,67
- za ubytovacie služby	5000	6712,87	134,26
- trhový poplatok	3500	3697,00	105,63
- náhodné príjmy	2000	3717,66	185,88
- za separovaný zber	1500	945,80	63,05
- z recyklačného fondu	1500	8171,00	544,73
- príjmy za OS v dennom stacionári	800	757,00	94,63
- príjmy za stravu v dennom stacionári	1000	1304,77	130,48
- školné MŠ Hlboká	3500	4400,00	125,71
- školné MŠ s VJM	460	557,00	121,09
- režijné náklady ŠJ MŠ	800	922,26	115,28



	2016	2015	2014	2013
<b>Rozpočet</b>	70710	73213	80354	68250
<b>Plnenie</b>	70438	66035	78938	72318

Plnenie príjmov v kategórii nedaňových príjmov je celkovo vo výške 99,62 %. V prípade príjmov za energie v prenajatých priestoroch je plnenie na 95,62 %. Plnenie príjmov pri poplatkoch za energiu v nájomných bytoch predstavuje 101,83 %-né plnenie. Poplatky za knihy a publikácie zahŕňajú v 61,88-nom plnení príjem z predaja tvrdošovského spravodaja, degustačných pohárov a z knihy „Pozdrav z Tvrdošoviec“. Príjem za výpožičné v knižnici má zvyšujúcu tendenciu oproti roku 2015. V minulom roku bolo 42,67 %-né plnenie kým v roku 2016 príjem za výpožičné v knižnici je vo výške 63,67% z rozpočtovaných 150,00 Eur. Poplatky za náhodné príjmy/práce a služby predstavujú 185,88 %. Položka zahŕňa príjmy za predaj kuka nádob, kopírovanie, údržbárske práce a upratovacie služby vyplývajúce z nájomných zmlúv. Príjmy za separovaný zber vo výške 945,80 Eur predstavujú 63,05 %-né plnenie. Zahŕňa fakturáciu firmám Brantner Nové Zámky s.r.o. za zber PET fliaš, a spoločnosti Bomat s.r.o. za zber elektroodpadu. Percentuálne plnenie príjmov za poskytovanú sociálnu službu v dennom stacionári je realizované do výšky 94,63 %. Denný stacionár v roku 2016 navštevoval jedenásť obyvateľov. Príjem za stravu v DS predstavuje 130,48 % plnenie z rozpočtovaných 1000,00 Eur.

#### **H/ Ďalšie administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
229	Ďalšie administratívne poplatky	500	500	570,84	114,17

Predstavujú poplatky za znečisťovanie ovzdušia. V roku 2016 bolo plnenie rozpočtu na 114,17 % z dôvodu uhradenia poplatku za rok 2015 v I.Q.2016.

#### **CH/ Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návr.fin.výp. vkladov**

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
240	Úroky z vkladov	50	50	83,75	167,50

Sú príjmy z účtov finančného hospodárenia v bankách.

#### **I/ Iné nedaňové príjmy**

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
290	Iné nedaňové príjmy	35.550	35.956,60	31.189,74	86,74

Do tejto kategórie sú zahrnuté príjmy z výťažkov lotérií od právnických osôb: Tipsport SK, Niké, Junior game, a Fortuna a zároveň príjmy- odvody od prevádzkovateľov videohier: MGS GAME s.r.o, SYNOT TIP a.s., Ariola s.r.o., K-BET s.r.o. Platby sú v zmysle zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách, na základe mesačných hlásení stávkových kancelárií. Mesačné príjmy sú v súlade s ich ročným hlásením. Iné nedaňové príjmy obsahujú vratky od SPP a ZSE za ročné vyúčtovanie spotreby energie, preplatky z ročného zúčtovania za rok 2015 od zdravotných poisťovní vo výške 7748,12 Eur. Vratky ZŠ zahŕňajú príjem od SPP za ročné vyúčtovanie spotreby plynu a elektrickej energie za rok 2015. Iné nedaňové príjmy



– vratky zo ZŠ za nevyčerpaný bežný transfer na lyžiarsky výcvik vo výške 390,00 Eur a nevyčerpaný bežný transfer za sociálne znevýhodnených žiakov vo výške 16,60 Eur.

Medzi iné nedaňové príjmy patria príjmy z refundácie. Tieto príjmy predstavujú úhrady zamestnancov za služobné telefóny nad povolený limit, refundáciu odmeny skladníka CO, refundáciu celkovej ceny práce zamestnancov vykonávajúcce práce počas letnej sezóny pre Termálne kúpalisko Tvrdošovce s.r.o., refundáciu vývozu odpadovej vody. Iným nedaňovým príjmom sú uhradené súdom priznané náhrady - trovy konania a súdny poplatok od CDCP a.s. vo výške 336,96 Eur v zmysle rozsudku krajského súdu Nitra.

#### J/ Tuzemské bežné granty

	R	upravený R	plnenie	%
311 Tuzemské bežné granty	450	2450	4886,64	199,45

Predstavujú príjmy obce od PD Tvrdošovce na ovocný program pre materské školy, dotovaný zo ŠR, prijatú dotáciu z Nitrianskeho samosprávneho kraja na podporu kultúry a športu, na podporu projektu „Radosť z pohybu nás spája“, prijatú dotáciu z Nadácie Petit Academy na podporu projektu „Tanuljunk az Új Szóval“, prijatú dotáciu z Nadácie Volkswagen Slovakia na podporu projektu „Náučný chodník“, dotáciu z Nadácie COOP Jednota, prijatú dotáciu z Slovenskej poľnohospodárskej a potravinárskej komory na podporu projektu „Hovorme o jedle“, dotáciu z Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR na zabezpečenie materiálne-technického vybavenie DHZO, na osobné ochranné pracovné prostriedky pre členov DHZO.

#### K/ Tuzemské bežné transfery v rámci verejnej správy

	rozpočet	upravený R	plnenie	%
312 Tuzemské BT v rámci VS	9300	5682,88	5682,88	100
312 Tuzemské BT z rozp. VÚC	26496	26496	26496	100
312 Tuzemské BT zo ŠR	855549	958826,75	949826,75	99,06

V tom	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
na stavebný poriadok	4818	4809,96	4809,96	100
na PND- záškoláci	0	776,16	776,16	100
Program Obnovy dediny- deň zeme	5000	0	0	0
Na voľby do NR SR	4300	3006,72	3006,72	100
Z Ministerstva kultúry SR	0	1200	1200	100
Dotácia z NSK	0	700	700	100
Na denný stacionár	26496	26496	26496	100
Na základné školy	759648	817704	817704	100

Na životné prostredie	485	483,76	483,76	100
Na pozemné komunikácie	224	223,43	223,43	100
Na matriku	5987	6307,51	6307,51	100
Na hlásenie pobytu a register obyv.	1710	1706,76	1706,76	100
Na dopravné žiakom	3568	3180	3180	100
Dotácia na stravu v hmotnej núdzi	12000	8540,80	8540,80	100
Transfery na predškolskú výchovu	6347	5154	5154	100
Na školské potreby	2700	2158	2158	100
Na vzdelávacie poukazy	13290	13664	13664	100
Na učebnice	1000	2496	2496	100
Odchodné ZŠ	0	1953	1953	100
Na vzdel. sociálne znevýhod. žiakov	6996	7492	7492	100
UPSVaR- mzdy, odvody	26536	36571,36	36571,36	100
Odmena skladníka CO	240	210,80	210,80	100
UPSVaR-aktivačná činnosť	1000	3947,77	3947,77	100
Asistent učiteľa	0	8520	8520	100
Rekonštrukcia MŠ	9000	9000	0	0
Navýšenie platov 6%	0	10303	10303	100
Register adries	0	50,60	50,60	100
Lyžiarsky kurz, škola prírody	0	14350	14350	100

**L/ a/ Zahraníčné bežné granty**

**b/ Medzinárodné granty**

		Schválený	upravený R	plnenie	%
331	Zahraníčné bežné granty – Dni sv. Štefana	25.000	0	0	0

**M/ Nerozpočítované bežné príjmy**

		Schválený	upravený R	plnenie	%
	<b>Bežné - mimorozpočtové príjmy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.165,44</b>	<b>0</b>

223	Nerozpočítované príjmy ŠJ MŠ a ZŠ – poplatky za stravné	0	0	21.165,44	0
-----	--	---	---	-----------	---

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>KAPITÁLOVÉ PRÍJMY:</b>	<b>247.488</b>	<b>283.188,29</b>	<b>228.155,60</b>	<b>80,57</b>

#### N/ Tuzemské kapitálové granty

	Schválený	upravený R	plnenie	%
321 Granty	0	1500	1500	100

Prijatý finančný dar na zakúpenie tieniaceho systému – markízy na obecný dom v obci Tvrdošovce

#### O/ Tuzemské kapitálové transfery v rámci verejnej správy

	Schválený	upravený R	plnenie	%
322 Tuzemské kapitálové transfery	schválený	upravený R	plnenie	%
322 KT na regenerácia časti obce Tvrdošovce	0	66.799,23	66.799,23	100
322 KT na výstavbu vodojemu	180.961	145.662,06	145.662,06	100

#### P/ Kapitálový transfer od subjektov nezaradených vo verejnej správe

	Schválený	upravený R	plnenie	%
325 Transfery od subjektov nezarad. vo verejnej správe	0	2.700	2.700	100

Prijaté finančné prostriedky z kapitálového transferu z MAS Dolné Považie- Alsó Vágmente Helyi Akciócsoport boli použité na vybudovanie FITPARKU PRE SENIOROV na ulici Kinizsiho.

#### Q/ Príjem z predaja kapitálových aktív

	Schválený	upravený R	plnenie	%
231 Príjem z predaja kapitálových aktív	0	0	150	0

Príjem z predaja motorového vozidla ŠKODA PICK UP.

#### R/ Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

	Schválený	upravený R	plnenie	%
233 Príjem z predaja pozemkov	66.527	66.527	11.344,31	17,05

Kapitálové príjmy – predstavujú príjmy z predaja predzáhradiek.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE:</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>10.519,02</b>	<b>10,52</b>

**S/ Iné príjmové finančné operácie – mimorozpočtový**

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>456 Iné príjmové finančné operácie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.519,02</b>	<b>0</b>

Prijaté finančné zábezpeky vo výške 6 mesačného nájomného od nájomcov v bytových domoch na ulici Školská, J. Ludasa, na ulici Železničná.

**T/ Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov**

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov predstavuje príjem v rámci finančných operácií, ktorý slúži na vyrovnanie schodku rozpočtu počas rozpočtovaného roka. V roku 2016 túto finančnú operáciu nebolo nutné realizovať.

	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
<b>Príjmy škôl:</b>	<b>0</b>	<b>13.630,47</b>	<b>51.774,69</b>	<b>379,85</b>

**Základná škola J.A.Komenského s VJS**

		<b>Rozpočet</b>	<b>Upravený R</b>	<b>Plnenie</b>
	<b>Príjmy spolu</b>	<b>0</b>	<b>12.055,54</b>	<b>50.199,76</b>
	<b>v tom:</b>			
223	Poplatky a platby za ŠKD a RN	0	12.052,50	12.052,50
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	3,04	3,04
223	Potraviny ŠJ – mimorozpočtové	0	0,00	38.144,22

**Základná škola K. Szemerényiho s VJM**

		<b>Rozpočet</b>	<b>Upravený R</b>	<b>Plnenie</b>
	<b>Príjmy spolu</b>	<b>0</b>	<b>1574,93</b>	<b>1574,93</b>
	<b>v tom:</b>			
212	Príjmy z prenajatých budov	0	368,88	368,88
223	Poplatky a platby za ŠKD	0	828,00	828,00
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	2,40	2,40
292	Vratky	0	375,65	375,65

**V. Rozbor plnenia výdavkov**

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>BEŽNÉ VÝDAVKY:</b>	<b>1.796.387</b>	<b>1.681.419,52</b>	<b>1.619.340,84</b>	<b>96,31</b>

611	Mzdy a platy	453.247	441.359,47	440.100,45	99,71
612	Ošatné	0,00	99,58	99,58	100,00
614	Ostatné osobné vyrovnania	250,00	177,68	0,00	0,00

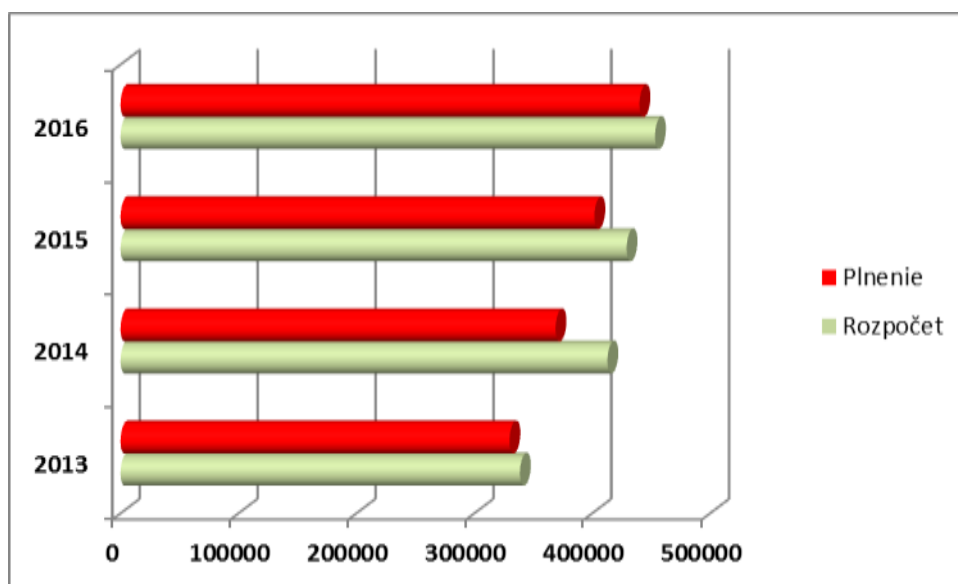
Mzdy podľa programov a projektov:

<b>Vlastné prostriedky:</b>	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
Kontrolná činnosť	10.700	10.797	10.790,15	99,94
Káblová televízia	7.500	8.337	8.336,19	99,99
Verejný poriadok a bezpečnosť	40.500	40.471,88	40.468,80	99,99
Materská škola Hlboká	86.100	89.066,47	89.066,47	100
Materská škola nám.sv.Štefana	29.100	28.096,71	28.096,71	100
ŠJ pri MŠ	25.000	25.359,26	25.359,26	100
Športová infraštruktúra	14.250	14.462,80	14.462,80	100
Obecný dom	19.100	20.639,45	20.639,45	100
Opatrovateľská služba	17.100	17.592,72	17.592,72	100
Denný stacionár	10.430	0	0	0
Obecný úrad	119.685	120.640,93	120.640,93	100
Aktivačné práce (vlastné prostriedky)	6.500	9.226	10.250,98	111,11
	5.700	8.100	8.024,77	99,07
<b>SPOLU:</b>	<b>319.665</b>	<b>392.790,22</b>	<b>393.729,23</b>	<b>100,24</b>

<b>Zo štátneho rozpočtu:</b>	Schválený	Upravený R	Plnenie	%
<b>SPOLU zo ŠR</b>	<b>61.582</b>	<b>48.569,25</b>	<b>46.371,22</b>	<b>95,47</b>
UPSVaR mzdy, odvody	26.536	26.536	29.578,89	111,47
Matrika	7.514	4.138,61	4.138,61	100
Opatrovateľky v dennom stacionári	26.496	14.183,29	9.978,37	100

Hlásenie pobytu	0	1.706,76	1.706,76	100
Register adries	0	50,60	50,60	100
Stavebný poriadok	1.036,00	1.036,00	0	0
Civilná obrana	0	210,80	210,80	100
Životné prostredie	0	483,76	483,76	100
Pozemné komunikácie	0	223,43	223,43	100

### POROVNANIE MZDOVÝCH NÁKLADOV ZA ROKY 2013-2016



	2013	2014	2015	2016
<b>Rozpočet</b>	338681	412876	429115	453247
<b>Plnenie</b>	329812	368895	401840	440100

Evidenčný počet zamestnancov obce k 31.12.2016 podľa stredísk v zmysle štvrťročného výkazu o práci:

Vo fyz.osobách z toho: na kratší prac.čas na určitú dobu

Obecný úrad	19	2	1
Opatrovateľská služba	4	2	4
Aktivačné práce	12	0	12
Materské školy	20	2	0
Obecná polícia	4	0	0

		Schválený	upravený R	plnenie	%
621	Poistné do VŠZP	24.652	24.996,61	22.440,88	89,78
623	Poistné do ost. zdr.poisť.	16.944	20.654,37	20.334,52	98,45
625	Poistné do soc.poisťovne	108.660	120.328,48	115.584,08	96,06
627	Príspevok do DDP	3.622	5.905,39	5.439,57	92,11

Výdavky – odvody do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne za zamestnávateľa sú čerpané adekvátne k mzdovým nákladom.

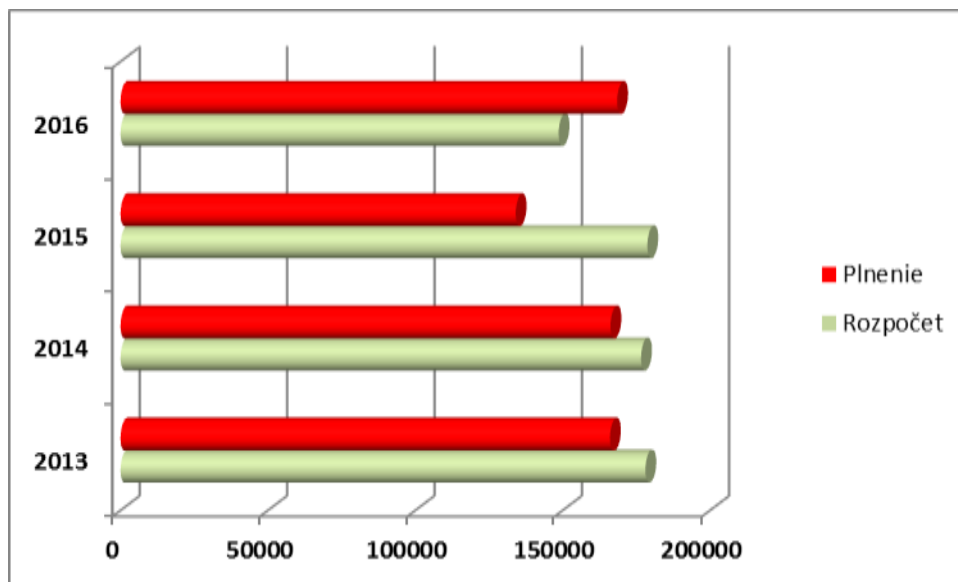
		Schválený	upravený R	plnenie	%
631	Cestovné náhrady	132	1.181,46	1.141,29	96,60

Výdavky na cestovné náhrady boli čerpané v programe – cestovné náhrady na hromadnú dopravu zamestnancom pri účasti na školení. Zahraničné cestovné bolo čerpané v programe „medzinárodná spolupráca partnerských miest a obcí“ a v programe „požiarna ochrana“.

		Schválený	upravený R	plnenie	%
632	Energie, voda, komunikácie	148.600	175.604,47	168.451,89	95,93

Položka 632 predstavuje výdavky obce na spotrebu energií (plyn, el. energia, voda) a telekomunikačné poplatky, poplatky za internetové služby vo všetkých budovách obce.

#### POROVNANIE NÁKLADOV NA ENERGIU ZA ROKY 2013-2016

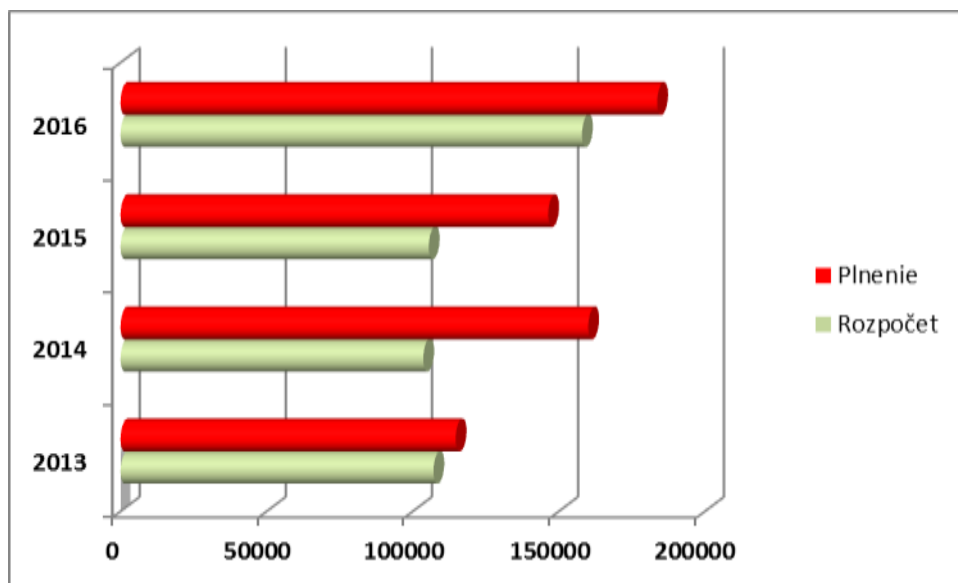


	2013	2014	2015	2016
<b>Rozpočet</b>	178030	176580	178710	148600
<b>Plnenie</b>	166024	166209	134050	168452

		Schválený	upravený R	plnenie	%
633	Materiál	157.903	177.120,46	183.632,01	103,68

Výdavky na spotrebu materiálu – 633 sú všetky výdavky tohto druhu v jednotlivých programoch rozpočtu – od kancelárskych potrieb až po stavebný materiál na údržbu budov obce, materiál na údržbu a opravu verejného osvetlenia, materiál na miestne komunikácie, na verejnú zeleň, na údržbu autoparku, reprezentačné výdavky obce, výpočtová technika, ktorá nespĺňa podmienky dlhodobého majetku, materiál na údržbu miestneho rozhlasu, prevádzkové stroje a zariadenia, ktoré nie sú dlhodobým majetkom, voda na pitný režim, knihy, noviny, časopisy, odborné publikácie, pracovné odevy, softvér, palivá ako zdroj energie, licencie platené pre SOZA, reprezentačné spojené s kultúrnymi akciami. telekomunikačná technika, špeciálny materiál pre zamestnancov obecnej polície atď. Do tejto skupiny sa účtuje nákup potravín pre ŠJ pri MŠ. Táto položka sa nerozpočtuje ale v plnení obec vykazuje 26.294,22 Eur a práve z toho dôvodu percentuálne plnenie rozpočtu bolo 103,68 %.

#### POROVNANIE MATERIÁLOVÝCH VÝDAVKOV ZA ROKY 2013-2016



	2013	2014	2015	2016
<b>Rozpočet</b>	107071	103586	105456	157903
<b>Plnenie</b>	114661	160019	146319	183632



	Schválený	upravený R	plnenie	%	
<b>634</b>	<b>Dopravné</b>	<b>21.668</b>	<b>21.997,98</b>	<b>18.582,21</b>	<b>84,47</b>

Položka 634 – Dopravné, predstavuje výdavky na palivá, mazivá, oleje a špeciálne kvapaliny, servis, údržbu a opravu a výdavky autoparku – nákup materiálu, pracovných nástrojov, náradí, čistiacich potrieb, drobný materiál pre vodičov, navigačné zariadenia vrátane ich aktualizácií, náhradné diely na opravy vrátane diskov a duší, povinné zmluvné poistenie, havarijné poistenie, karty, známky, poplatky – mýtné poplatky, diaľničné známky, parkovné, poplatky za služby STK a emisné kontroly v jednotlivých programoch a podprogramoch obce.

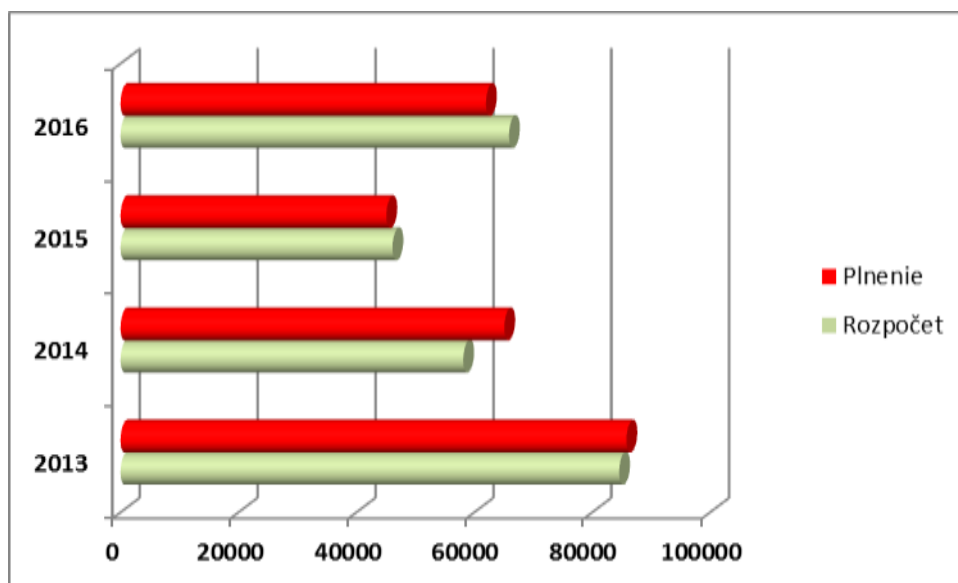
	Schválený	upravený R	plnenie	%
Palivá,mazivá,oleje	15.410	15.308,32	12.756,15	83,33
Servis,údržba, opravy	3.700	4.774,08	4.646,68	97,33
Poistenie	2.108	1.354,00	890,23	65,75
Karty,známky,poplatk	450	561,58	289,15	51,49

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
<b>635</b>	<b>Rutinná a štandardná údržba</b>	<b>65.880</b>	<b>71.969,43</b>	<b>61.978,58</b>	<b>86,12</b>

Výdavky na údržbu, práce a služby na zabezpečenie bežného fungovania majetku (budov, objektov, prevádzkového zariadenia, softvéru, telekomunikačnej techniky, výpočtovej techniky, komunikačnej infraštruktúry, strojov, prístrojov a zariadení), boli čerpané na 86,12 % z prostriedkov obce, z dôvodu potreby údržby majetku obce, konkrétne v nasledovných položkách, uvedených nižšie.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Údržba výpočtovej techniky	3250	899,00	899,00	100
Údržba telekomunikačnej techniky	1180	1897,00	1817,00	95,78
Údržba prevádzkových strojov a prístr.	16200	22741,68	19557,40	86,00
Údržba špeciálnych strojov a prístrojov	500	46,00	0	0
Údržba komunikačnej infraštruktúry	200	0	0	0
Údržba budov, objektov, komunikačnej infraštruktúry, verejnej zelene	44550	46385,75	39705,18	85,60

## POROVNANIE NÁKLADOV NA ÚDRŽBU ZA ROKY 2013-2016



	2013	2014	2015	2016
<b>Rozpočet</b>	84574	58120	46120	65880
<b>Plnenie</b>	85802	65084	45083	61979

		Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>636</b>	<b>Nájomné za nájom</b>	<b>1.100</b>	<b>558,72</b>	<b>551,52</b>	<b>98,71</b>

Nájomné za nájom strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia obsahuje prenájom kontajnera na elektroodpad a zároveň prenájom mobilných toaliet na miestnom cintoríne.

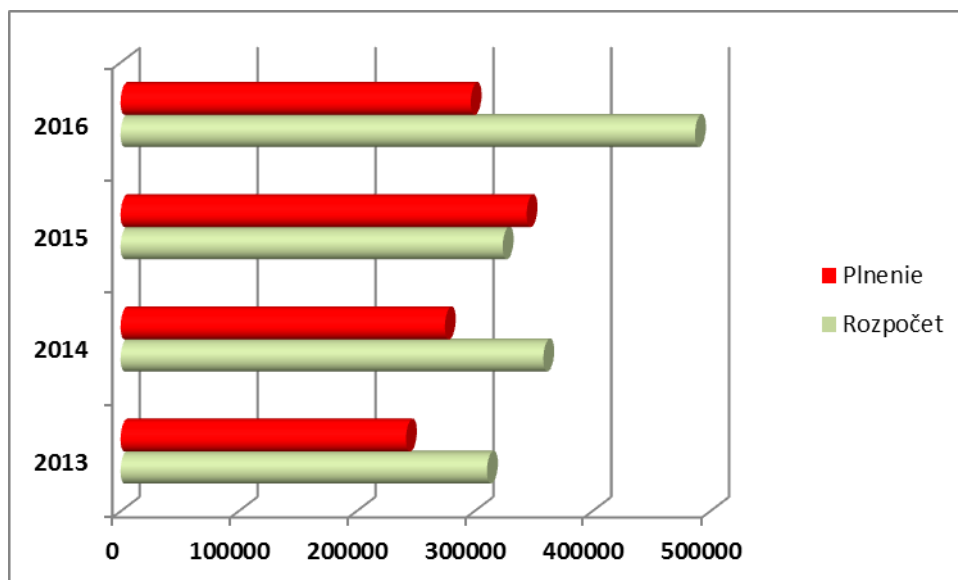
		Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>637</b>	<b>Služby</b>	<b>487.188</b>	<b>331.040,71</b>	<b>296.929,14</b>	<b>89,70</b>

Patria sem akékoľvek ďalšie výdavky realizované dodávateľským spôsobom, alebo na dohodu o vykonaní práce. Z rozpočtu obce boli hradené výdavky na odmeny poslancom OZ, školenia a semináre zamestnancov, výdavky na práce a špeciálne služby, výdavky na kultúrne a športové podujatia, na ohňostroj, za spracovanie súťažných podkladov, propagácie a inzercie, tlač spravodaja, odvoz odpadu, náhrady za lekárske vyšetrenia, štúdie, expertízy a posudky, poplatky bankám, stravovanie zamestnancov hradené z prostriedkov zamestnávateľa, poisťné budov, odmeny zamestnancom mimo pracovného pomeru, reprezentačné výdavky, audit a vrátenie príjmov z minulých rokov. Percentuálne plnenie výdavkov na položke 637 je vo výške 89,70 %.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Školenie, kurzy, semináre, konferencie	950	1.506,77	1.457,77	96,75
Konkurzy a súťaže	13.500	26.137,79	26.125,82	99,95
Propagácia, reklama, inzercia	3.000	2.134,66	1.425,00	66,76

Všeobecné služby	383.220	191.284,05	158.066,11	82,63
Špeciálne služby	17.300	24.948,60	23.606,76	94,62
Náhrady	510	599,90	444,00	74,01
Cestovné náhrady	210	286,90	277,03	96,56
Štúdie, expertízy, posudky	1.500	2.780	2.780	100
Poplatky a odvody	5.630	11.322,60	10.646,52	94,03
Stravovanie	15.898	18.046,71	16.252,35	90,06
Poistné	3.434	4.657,36	4.182,19	89,80
Prídela do sociálneho fondu	4.366	4.487,66	4.190,85	93,39
Vrátenie príjmov z minulých rokov	0	0	8.971,90	0
Kolkové známky	170	186	16	8,60
Odmeny a príspevky	9.000	10.367,52	10.092,52	97,35
Odmeny zamestnancov mimoprac .pomeru	25.500	23.988,62	18.154,41	75,68
Pokuty a penále	0	7,61	7,35	96,58
Dane	0	31,13	31,13	100
Reprezentačné výdavky	3.000	8.178,88	8.178,88	100
Vratky	0	87,95	2.022,55	2299,66
<b>SPOLU</b>	<b>487.188</b>	<b>331.040,71</b>	<b>296.929,14</b>	<b>89,70</b>

#### POROVNANIE NÁKLADOV NA SLUŽBY ZA ROKY 2013-2016



	2013	2014	2015	2016
<b>Rozpočet</b>	310772	358539	324091	487188
<b>Plnenie</b>	242058	275038	344352	296929

		Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>641</b>	<b>Bežné transf. v rámci VS</b>	<b>144.452</b>	<b>118.257,93</b>	<b>120.305,61</b>	<b>101,73</b>
<b>642</b>	<b>Bežné transf.jednotlivcom a nezisk.PO</b>	<b>132.289</b>	<b>144.561,90</b>	<b>142.067,61</b>	<b>98,27</b>

Transferové platby sú výdavky uskutočňované bez toho, aby za ne ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary – sú to jednostranné platby. Obec poskytuje transfery v rámci verejnej správy (641), ktoré rozlišuje na transfery zo ŠR a z vlastných prostriedkov na stavebný úrad, bežný transfer rozpočtovej organizácie a transfery na činnosť príspevkovej organizácie v rámci hlavnej činnosti. Percentuálne plnenie výdavkov na bežné transfery v rámci VS je 101,73 %.

Ďalším druhom transferu z rozpočtu obce sú transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám (642), ktoré obec poskytuje na základe uznesenia OZ a platných VZN obce. Percentuálne plnenie bežných transferov jednotlivcom a neziskovým PO boli čerpané vo výške 98,27 %. Rozpis transferov je uvedený v tabuľke:

	Schválený	upravený	plnenie	%
spoločný stavebný úrad (zo ŠR)	7452	4809,96	4809,96	100
spoločný stavebný úrad (vlastné prostr.)	2000	1333,08	3380,76	253,61
bežný transfer na HČ PVS - osobné nákl.	120000	103974,89	103974,89	100,00
bežný transfer na HČ PVS - tovary a služby	15000	8140	8140	100,00
<b>SPOLU 641</b>	<b>144452</b>	<b>118257,93</b>	<b>120305,61</b>	<b>101,73</b>

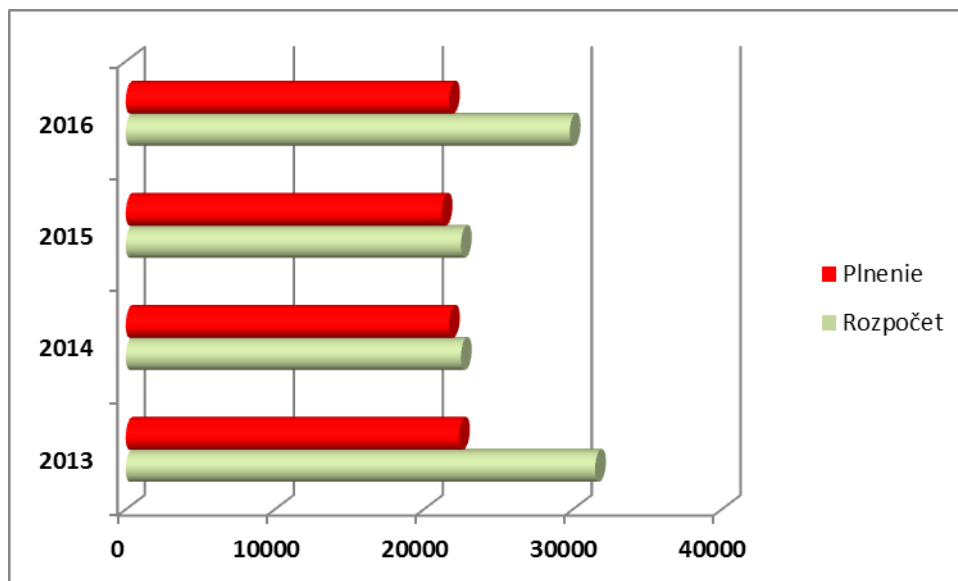
pre neziskové organizácie	10230	20230	20230	100,00
Bežný transfer jednotlivcovi /PND/	0	776,16	776,16	100,00
pre denný stacionár -transfer za stravu	1500	3076,57	1576,57	51,24
cirkevnej materskej škole	65759	66659	66659	100,00
pri narodení 1. a 2. dieťaťa	2000	2200	2200	100,00
na stravovanie dôchodcov	5300	5300	5182,74	97,79
pre odkázaných občanov	1000	1050,17	1050,17	100,00
na vianočné balíčky	3500	3500	2622,97	74,94
vysokoškolákom, študentom	3000	1770	1770	100,00
na športovú činnosť (ŠA)	37700	39100	39100	100,00
na stolný tenis	800	900	900	100,00
bežný transfer – šport iné	1500	0	0	0
<b>SPOLU 642</b>	<b>132289</b>	<b>144561,90</b>	<b>142067,61</b>	<b>98,27</b>

		Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>651</b>	<b>Splácanie úrokov v tuzemsku</b>	<b>29.800</b>	<b>25.604,88</b>	<b>21.701,90</b>	<b>84,76</b>

Patrí sem splácanie úrokov a ostatných platieb súvisiacich s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájomom:

úrok z úveru na obecný dom	14000	9804,88	8745,12	89,19
úrok z úverov na skládku NNO	100	100,00	0	0
úrok z úverov na pavlačové byty	3200	3200,00	3043,45	95,11
úrok z úverov – malometrážne byty	5000	5000,00	3870,07	77,40
úrok z úverov na nájomné byty	7500	7500,00	6043,26	80,58

### POROVNANIE SPLÁTOK ÚROKOV Z ÚVERU ZA ROKY 2013-2016



	2013	2014	2015	2016
<b>Rozpočet</b>	31500	22500	22500	29800
<b>Plnenie</b>	22369	21698	21208	21702

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY:</b>	<b>240.486</b>	<b>310.614,27</b>	<b>307.252,34</b>	<b>98,92</b>

Zahrňujú sa sem výdavky na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s obstaraním tohto majetku v zmysle zákona 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>711 Nákup pozemkov</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>713</b>	<b>Nákup strojov, prístrojov...</b>	<b>9.000</b>	<b>14.874,22</b>	<b>14.874,22</b>	<b>100,00</b>
------------	-------------------------------------	--------------	------------------	------------------	---------------

Rozpis kapitálových výdavkov je v tabuľke:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
713 003 telekomunikačná technika – kamery	0,00	880,00	880,00	100
713 004 nákup prevádzkových strojov - nákup kosačky	5000,00	6353,00	6353,00	100,00
713 004 nákup prevádzkových zariadení – zavlažovací systém	0,00	5140,22	5140,22	100,00
713004 – nákup prevádzkových zariadení - nákup markízy /finančný dar/	0,00	1500,00	1500,00	100,00
713004 – nákup prevádzkových zariadení - nákup markízy /vlastné prostriedky/	0,00	1001,00	1001,00	100,00
713004 – nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení – konvektomat pre ŠJ pri MŠ	4000,00	0	0	0

<b>714</b>	<b>Nákup dopravných prostriedkov všetkých druhov</b>	<b>0</b>	<b>2.941,95</b>	<b>2.941,95</b>	<b>100,00</b>
------------	--	----------	-----------------	-----------------	---------------

V položka 714004 je účtovaný záhradný traktor XHX 240/TC HE 122 zakúpený od spoločnosti Mountfield SK s.r.o. vo výške 2.241,95 Eur a nákup nákladného prívesu za traktor vo výške 700,00 Eur.

	Schválený	upravený R	plnenie	%	
<b>716</b>	<b>Prípravná a projekt.dokum.</b>	<b>6.000</b>	<b>48.949,60</b>	<b>48.948,72</b>	<b>100,00</b>
<b>717</b>	<b>Realizácia stavieb, rekonštrukcia a modernizácia</b>	<b>225.486</b>	<b>212.973,95</b>	<b>210.487,45</b>	<b>98,83</b>
<b>719</b>	<b>Finančná investícia do TK</b>	<b>0</b>	<b>30.874,55</b>	<b>30.000</b>	<b>97,17</b>

V položke 716- „Prípravná a projektová dokumentácia“ v položke 717 „Realizácia nových stavieb“ a „Rekonštrukcia a modernizácia“ sú nasledovné kapitálové výdavky obce:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>716 KZ:41</b> Projektová dokumentácia – zmeny a doplnky k územného	0,00	4.944,00	4.944,00	100,00
<b>716 KZ:41</b> Projektová dokumentácia – Juhász kúria	0,00	8.040,00	8.040,00	100,00
<b>716 KZ:41</b> Prípravná a projektová dokumentácia – uzatvorenie a rekultivácia skládky	0,00	3.000,00	3.000,00	100,00
<b>716 KZ:41</b> Projektová dokumentácia - regenerácia časti	0,00	610,00	609,12	99,86
<b>716 KZ: 41</b> Projektová dokumentácia-	6.000,00	32.355,60	32.355,60	100,00
<b>716 SPOLU</b>	<b>6.000,00</b>	<b>48.949,60</b>	<b>48.948,72</b>	<b>100,00</b>
<b>717 001 KZ: 111</b> Vežový vodojem – dotácia	180.961,00	145.662,06	145.662,06	100,00
<b>717 001 KZ:41</b> Vežový vodojem – 5% vlastné zdroje	9.525,00	9.525,00	7.666,43	80,49
<b>717 001 KZ:41</b> Vežový vodojem - vlastné prostriedky	5.000,00	3.000,00	2.386,87	79,56
<b>717 001 KZ:41</b> Realizácia nových stavieb - FITPARK pre seniorov	0,00	6.098,00	6.098,00	100,00
<b>717 001 SPOLU:</b>	<b>195.486,00</b>	<b>164.285,06</b>	<b>161.813,36</b>	<b>98,50</b>
<b>717 002 KZ:41</b> Rekonštrukcia a modernizácia – Juhász kúria	0,00	144,00	144,00	100,00
<b>717 002 KZ: 41</b> Regenerácia časti obce – rekonštrukcia, modernizácia /vlastné prostriedky/	5.000,00	3.194,00	3.194,00	100,00
<b>717 002 KZ:41</b> Rekonštrukcia a modernizácia – areál ŠK	0,00	3.300,00	3.285,20	99,55
<b>717 002 KZ:41</b> Rekonštrukcia a modernizácia stavby – vodovod	0,00	10.957,10	10.957,10	100,00

717 002 KZ:41 Rekonštrukcia a modernizácia – Dom služieb	25.000,00	31.093,79	31.093,79	100,00
<b>717 002 SPOLU:</b>	<b>30.000,00</b>	<b>48.688,89</b>	<b>48.674,09</b>	<b>99,97</b>
<b>717 CELKOM</b>	<b>225.486,00</b>	<b>212.973,95</b>	<b>210.487,45</b>	<b>98,83</b>

**Vysvetlivky:** KZ = kód zdroja

KZ 41 = vlastné zdroje

KZ 111 = zo štátneho rozpočtu

	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE:</b>	<b>118.611</b>	<b>172.936</b>	<b>179.509,23</b>	<b>103,80</b>

Táto kategória zahŕňa splácanie úverov, finančného lízingu, účasť na majetku – Termálne kúpalisko Tvrdošovce s.r.o., poskytované finančné prostriedky pre HOLD s.r.o. Nové Zámky ako kaucia na budúce odkúpenie malorozmerných bytov, vrátenú zábezpeku za nájomné byty vo výške 6 mesačného nájomného.

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Účasť na majetku (Termálne kúpalisko Tvrdošovce s.r.o )	0	1895,16	5000,00	263,83
<b>SPOLU: 814</b>	<b>0</b>	<b>1895,16</b>	<b>5000,00</b>	<b>263,83</b>

	Schválený	upravený R	plnenie	%
Ostatné výdavkové finančné oper. /kaucia/	0	54325,00	54325,00	100,00
Ostatné výdavkové finančné oper. - vrátené zábezpeky za nájomné byty	0	0	3468,39	0,00
<b>SPOLU: 819</b>	<b>0</b>	<b>54325,00</b>	<b>57793,39</b>	<b>106,38</b>

Obec spláca tuzemské istiny v nasledovnej štruktúre:

	Schválený	upravený R	plnenie	%
splátka úveru na obecný dom	48996	48996,00	48996,00	100,00
ŠFRB - nájomné byty	24955	26257,57	26257,57	100,00
ŠFRB – pavlačové bytové domy	12360	9167,75	9167,75	100,00
splátky úveru na nájomné byty	5600	5594,52	5594,52	100,00
splátka dlhodobého úveru	26700	26700,00	26700,00	100,00
<b>SPOLU: 821</b>	<b>118611</b>	<b>116715,84</b>	<b>116715,84</b>	<b>100,00</b>



	Schválený	upravený R	plnenie	%
<b>Výdavky škôl:</b>	<b>874.035</b>	<b>989.722,51</b>	<b>1.027.751,38</b>	<b>103,84</b>

### Základná škola J.A.Komenského

		Schválený	Upravený R	Plnenie
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>509945</b>	<b>570011,95</b>	<b>608040,82</b>
	<b>v tom:</b>			
08.02	Základné vzdelávanie – normatívne	431977	492043,95	492043,95
08.03	Školská jedáleň	58968	58968,00	58968,00
	Potraviny – mimorozpočtové	0	0	38028,87
08.04	Školské družiny	19000	19000,00	19000,00

### Základná škola K. Szemerényiho s VJM

		Rozpočet	Upravený R	Plnenie
	<b>Výdavky spolu</b>	<b>364090</b>	<b>419710,56</b>	<b>419710,56</b>
	<b>v tom:</b>			
08.02	Základné vzdel. – normatívne	354225	409838,25	409838,25
08.04	Školské družiny	9865	9872,31	9872,31

## VI. Súvaha, Výkaz ziskov a strát- Obec Tvrdošovce

SÚVAHA k 31.12.2016 (bilancia aktív a pasív)

### Aktíva

Názov	NETTO k 31.12.2016	PREDCH. OBDOBIE
<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>9 621 510,91</b>	<b>9 796 237,37</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>8 489 792,20</b>	<b>8 659 810,34</b>
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	7 457 116,25	7 662 134,39
Dlhodobý finančný majetok	1 032 675,95	997 675,95
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>1 125 001,55</b>	<b>1 131 909,87</b>
Zásoby	945,94	1 223,86
Zúčtovanie medzi subjektami VS	671 869,73	744 862,22
Krátkodobé pohľadávky spolu	162 817,87	84 825,61
Finančné účty súčet	285 215,02	296 800,19
Poskytnuté návr. fin. výpomoci krátkodobé	4 152,99	4 197,99
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>6 717,16</b>	<b>4 517,16</b>

### Pasíva

Názov	NETTO k 31.12.2016	PREDCH. OBDOBIE
<b>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>	<b>9621510,91</b>	<b>9 796 237,37</b>
<b>Vlastné imanie súčet</b>	<b>5265246,58</b>	<b>5 244 193,31</b>
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-6241,67	-6241,67
Nevysporiadaný VH minulých rokov +/-428	5256410,98	5 247 789,79
<b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</b>	<b>15077,27</b>	<b>2 645,19</b>
<b>Záväzky súčet</b>	<b>1740405,55</b>	<b>1 923 924,11</b>
Ostatné krátkodobé rezervy	1920,00	0
Dlhodobé záväzky súčet	840974,36	876 595,04

Krátkodobé záväzky súčet	175 293,00	224 273,42
Bankové úvery a ostatné prij. výp.	722 218,19	803 508,71
Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	0	19 546,94
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 615 858,78</b>	<b>2 628 119,95</b>
V tom: výnosy budúcich období	2 615 550,43	2.628.119,95
Výdavky budúcich období	308,35	

#### **Výkaz ziskov a strát k 31.12.2016 v EUR**

<b>NÁKLADY</b>		<b>k 31.12.2016</b>	<b>Predch. obdobie</b>
50	Spotrebované nákupy	278 763,52	285 143,92
51	Služby	301 601,14	338 889,67
52	Osobné náklady	655 457,66	612 081,61
53	Dane a poplatky	5 722,00	371,05
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	29 645,58	8 835,04
55	Odpisy, rezervy a opravné položky...	490 354,80	454 672,79
56	Finančné náklady	32 294,24	26 126,78
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov	449 276,25	468 863,69
<b>ÚČTOVNÁ TRIEDA 5 CELKOM SÚČET</b>		<b>2 243 115,19</b>	<b>2 194 784,55</b>

<b>VÝNOSY</b>		<b>k 31.12.2016</b>	<b>Predch. obdobie</b>
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	24 612,51	25 214,43
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	1 646 004,89	1 503 532,35
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	202 441,82	170 005,47
66	Finančné výnosy	610,07	87 208,52
69	Výnosy z transferov a rozp. prij. v obciach a RO	384 536,90	407 519,61
<b>ÚČTOVNÁ TRIEDA 6 CELKOM SÚČET</b>		<b>2 258 206,19</b>	<b>2 197 431,48</b>
<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením</b>		<b>15 091,00</b>	<b>2 646,93</b>
Splatná daň z príjmov		13,73	1,74
<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA po zdanení</b>		<b>15 077,27</b>	<b>2 645,19</b>

**Mimorozpočtový výsledok hospodárenia, ovplyvnený nákladmi a výnosmi bez ohľadu na ich zaplatenie, a ovplyvnený účtami časového rozlíšenia nákladov a výnosov za rok 2016 predstavuje zisk vo výške 15.077,27 Eur.**

#### **VII. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu**

O použití prebytku alebo vysporiadaní schodku rozpočtu podľa paragrafu 10.ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokovaní záverečného účtu obce. Schodok rozpočtu sa vysporiada predovšetkým z rezervného fondu a ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. Keďže v roku 2015 predstavoval výsledok hospodárenia bez finančných operácií sumu **-70.709,68 EUR** z toho dôvodu obci nevznikla povinnosť tvorby rezervného fondu a účelových fondov.

<b>sociálny fond - tvorba a použitie v rok 2016</b>	
Počiatočný stav k 1.1.2016	422,45
prírastky zo zák. tvorby	4277,82
úbytky – čerpanie	4532,78
Konečný stav k 31.12.2016	167,49

### **VIII. Finančné vzťahy voči:**

#### **A/ zriadeným a založeným právnickým osobám**

#### **B/ štátnemu rozpočtu a štátnym fondom**

#### **C/ ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom**

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

#### **A./ Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:**

##### **PODNIK VEREJNOPROSPEŠNÝCH SLUŽIEB OBCE:**

Výnosy príspevkovej organizácie v roku 2016 v hlavnej činnosti boli v celkovej výške 126.311,03 Eur. V rámci podnikateľskej činnosti výnosy nevznikli. Náklady na hlavnú činnosť predstavujú sumu vo výške 132.390,67 Eur, z podnikateľskej činnosti náklady nevznikli. Príspevková organizácia v roku 2016 vykazuje záporný hospodársky výsledok t.j. stratu vo výške -6.079,64 Eur.

V rámci hlavnej činnosti mala príspevková organizácia príjmy rozpočtu vo výške 132.286,33 Eur, ktoré použila na krytie bežných výdavkov v rámci hlavnej činnosti.

#### **Výkaz ziskov a strát:**

	<b>Bežné účtovné obdobie</b>			<b>Predch. obd.</b>
	<b>Hlavná č.</b>	<b>Podnik.č</b>	<b>Spolu</b>	
50 Spotrebované nákupy	<b>2006,09</b>	<b>0</b>	<b>2006,09</b>	<b>1996,11</b>
501 Spotreba materiálu	2009,09	0	2006,09	1996,11
504 Predaný tovar		0		
51 Služby	<b>356,44</b>	<b>0</b>	<b>356,44</b>	<b>3302,50</b>
511 Opravy a udržiavanie		0		1444,26
518 Ostatné služby	356,44	0	356,44	1828,54
52 Osobné náklady	<b>129786,87</b>	<b>0</b>	<b>129786,87</b>	<b>133067,39</b>
521 Mzdové náklady	91910,81	0	91910,81	93635,71
524 Záonné sociálne	32058,13	0	32058,13	32757,34
527 Záonné sociálne náklady	5817,93	0	5817,93	6674,34

53 Dane a poplatky	56,83	0	56,83	0
538 Ostatné dane a poplatky	56,83	0	56,83	0
54 Ostatné náklady na	0	0		434,79
548 Ostatné N na prev.činnosť	0	0		434,79
55 Odpisy, rezervy a opravné	0	0		0
551 Odpisy	0	0		0
56 Finančné náklady	184,44	0	184,44	265,68
568 Ostatné finančné náklady	184,44	0	184,44	265,68
<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>132390,67</b>	<b>0</b>	<b>132390,67</b>	<b>139066,47</b>

60 Tržby za vlastné výkony a tovar	6296,59	0	6296,59	3410,00
602 Tržby z predaja služieb	6296,59	0	6296,59	3410,00
604 Tržby za tovar		0		0
64 Ostatné výnosy z prev.činnosti	7449,53	0	7449,53	12279,66
648 Ostatné výnosy z prev. činn.	7449,53	0	7449,53	12279,66
66 Finančné výnosy	0,02	0	0,02	0,04
662 Úroky	0,02	0	0,02	0,04
668 Ostatné finančné výnosy	0	0	0	0
69 Výnosy z transferov z rozpočtu	112564,89	0	112564,89	134877,00
691 Výnosy z BT od obce	112564,89	0	112564,89	134877,00
<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>126311,03</b>	<b>0</b>	<b>126311,03</b>	<b>150566,70</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-6079,64	0	-6079,64	11500,23
591 Splatná daň z príjmov		0		0
<b>VÝSLEDOK HOSP. PO ZDANENÍ</b>	<b>-6079,64</b>	<b>0</b>	<b>-6079,64</b>	<b>11500,23</b>

#### PLNENIE ROZPOČTU Podniku verejnoprospešných služieb obce TVRDOŠOVCE ZA ROK 2016

		schválený	upravený	Plnenie k	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	31.12.2016	
	<b>PRÍJMY SPOLU:</b>	<b>135000</b>	<b>135000</b>	<b>132286,33</b>	<b>97,99</b>
223001	Ostatné náhodné príjmy z prác a služ.	0	0	12705,11	0
243	Z účtov finančného hospodárenia	0	0	0,02	0
292017	Vratky	0	0	825,96	0
292019	Príjmy z refundácie	0	0	6640,35	0
312007	Bežný transfer z rozpočtu obce	135000	135000	112114,89	83,05

		schválený	upravený	Plnenie k	%
	(v eurách)	rozpočet	rozpočet	31.12.2016	
	<b>VÝDAVKY SPOLU:</b>	<b>135000</b>	<b>135000</b>	<b>131911,08</b>	<b>97,71</b>
03	<b>Program INTERNÉ SLUŽBY</b>	<b>2100</b>	<b>2100</b>	<b>166,01</b>	<b>7,91</b>
0303	Hospodárska správa, údržba ...	2100	2100	166,01	7,91
11	<b>Program ŽIVOTNÉ PROSTREDIE</b>	<b>132900</b>	<b>132900</b>	<b>131745,07</b>	<b>99,13</b>
1101	Podprogram údržba verejnej zelene	0	0	0	0
1103	Podprogram PVS	132900	132900	131745,07	99,13

**SKLÁDKA NIE NEBEZPEČNÉHO ODPADU s.r.o. :**
**Výkaz ziskov a strát k 31.12.2016**

	Bežné účtovné obdobie	Predch. obdobie
<b>50 Spotrebované nákupy</b>	<b>9516</b>	<b>11681</b>
501, 502, ... Spotreba materiálu, energie...	9516	11681
<b>51 Služby</b>	<b>17537</b>	<b>12124</b>
511, 518, .... Opravy, služby...	17537	12124
<b>52 Osobné náklady</b>	<b>14928</b>	<b>20461</b>
521, 522 Mzdové náklady	10840	15158
524 Náklady na soc. poistenie	3761	4896
527 Sociálne náklady	327	407
<b>53 Daňové náklady</b>	<b>3049</b>	<b>3049</b>
Účtovná skupina 53	3049	3049
<b>54 Ostatné náklady na hospodársku činn.</b>	<b>960</b>	<b>2573</b>
Účtovná skupina 54	960	2573
<b>55 Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>2398</b>	<b>11200</b>
551 Odpisy	2398	11200
<b>56 Finančné náklady</b>	<b>1296</b>	<b>2887</b>
562 Úroky	0	512
568, 569 Ostatné náklady na fin. činnosť	1296	2375
<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>49684</b>	<b>63975</b>
591 Splatná daň z príjmov	980	982
<b>Výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>55021</b>	<b>63432</b>
602 Tržby z predaja služieb	55021	60732
641,642 Tržby z predaja DNM,DHM	0	2700
644,645,646,648 Ostatné výnosy z hosp. činn.	0	0
<b>Finančné výnosy</b>	<b>711</b>	<b>441</b>
662, 668 Úroky, ostatné finančné výnosy	711	441
<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>55732</b>	<b>63873</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	6048	-102
<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ</b>	<b>5068</b>	<b>-1084</b>

**TERMÁLNE KÚPALISKO Tvrdošovce s.r.o. :**

	Bežné účtovné obdobie	Predch. obdobie
<b>50 Spotrebované nákupy</b>	<b>17187</b>	<b>23916</b>
501, 502, ... Spotreba materiálu, energie...	9532	13294
504 Náklady na obstaranie tovaru	7655	10622
<b>51 Služby</b>	<b>10750</b>	<b>18346</b>
511, 518, .... Opravy, služby...	10750	18346
<b>52 Osobné náklady</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
521, 522 Mzdové náklady	0	0
524 Náklady na soc. poistenie	0	0
527 Sociálne náklady	0	0

<b>53 Daňové náklady</b>	<b>115</b>	<b>161</b>
Účtovná skupina 53	115	161
<b>54 Ostatné náklady na hospodársku činn.</b>	<b>1034</b>	<b>6</b>
Účtovná skupina 54	1034	6
<b>55 Odpisy, rezervy a opravné položky</b>	<b>2982</b>	<b>2001</b>
551 Odpisy	2982	2001
<b>56 Finančné náklady</b>	<b>115</b>	<b>120</b>
562 Úroky	0	0
563,568, 569 Ostatné náklady na fin. činnosť	115	120
<b>NÁKLADY CELKOM</b>	<b>32183</b>	<b>44550</b>
591,595 Splatná daň	960	960
<b>60 Tržby za vlastné výkony a tovar</b>	<b>16931</b>	<b>26295</b>
<b>644,645,648 ostatné výnosy z hosp. činnosti</b>	<b>1080</b>	<b>19418</b>
<b>662 Ostatné výnosové úroky</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
<b>604 Tržby z predaja tovar</b>	<b>15369</b>	<b>19416</b>
<b>VÝNOSY CELKOM</b>	<b>33380</b>	<b>45713</b>
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1197	1163
<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ</b>	<b>237</b>	<b>203</b>

**B.1/ Obec v roku 2016 prijala nasledovné dotácie zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu VUC, z Európskeho fondu regionálneho rozvoja a z Environmentálneho fondu:**

na stavebný poriadok	4809,96
na PND- záškoláci	776,16
Na voľby do NR SR	3006,72
Z Ministerstva kultúry SR	1200,00
Dotácia z NSK	700,00
Na denný stacionár	26496,00
Na základné školy	817704,00
Na životné prostredie	483,76
Na pozemné komunikácie	223,43
Na matriku	6307,51
Na hlásenie pobytu a register obyv.	1706,76
Na register adries	50,60
Na dopravné žiakom	3180,00
Dotácia na stravu v hmotnej núdzi	8540,80
Transfery na predškolskú výchovu	5154,00
Na školské potreby	2158,00
Na vzdelávacie poukazy	13664,00

Na učebnice	2496,00
Odchodné ZŠ	1953,00
Na vzdel. sociálne znevýhod. žiakov	7492,00
UPSVaR- mzdy,odvody	36571,36
Odmena skladníka CO	210,80
Navýšenie platov učiteľom 6%	10303,00
UPSVaR-aktivačná činnosť	3947,77
Lyžiarsky kurz, škola prírody	14350,00
Asistent učiteľa	8520,00
Vratky	406,60
<b>SPOLU</b>	<b>982412,23</b>

### Kapitálové transfery

„Tvrdošovce – vežový vodojem“	145662,06
Regenerácia časti obce Tvrdošovce	66799,23
<b>SPOLU</b>	<b>212.461,29</b>

### Nespotrebované bežné transfery z roku 2016 sú vo výške 4.956,91 EUR.

Čiastka zahŕňa nespotrebovaný transfer na dopravné žiakom vo výške 704,95 EUR, bežný transfer na denný stacionár vo výške 4204,92 EUR a bežný transfer na PND vo výške 47,04 EUR. Všetky ostatné transfery boli ku koncu roka vyúčtované.

## B.2 Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

## C. Finančné vzťahy voči ostatným právnickým a fyzickým osobám.

### Ostatné právnické osoby:

Poskytovateľ dotácie:	suma:
Petit Academy (ZŠ K.Szemerényiho s VJM)	106,26
Nadácia Coop Jednota (ZŠ. J.A.Komenského)	750,00
Nadácia Volkswagen Slovakia (ZŠ. J.A.Komenského)	500,00
Slov.poľnohospodárska a potravinárska komora (ZŠ.J.A.Komenského)	330,00
Slov.poľnohospodárska a potravinárska komora (ZŠ.J.A.Komenského)	400,00
NSK (ZŠ J.A.Komenského) - na podporu kultúry	300,00
NSK (ZŠ J.A.Komenského) – na podporu športu	300,00
Fond na podporu umenia (Obec Tvrdošovce) –	1200,00
Dotácia od PD na ovocný program	200,38

Dobrovoľná požiarna ochrana (Obec Tvrdošovce)	2000,00
NSK (Obec Tvrdošovce) – na podporu kultúry	300,00
NSK (Obec Tvrdošovce) – na podporu športu	400,00
MAS Dolné Považie – na vybudovanie FITPARKU pre seniorov	2700,00

Obec v roku 2016 poskytla dotáciu v súlade so Všeobecne záväzným nariadením obce číslo 12/2011 na poskytovanie dotácií z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb alebo verejnoprospešných účelov na území obce Tvrdošovce právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	poskytnuté prostr.	použit.prostr.	Rozdiel
Športový klub	40.000,00	40.000,00	0
Nezisk. organizácie v obci	20.230,00	20.230,00	0

Organizácia	Schválená dotácia
MO CSEMADOK	1 500
Klub dôchodcov	1 000
MS Slov. červeného kríža	1 500
Spolok železničiarov "Zástava"	880
OZ Lucerna	1 000
60. skautský zbor	1 250
ZO Zväz postihnutých	400
OZ Živé tradície	0
Poľovnícke združenie	700
Rozvojový fond pre maď. deti	300
Fond Ďatelinka	300
Fond Szent István Óvoda	300
OZ Sport Friends Tvrdošovce 2013	1 100
Rímskokatolícka cirkev farnosti Tvrdošovce	10 000
	<b>20 230</b>
Športový klub	39 100
Stolnotenisový oddiel	900
<b>Spolu</b>	<b>60 230</b>

**K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie**



## **IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu obce Tvrdošovce k 31.12.2016**

### **a/ Závazky voči bankám :**

**Zostatky úverov obce k 31.12.2016**

druh	účel:	zostatok v EUR	ročné splátky	amortizácia úveru
termínovaný úver	obecný dom	<b>382743,84</b>	48 996,00 €	15.10.2024
štátny fond rozvoja bývania	bytovky	<b>546221,23</b>	31 960,56 €	30.9.2035
dlhodobý investičný úver	bytovky	<b>108625,80</b>	5 594,52 €	25.5.2036
štátny fond rozvoja bývania	pavlač.byt.	<b>294254,58</b>	12 211,20 €	15.08.2044
dlhodobý investičný úver	technická infraštruktúra	<b>230848,55</b>	26 700,00 €	31.08.2025
<b>SPOLU:</b>		<b>1.562.694,00</b>		

**b/ Závazky voči dodávateľom:** prijaté faktúry neuhradené vo výške: 17.735,76 Eur.

## **X. Návrh uznesenia**

### **NÁVRH NA UZNESENIE K ZÁVEREČNÉMU ÚČTU OBCE TVRDOŠOVCE ZA ROK 2016**

Obecné zastupiteľstvo v Tvrdošovciach po prerokovaní záverečného účtu obce a rozpočtového hospodárenia obce

#### **A/ berie na vedomie**

- **Rozbor rozpočtového hospodárenia Obce Tvrdošovce za rok 2016**
- **Správu nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2016**
- **Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce**

#### **B/ s c h v a ľ u j e**

**I. celoročné hospodárenie Obce Tvrdošovce „ BEZ VÝHRAD „  
„ S VÝHRADAMI „**

#### **II. záverečný účet obce za rok 2016 nasledovne:**

-výsledok rozpočtového hospodárenia obce v porovnaní bežných a kapitálových výdavkov § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z:

<b>PRÍJMY bez FO</b>	3.091.891,99	3.064.145,33
<b>VÝDAVKY bez FO</b>	2.981.756,30	2.890.021,47
<b>VH PO VYLÚČENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ</b>	<b>110.135,69</b>	<b>174.123,86</b>

Výsledok rozpočtového hospodárenia výške 174.123,86 EUR usporiadať nasledovne: Sumu 4 956,91 EUR použiť v súlade s poskytnutou dotáciou. Sumu 169 166,95 EUR použiť na tvorbu rezervného fondu minimálne vo výške 10 % z tejto sumy, t.j. rezervný fond tvoriť vo výške 16.916,70 EUR.

**III. vypsoriadanie účtovného výsledku hospodárenia zistený z výkazu ziskov a strát** v sume 15.077,27 EUR zúčtovaním výsledku hospodárenia - účet 431 s účtom nerozdeleného výsledku hospodárenia - účet 428.

## **XI. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky za rok 2016** **(príloha č. 1)**

## **XII. Správa hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Tvrdošovce za rok 2016** **(príloha č. 2)**

