

**Závěrečný účet Obce
Podbiel
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Slavomír Korčuška starosta obce

Spracoval: Júlia Dvorská

V Podbieli 13.05.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 16.05.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 17.06.2016, uznesením č.38/2016

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia a jeho rozdelenie za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným a založeným právnickým osobám
 - ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - rozpočtom iných obcí
 - rozpočtom VÚC
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
9. Hospodárenie príspevkových organizácií
10. Prehľad o poskytnutých zárukách
11. Podnikateľská činnosť
12. Návrh uznesenia

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015.

Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce Podbiel bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 23.01.2015 uznesením č. 05/2015.

Rozpočet bol zmenený tj. upravovaný nasledovne rozpočtovými opatreniami:

rozpočtové opatrenie č.1	prvá zmena	dňa 15.03.2015, uznesením č.64/2013
rozpočtové opatrenie č.2	druhá zmena	dňa 17.04.2015, uznesením č.23/2015
rozpočtové opatrenie č.3	tretia zmena	dňa 18.06.2015, uznesením č. 47/2015
rozpočtové opatrenie č.4	štvrtá zmena	dňa 31.08.2015, uznesením č.64/2013,76/2014
rozpočtové opatrenie č.5	piata zmena	dňa 18.09.2015, uznesením č. 65/2015
rozpočtové opatrenie č.6	šiesta zmena	dňa 20.11.2015, uznesením č. 98/2015
rozpočtové opatrenie č.7	siedma zmena	dňa 30.11.2015, uznesením č. 64/2013
rozpočtové opatrenie č.8	ôsma zmena	dňa 11.12.2015, uznesením č. 111/2015
rozpočtové opatrenie č.9	deviata zmena	dňa 31.12.2015, uznesením č.64/2013

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	556764	576254
z toho :		
Bežné príjmy	504660	539234
Kapitálové príjmy	0	12139
Finančné príjmy	46104	18291
Príjmy RO s právnou subjektivitou	6000	6590
Výdavky celkom	556764	575664
z toho :		
Bežné výdavky	211244	222375
Kapitálové výdavky	88250	65266
Finančné výdavky	16680	16680
Výdavky RO s právnou subjektivitou	240590	271343
Rozpočet obce	0	590

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Bežné príjmy

Príjmy celkom	(v €)
Schválený rozpočet	504660+6000
Upravený rozpočet	539234+6590
Skutočnosť k 31.12.2015	555209,60 + 6890,11
% plnenia k upravenému rozpočtu	(562099,71) 102,98%

Plnenie rozpočtu bežných príjmov obce a rozpočtových organizácií

Hlavná Kategória	Text	Upravený rozpočet 2015 (v €)	Skutočnosť 2015(v €)	%
	Príjmy celkom	545824	562099,71	102,98
100	Daňové príjmy	356278	370513,95	103,99
200	Nedaňové príjmy	22158+ 6590	23897,70+ 6890,11	107,09
300	Granty a transfery	160798	160797,95	100

Rozbor plnenia bežných príjmov obce:

Obec pôvodne v schválenom rozpočte počítala s bežnými príjmami vo finančnej čiastke 504660 €. Na základe skutočného plnenia príjmov obec k 31.12.2015 mala celkové bežné príjmy zvýšené percentuálne o 10,01 čo je zvýšenie o 50549,60 €.

V Daňových príjmoch kategória 100-

-výnos dane z príjmov –z predpokladanej čiastky 305180 € boli poukázané z daňového úradu prostredky v sume 319413,84 €, čo je 104,66%.

-Daň z nehnuteľností z rozpočtovanej čiastky 32822€ bol skutočný príjem 32822,64 €, čo predstavuje 100 %.

-Daň za psa rozpočtované 1060 € skutočný príjem 1060,11 € čo predstavuje 100%, daň za ubytovanie rozpočet bol 268 € a skutočné plnenie 268,50 € čo predstavuje 100% a, daň za užívanie verejného priestranstva 623 € a skutočné plnenie 623 € čo predstavuje 100 %.

-poplatok za komunálne odpady z rozpočtovanej čiastky 16325 € bol príjem 16325,86 €, čo predstavuje 100 %.

V Nedaňových príjmoch kategória 200-

-príjem dividendy rozpočet v čiastke 2726 € bol naplnený na 100% v čiastke 2726 €.

-príjmy z prenájmu z rozpočtovaných prostriedkov 3636 € bol skutočný príjem 4696,07 € ,čo je 128,5%.

-ostatné poplatky správne - z rozpočtovaných 1811€ bol skutočný príjem 1811 € ,čo predstavuje 100 %.

-pokuty za porušenie predpisov nie sú rozpočtované plnenie bolo 120 € za rok 2015.

-poplatky a platby z predaja výrobkov, tovarov a služieb –z rozpočtovaných prostriedkov 5663€ bol skutočný príjem 6221,73 €, čo je 109,86 %.

-poplatok za znečistenie ovzdušia–z rozpočtovaných príjmov v čiastke 990 € bol príjem 990,17 € čo je 100,02%.

-Úroky z účtov finančného hospodárenia – z rozpočtovaných 26 € bol skutočný príjem 25,90 €, čo je 99,61 %.

-Náhrady poistného plnenia – z rozpočtovaných príjmov 2389 € bol skutočný príjem 2389,70 € čo je 100 %

-príjem z odvodov z hazard, hier -rozpočtované príjmy v čiastke 840 € sa naplnili na čiastku 839,55 € čo je 99,94 %.

-príjem z dobropisov z rozpočtovaných 1477 € bol skutočný príjem 1477,39 €, čo je 100%.

-príjem z vratiek v rozpočtovanej čiastke 2600 € sa naplnil na čiastku 2600,19 € čo je 100 %.

Príjem RO:

-poplatok za materské školy a školské zariadenia RO rozpočtovaný bol príjem 6590 €, skutočné plnenia bolo 6890,11 €, čo je 104,5%.

V grantoch a transferoch do obce kategória 300 –tuzemské bežné transfery v rámci VS zo ŠR aj mimo VS z rozpočtovaných 160798 € bol skutočný príjem 160797,95 €, čo je 100%.

V roku 2015 prijala obec a RO nasledovné **bežné** transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma prijatých prostriedkov v €
	Bežné spolu	160797,95
ObÚ	Transfer na prenesené kompetencie - školstvo	149044
ObÚ	Transfer na vzdelávacie poukazy	1848
ObÚ	Transfer na predškolákov	2279
ObÚ	Transfer na učebnice	242
ÚPSVaR	Transfer -prís.p.na stravu a školské potreby pre DvHN	867,34
ObÚ	Transfer na voľby	498,31
MKSR	Transfer na folk. slávnosti	1500
MKSR	Transfer na knižnicu - knihy	500
MVSR	Transfer na úsek hlás. pobytu obyvateľov	421,74
ObÚ ŽP	Transfer na životné prostredie	119,66
ÚPSVaR	Transfer na odporu zamestnanosti § 52	119,60
ÚPSVaR	Transfer na podporu zamestnanosti § 50	2358,30
Žilinský sam. kraj	Transfer - Folklórne slávnosti	1000

Kapitálové príjmy

Príjmy celkom	(v €)
Schválený rozpočet	0
Upravený rozpočet	12139
Skutočnosť k 31.12.2015	12149,88
% plnenia k upravenému rozpočtu	100,08%

Plnenie rozpočtu kapitálových príjmov obce :

Kategória	Text	Upravený rozpočet 2015 (v €)	Skutočnosť 2015 (v €)	%
	Príjmy celkom	12139	12149,88	100,08
230	Kapitálové príjmy	4139	4149,88	100,26
320	Transfer so ŠR –prevencia kriminality	8000	8000	100

Rozbor plnenia kapitálových príjmov obce:

- **príjem z predaja pozemkov kategória 230**- z rozpočtovaných 4139- € bol skutočný príjem 4149,8800,26 tj. plnenie na 100,26%.

- **transfer zo štátneho rozpočtu cez Okresný úrad Žilina kategória 320** -na kamerový systém obce Podbiel -rozpočet vo finančnej čiastke 8000 € bol naplnený v čiastke 8000 €, čo je 100%.

V roku 2015 prijala obec a RO nasledovné **kapitálové** granty a transfery

	Kapitálové spolu	8000
Okresný úrad Žilina	Transfer – na prevenciu kriminality	8000

Príjmové finančné operácie

Príjmy celkom	(v €)
Schválený rozpočet	46104
Upravený rozpočet	18291
Skutočnosť k 31.12.2015	6445,46
% plnenia k upravenému rozpočtu	35,23

Plnenie rozpočtu príjmových finančných operácií obce a rozpočtovej organizácie:

Hlavná Kategória	Text	Upravený rozpočet 2015 (v tis. Sk)	Skutočnosť 2015 (v tis. Sk)	%
	Príjmy celkom	18291	6445,46	35,23
400	Príjmy z transakcií	18291	6445,46	35,23

Rozbor plnenia finančných operácií obce:

-finančné operácie príjmové kategória 400-

- zostatok nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR z predchádzajúceho roka 2014 v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. – rozpočtované 6445,- € - skutočnosť 6445,46 € čo predstavuje 100%.

- prevod prostriedkov z rezervného fondu, rozpočtované 11846 € skutočnosť prevod 0 €.Prevod sa neuskutočnil z toho dôvodu, že rozdiel medzi bežnými rozpočtovými príjmami a výdavkami postačil na pokrytie kapitálových výdavkov preto nebolo potrebné čerpať rezervný fond.

Príjmy bežného rozpočtu v € v RO

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
41	Poplatky za MŠ	1800	2493	2493
41	Poplatky za ŠKD	1200	1099	1099
41	Poplatky za ZŠS	3000	2998	2998,11
72a	Príspevok od sponzorov	0	0	300
Spolu		6000	6590	6890,11

S príjmami vo výške 6890,11 € bol oboznámený zriaďovateľ. Všetky príjmy rozpočtová organizácia následne čerpala z výdavkového účtu.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €:Bežné výdavky

Výdavky celkom	(v €)
Schválený rozpočet	211244+240590= 451834
Upravený rozpočet	222375+271343 =493718
Skutočnosť k 31.12.2015	209805,89+250453,97= 460259,86
% plnenia k upravenému rozpočtu	93,22

* Rozbor plnenia bežných výdavkov obce:

Oddiel	Kategória	Text	Upravený rozpočet 2015 (v €)	Skutočnosť 2015 (v €)	%
		Bežné výdavky celkom	222375+ 271343	209805,89+ 250453,97	93,22
01	- 600	Výdavky za obec celkom	131964	124987,81	94,7
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	64142	63382,66	98,8
	620	Poist. a príspevok do poisťovní	25995	25423,08	97,7
	630	Tovary a služby	33067	28501,41	86,1
	640	Transfery v rámci VS	4560	3772,25	82,7
	650	Splácanie úrokov bankám	4200	3908,41	93,0
03 – Verejný poriadok a bezpečnosť	600	Výdavky na PO celkom	2734	1674,14	61,22
	620	Poist. a príspevky do poisťovní	66	0	0
	630	Tovary a služby	2668	1674,14	62,74

04 – Ekonomická oblasť všeob.prac.o blast', Výstavby, Cestná doprava ,komunikácie	600	Výdavky za VPO ,Výstavba,Cestná doprava, komunikácie celkom	10670	9003,79	84,3
	610	Mzdy, platy, služobné príjmy	1657	1657,30	100
	620	Poist. a príspevky do poisťovní	509	508,92	100
	630	Tovary a služby	8476	6809,37	80
	640	Transfery	28	28,20	100
05 – Ochrana život.prostredia, nakladanie s odpadmi	600	Výdavky za odpad celkom :	25371	25321,10	99,8
	630	Tovary a služby	25371	25321,10	99,8
06-Bývanie a obč. vybavenosť-rozvoj obcí	600	Výdavky za rozvoj obce celkom	9314	9015,33	96,7
	630	Tovary a služby	9314	9015,33	96,7
08 – Rekreačia, kultúra a nábož.	600	Výdavky za rekreáciu, šport kultúru a náboženstvo celkom	34122	31781,61	93,1
	620	Poist. a príspevky do poisťovní	485	484,08	99,8
	630	Tovary a služby	20537	18197,53	90,0
	640	Bežné transfery	13100	13100	100
10-Sociálne zabezpečenie	600	Výdavky za soc. zab. celkom	8200	8022,11	97,8
	630	Tovary a služby	1794	1624,77	90,5
	640	Bežné transfery	6406	6397,34	99,8
09-Školstvo	600	Výdavky za školstvo spolu-za RO	271343	250453,97	92,3

- **mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné os. vyrovnania kategória 610-** z rozpočtovaných 65799,- € bolo skutočné čerpanie v sume 65039,96 €, čo je 98,8 %. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov obce (obecný úrad, kontrolór obce, pracovníci obce,zamestnancov prijatých na pracovnú zmluvu cez úrad práce) s výnimkou rozpočtovej organizácie.

- **poistné a príspevok do poisťovní kategória 620** - z rozpočtovaných 27055,- € bolo skutočné čerpanie 26416,08 €, čo predstavuje 97,63 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa z miezd pracovníkov obce, kontrolóra, poslancov OZ, členov volebných komisií,dohodárov v oblasti PO, kultúry a správy obce.

- **tovary a služby kategória 630** - z rozpočtovaných 101227 ,- € bolo skutočné čerpanie 91143,65 €, čo je 90,03 %. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, rutinná a štandardná údržba, nájomné a ostatné tovary a služby.

- **bežné transfery kategória 640** - z rozpočtovaných 24094,- € bolo skutočne čerpané 23297,79 €, čo predstavuje 96,6 % - transfery na spoločný úrad stavebný , transfer na centrum voľného času, transfer pre Rim.kat. cirkev, deti v HN, , OZ Starí Slovania, TJŠK Podbiel, HK Podbiel, Cyklotur.klub Podbiel, ZMOS, ZMOHO, RVC a nemocenské dávky.

- **Splácanie úrokov kategória 650** – z rozpočtovaných 4200 € bolo skutočne čerpané 3908,41 €, čo je 93,05 %.

Výdavky bežného rozpočtu v € v RO

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
111	výdavky z prostriedkov ŠR	125640	153413	137700,96
41	výdavky z prostriedkov obce	106849	109829	104351,71
72a	výdavky z prostriedkov od sponzorov	0	0	300
11T1	výdavky z prostriedkov EÚ	1408	1408	1407,52
11T2	výdavky z prostriedkov ŠR	248	248	248,32
131E	Výdavky –prenesené z predchádz.roka na ZŠ	6445	6445	6445,46
Spolu		240590	271343	250453,97

2014 - Základná škola – prostriedky na prenesené kompetencie /PK/+prostriedky obce

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
111	610 – mzdy, platy, ost. os.vyrovnanie	71891	87346	81687,71
111	620 – poistné a príspevok do poisťov.	26870	31947	29969,91
111	630 – tovary a služby	24579	31741	23764,34
111	640 – bežné transfery	100	100	0
Spolu		123440	151134	135421,96
Spolu				
41	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovnán.	0	100	100
41	620 – poistné a príspevok do poisťov.	0	0	0
41	630-tovary a služby	0	837	836,80
Spolu		0	937	936,80
131E	630 –tovary a služby	6445	6445	6445,46
Spolu		129885	158516	142804,22

príjmy – prostriedky PK v roku 2015: 149044 €
 - prostriedky VP v roku 2015: 1848,- €
 - prostriedky na učebnice 242 €

-prostriedky od obce	936,80
-zostatok z roku 2015	6445,46
SPOLU:	158516,26 €

výdavky — prostriedky PK v roku 2015:	133331,96 €
- prostriedky VP v roku 2015:	1848,- €
-učebnice	242 €
- prostriedky z obce	936,80 €
-prostriedky z roku 2015	6445,46
SPOLU:	142804,22 €

príjmy - výdavky = 158516,26 – 142804,22 = 15712,04

Nevyčerpané prostriedky PK, prenesené do roku 2016 vo výške 15712,04 €

Finančné prostriedky na originálne kompetencie						
Zdroj	Stredisko	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015	spolu
41	MŠ	610 – mzdy, platy, ost. os.vyrovnan	39197	40022	37590,67	
41	ŠKD	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	7466	7819	7747,27	
41	ZŠS	610 – mzdy, platy, ost. os.vyrovnan	17831	18016	17878,31	
41	ZŠ	610 –mzdy, platy, ost.os.vyrovnan	0	100	100	
41	MŠ	620 – poisťné a príspevok do poisťo	14194	14497	13616,63	
41	ŠKD	620 – poisťné a príspevok do poisťo	2768	2931	2930,10	
41	ZŠS	620 – poisťné a príspevok do poisťo	6425	6494	6462,03	
41	MŠ	630 – tovary a služby	11071	11013	10189,87	
41	ŠKD	630 – tovary a služby	169	209	208,76	
41	ZŠS	630 – tovary a služby	7428	7536	6587,72	
41	ZŠ		0	837	836,80	
41	MŠ	640 – bežné transfery	100	204	203,55	
41	ŠKD	640 – bežné transfery	100	51	0	
41	ZŠS	640- bežné transfery	100	100	0	
Spolu	41		106849	109829	104351,71	
Finančné prostriedky na prenesené kompetencie						
111	MŠ	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	935	841	841,43	
111		610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná				
111		610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná				
111	MŠ	620 – poisťné a príspevok do poisťo	327	297	294,14	
111		620 – poisťné a príspevok do poisťo				
111		620 – poisťné a príspevok do poisťo				
111	MŠ	630 – tovary a služby	938	1141	1143,43	

Spolu			2200	2279	2279	
11T1	ZŠS	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	1043	1043	1043,12	
11T1	ZŠS	620 – poisťné a príspevok do poisťo	365	365	364,40	
Spolu			1408	1408	1407,52	
11T2	ZŠS	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	184	184	184,08	
11T2	ZŠS	620 – poisťné a príspevok do poisťo	64	64	64,24	
Spolu			248	248	248,32	
72a	ZŠS	630-tovary a služby	0	0	300	
Spolu			0	0	300	
Spolu 111,11T1,11T2,72a			3856	3935	4234,84	
Celkom			110705	113764	108586,55	

2015 - Materská škola – prostriedky na originálne kompetencie OK, prenesené kompetencie PK, prostriedky od sponzorov

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
41	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	39197	40022	37590,67
41	620 – poisťné a príspevok do poisťov	14194	14497	13616,63
41	630 – tovary a služby	11071	11013	10189,87
41	640 – bežné transfery	100	204	203,550
Spolu		64562	65736	61600,72
111	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	935	841	841,43
111	620 – poisťné a príspevok do poisťov	327	297	294,14
111	630 – tovary a služby	938	1141	1143,43
Spolu		2200	2279	2279
72a	630 – tovary a služby	0	0	300
Spolu		66762	68015	64179,72

príjmy

kód 41,72: **61900,72 €**, v tom:

- prostriedky OK v roku 2015: 55010,61 €
- prostriedky vlastné príjmy: 6590,11 €
- prostriedky od sponzorov 300 €

kód 111: 2279€, v tom:

- prostriedky zo ŠR pre predškolákov: 2279 €

PRÍJMY SPOLU: 64179,72€

výdavky :

- prostriedky OK v roku 2015: 55010,61 €
- prostriedky zo ŠR pre predškolákov: 2279 €
- prostriedky vlastné v roku 2015 : 6590,11 €

- prostriedky od sponzorov 300 €

VÝDAVKY SPOLU: 64179,72 €

výdavky – príjmy = 64179,72 – 64179,72 = 0,00 €

Školský klub detí– prostriedky na originálne kompetencie OK

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
41	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovnani	7466	7819	7747,27
41	620 – poistné a príspevok do poisťov	3214	3249	3231,12
41	630 – tovary a služby	169	209	208,76
41	640 – bežné transfery	100	51	0
<i>Spolu</i>		10503	11010	10886,13
Spolu		10503	11010	10886,13

príjmy

kód 41: **10886,13 €**, v tom:

- prostriedky OK v roku 2015: 10886,13 €

PRÍJMY SPOLU: 10886,13 €

výdavky :

- prostriedky OK v roku 2015: 10886,13 €

VÝDAVKY SPOLU: 10886,13 €

výdavky – príjmy = 10886,13 – 10886,13 = 0,00 €

Zariadenie školského stravovania – prostriedky na originálne kompetencie OK

Zdroj	Názov výdavku	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
41	610 – mzdy, platy, ost. os.vyrovnan	17831	18016	17878,31
41	620 – poistné a príspevok do poisťo	6425	6494	6462,03
41	630 – tovary a služby	7428	7536	6587,72
41	640 – bežné transfery	100	100	0
<i>Spolu</i>		31784	32146	30928,06
<i>11T1</i>	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	1043	1043	1043,12
<i>11T1</i>	620 – poistné a príspevok do poisťo	365	365	364,40
		1408	1408	1407,52
<i>11T2</i>	610 – mzdy, platy, ost. os. vyrovná	184	184	184,08
<i>11T2</i>	620 – poistné a príspevok do poisťo	64	64	64,24
<i>Spolu</i>		248	248	248,32
<i>Spolu</i>		1656	1656	1655,84
Spolu		33440	33802	32583,90

príjmykód 41: **30928,06 €**, v tom:

- prostriedky OK v roku 2015: 30928,06 €

kód 11T1 a 11T2 : **1655,84** v tom:

-prostriedky zo ŠR a EU v roku 2015:1655,848

PRÍJMY SPOLU: 32583,90 €

výdavky - prostriedky OK v roku 2015:30928,06 €

prostriedky zo ŠR a EU v roku 2015 :1655,84 €

VÝDAVKY SPOLU: 32583,90 €

výdavky – príjmy = 32583,90 – 32583,90 = 0,00 €

Kapitálové výdavky

Výdavky celkom	(v €)
Schválený rozpočet	88250
Upravený rozpočet	65266
Skutočnosť k 31.12.2015	60885,58
% plnenia k upravenému rozpočtu	93,28

Plnenie rozpočtu kapitálových výdavkov obce a rozpočtových organizácií

Oddiel	Kategória	Text	Upravený rozpočet 2015 (v €)	Skutočnosť 2015 (v €)	%
		Kapitálové výdavky celkom	65266	60885,58	93,28
03.Verejný poriadok a bezpečnosť	700	Prevenia kminality kamerový systém v obci	10220	10147,80	99,29
04 – Ekonomická oblasť, výstavba, cestná doprava	700	Výdavky na výstavbu a cestnú dopravu	7684	6233,63	81,13
04 43	710	Nákup pozemkov	84	83,63	99,55
04 51	710	Výstavba ciest a chodníkov, projektová dokumentácia, cesta Pálenica	7600	6150	80,93
06 – Bývanie a občianska vybavenosť - rozvoj obce	700	Výdavky za rozvoj obce celkom	41880	41022,09	97,95

0620	710	Projektová dokumentácia	900	40	0,04
0620	710	Plynofikácia Krivý kút	5500	5500	100
0640	710	Rekonštrukcia ver.osvetlenia	35480	35482,09	100
08-Šport,kultúra, náboženstvo	700	Rekonštrukcia - plyn. špor. hala	3482	3482,06	100
09-Primárne vzdelávanie s bež.starostlivosťou	700	Projektová dokumentácia ZŠ	2000	0,00	0

Rozbor plnenia kapitálových výdavkov obce :

-Verejný poriadok a bezpečnosť 0360 – rozpočet na kamerový systém obce bol 10220 € čerpanie bolo 10147,80 € čo je 99,29 %.

-Výstavba 0443– plánovaný bol nákup pozemkov pod Pálenicou a pod cestami.Pôvodný schválený rozpočet bol 3000 €. Rozpočet po úprave 84 € čerpanie 83,63 €. Ďalej bolo naplánované odvodnenie Zámestia, ktoré sa nerealizovalo.

-Cestná doprava 0451– rozpočet bol 7600 € ,skutočné čerpanie bolo 1200 € na projektovú dokumentáciu a 4950 € na výstavbu cesty pod Pálenicou čo je 80,93 %.

-Rozvoj obce 0620 – celkovo bola rozpočtovaná čiastka 6400 € na projektovú dokumentáciu sa vydala čiastka 40 € a na výstavbu plynofikácie Zámestia 5500 € , čo spolu predstavuje plnenie na 86,57 %.

-Verejné osvetlene 0640 – rozpočtovaná bola čiastka 35480 € na rekonštrukciu verejného osvetlenia celkové výdaky boli 35482,09 € čo predstavuje 100 %.

-Šport a kultúra 0810 - rozpočtovaná bola rekonštrukcia a modernizácia palivovej základne v športovej hale v čiastke 3482 € ,bola vydaná finančná čiastka 3482,06 € čo je 100 %.

-Primárne vzdelávanie 0912 – v tejto kategórii bol schválený rozpočet na projektovú dokumentáciu v čiastke 2000 € . Skutočné čerpanie 0.

Výdavkové finančné operácie

Výdavky celkom	(v €)
Schválený rozpočet	16680
Upravený rozpočet	16680
Skutočnosť k 31.12.2015	16680
% plnenia k upravenému rozpočtu	100

* Rozbor plnenia výdavkových finančných operácií obce :
rozpočtovaná bola čiastka 16680 € na splácanie domácej istiny/úveru/. Plnenie bolo v čiastke 16680 €, čo je 100%.

4. Prebytok hospodárenia obce a rozdelenie výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Príjmy/výdavky	Čerpanie rozpočtu v €
Bežné príjmy spolu	562099,71
z toho:	
Bežné príjmy obec	555209,60
Bežné príjmy RO	6890,11
Bežné výdavky spolu	460259,86
Z toho	
Bežné výdavky obec	209805,89
Bežné výdavky RO	250453,97
Bežný rozpočet	101839,85
Kapitálové príjmy spolu	12149,88
z toho	
Kapitálové príjmy obec	12149,88
Kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	60885,58
Z toho	
Kapitálové výdavky obec	60885,58
Kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-48735,57
Prebytok/schodok hospodárenia bežného a kapitálového rozpočtu	53104,15
Vylúčenie z prebytku/nevyčerpané fin.prost.na ZŠ/	15712,04
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	37392,11
Príjmy z finančných operácií	6445,46
Výdavky z finančných operácií	16680
Rozdiel finančných operácií	-10234,54
PRÍJMY SPOLU	580695,05
VÝDAVKY SPOLU	537825,44
HOSPODÁRENIE OBCE	42869,61
VYLÚČENIE Z PREBYTKU	15712,04
UPRAVENÉ HOSPODÁRENIE OBCE	27157,57 €

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 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 podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto prebytku vylučujú:

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo ŠR na bežné výdavky pre Základnú školu, z Ministerstva vnútra SR na financovanie prenesených kompetencií na Základnú školu 15712,04 EUR

podľa poskytnutej dotácie – v prípade poskytnutia dotácie po 1. októbri rozpočtového roka, ktorú nebolo možné príjemcom použiť do konca príslušného rozpočtového roka, túto môže použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku najneskôr v termíne do 31. 3. 2016, a to okrem finančných prostriedkov poskytnutých na mzdy, platy a služobné príjmy a ostatné vyrovnania.

Spolu nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky 15712,04 EUR

Prebytok rozpočtového hospodárenia zistený podľa ustanovenia § 10, ods. 3, písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. 53104,15 EUR

Nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky -15712,04 EUR

Prebytok po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov 37392,11 EUR

Prebytok rozpočtu v sume 53104,15 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky v sume 15712,04 EUR použitý na:

- tvorbu rezervného fondu 37392,11 EUR

Dosiahnutý prebytok rozpočtu vo výške 37392,11 € bol použitý na splatenie úveru 16680 € /vid' výdavkové finančné operácie/ a zvyšuješ sa o nevyčerpanú dotáciu zo štátnych prostriedkov v čiastke 6445,46 €/vid' príjmové finančné operácie/

Na základe uvedených skutočností je tvorba rezervného fondu za rok 2015 spolu 27157,57 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu v € :

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia §15 zákona č.583/2004 Z.z. v z n.p. z prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Obec v r. 2015 tvorila rezervný fond z prebytku hospodárenia obce za rok 2014 vo výške 18485,09 €.

Rezervný fond	Suma v €
Počiatkový stav k 1.1.2015	86029,12
- tvorba rezervného fondu	18485,09 uznesenie č.43/2015
Zostatok k 31.12.2015	104,514,21

Sociálny fond

Tvorba a použitie sociálneho fondu je upravené podľa kolektívnej zmluvy.

Sociálny fond	Suma v €
Počiatočný stav k 1.1.2015	651,57
Prírastky – povinný prídel - 1,25 %	550,83
Čerpanie SF – príspevky	368
Konečný stav k 31.12.2015	834,40

Finančné prostriedky k 31.12.2015 na bankových účtoch obce v €:

BÚ VÚB 23723332	46455,73
BÚ VÚB rezervného fondu 2462032356	104514,21
BÚ VÚB sociálneho fondu 1169-23723332	834,40
BÚ Prima banka 4060661001	4612,90
BÚ Prima banka 4060665010	30
Pokladňa	757,21

Finančné prostriedky k 31.12.2015 na bankových účtoch RO v €:

BÚ VÚB 3221688957 – príjmový	0,-
BÚ VÚB 321483255 – výdavkový	0,-
BÚVÚB sociálneho fondu 3221701656	1379,66
VÚB účet Depozitný účet 3429335851	17959,55
VÚB účet školskej jedálne 3221756358	49,23
Pokladňa HH	0,-
Pokladňa ŠJ	66,25

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči :

- a/ štátnemu rozpočtu
- b/ ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
- c/ zriadeným a založeným právnickým osobám
- d/ štátnym fondom
- e/ rozpočtom iných obcí
- f/ rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením par. 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 poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC. V roku 2015 usporadúvame vzťahy voči štátnemu rozpočtu, voči ostatným právnickým a fyzickým osobám, voči zriadeným právnickým osobám - rozpočtovej organizácii a voči rozpočtom iných obcí.

a/ finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu v €:

V roku 2015 prijala obec nasledovné granty a transfery:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskyt. prostriedkov v €	Suma použitých prostried. v €
ÚPSVaR	Transfer na stravné a školské potreby pre	867,34	867,34

	deti v hmotnej núdzi		
ObÚ	Transfer na voľby /referendum/	498,31	498,31
MV SR	Transfer na úsek hlás. pobytu obyvateľov	421,74	421,74
ObÚ ŽP	Transfer na životné prostredie	119,66	119,66
ÚPVSR	Transfer na podporu zamestnanosti par.52	119,60	119,60
ÚPVSR	Transfer na podporu zamestnanosti par.54,par.60 chránená dielňa	2358,30	2358,30
MKSR	Transfer – na Folklórne slávnosti	1500	1500
MKSR	Transfer – knihy knižnica	500	500
MVSR	Transfer na prenesené kompetencie	149044	133331,96
MVSR	Transfer na vzdelávacie poukazy	1848	1848
MVSR	Transfer na predškôľakov	2279	2279
MVSR	Transfer na učebnice	242	242

b/ finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám :

V zmysle VZN o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce boli v roku 2015 poskytnuté nasledovné transfery:

Prijímateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskyt. prostriedkov v €	Suma použitých prostried. v €
OZ Starí Slovania	Transfer na činnosť	2180	2180
Cykloturistický klub Podbiel	Transfer na činnosť	800	800
Hokej.klub Podbiel	Transfer na činnosť	1000	1000
OZ Xicht	Transfer na činnosť	1000	1000
Rímsko-kat. cirkev farnosť Podbiel	Transfer na činnosť	1000	1000
TJŠK Podbiel	Transfer na činnosť	9000	9000
Triklub Orava	Transfer na činnosť	300	300

c/ finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky od zriaďovateľa, zo ŠR a vlastné prostriedky RO v €:

Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ	účel	Suma poskyt. fin. prostriedkov	Suma skutočne použ. prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
	Obec -zriaďovateľ	97761,60	97761,60	0
	Vlastné príjmy ZŠsMŠ	6590,11	6590,11	0
	Od sponzorov	300	300	0
	Zo ŠR na predš.výchova	2279	2279	0
	Zo ŠR na pren.kompet.	149044	133331,96	15712,04
	Zo ŠR na vzdel.poukazy	1848	1848	0
	Zo ŠR na učebnice	242	242	0
	Zo ŠR dotácia ÚPVSR	1655,84	1655,84	0
	Zostatok z roku 2014	6445,46	6445,46	0

nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR na prenesené kompetencie vo výške 15712,04 €, je možné použiť do 31.03.2016 na bežné výdavky v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

d/ finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskyt. prostriedkov v €	Suma použitých prostried. v €
-	-	-	-

e/ finančné usporiadanie s rozpočtom iných obcí:

V roku 2015 obec poskytla nasledovné transfery:

Prijímateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskyt. prostriedkov v €	Suma použitých prostried. v €
Mesto Trstená	Transfer na CVČ	122,40	122,40
Mesto Trstená	Transfer na spoločný úrad	1077,00	1077,00

f/ finančné usporiadanie voči VÚC :

Prijímateľ	Účelové určenie grantov a transferov	Suma poskyt. prostriedkov v €	Suma použitých prostried. v €
ŽSK	Transfer na Podbielanské folk. slávnosti	1000	1000

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v € :

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	1594629,02	1587614,72
Neobežný majetok spolu	1444904,05	1408951,98
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1278552,72	1242600,65
Dlhodobý finančný majetok	166351,33	166351,33
Obežný majetok spolu	149632,47	178545,34
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektami VS	21966,21	17479,26
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2938,02	3861,63
Finančné účty	124728,24	157204,45
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	92,50	117,40

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1594629,02	1587614,72
Vlastné imanie	799648,89	854899,80
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia	763300,83	799648,89
Výsledok hospodárenia	36348,06	55250,91
Záväzky	173439,75	164089,36
z toho :		
Rezervy	1300	1450
Zúčtovanie medzi subjektami VS	6445,46	15712,04
Dlhodobé záväzky	695,57	961,95

Krátkodobé záväzky	22353,73	20000,38
Bankové úvery a výpomoci	142644,99	125964,99
Časové rozlíšenie	621540,38	568625,56

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015 v €:

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	125964,99 EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB, ŠF)	0EUR
- voči dodávateľom	3012,04EUR
- voči štátnemu rozpočtu	15712,04EUR
- voči zamestnancom	4560,28 EUR
- voči daňovému úradu	548,28 EUR
- voči poisťovniam	2893,55EUR
- ostatné záväzky/zálohy výrubu stromov/	8986,23EUR

9. Hospodárenie príspevkových organizácií:

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

10. Prehľad o poskytnutých zárukách:

Obec neposkytla žiadne záruky.

11. Podnikateľská činnosť:

Obec v roku 2015 nemá príjem ani výdaj z podnikateľskej činnosti.

12. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2015 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia v sume 27157,57 €, zisteného podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Zbierky zákonov o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov na:

- tvorbu rezervného fondu vo výške 27157,57 €.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

Schválené obecným zastupiteľstvom dňa 17.06.2016. 2016 uznesením č. 38/2016

Vyvesené: 16.05.2016

Zvesené: 17.06.2016

Poznámka: Žltá/sivá/ farba -rozpočtová organizácia - ZŠ s MŠ Podbiel
Príloha :Čerpanie príjmov a výdavkov Obec+RO za rok 2015

