

Záverečný účet Obce Skalité a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Predkladá : PaedDr. Andrea Šimurdová

Spracoval: Alojzia Rucková, referát rozpočtu a účtovníctva

V Skalitom, dňa 27.02.2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 13.5.2016

Záverečný účet schválený OZ dňa 30.05.2016 uznesením č.20/2016

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

Obsah :

1. Rozpočet obce 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015.
3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov
6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 - zriadeným právnickým osobám
 - založeným právnickým osobám
 - štátnemu rozpočtu
 - štátnym fondom
 - ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom
7. Bilanciu aktív a pasív
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu
9. Hodnotenie plnenia programov obce
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2015.

1. Rozpočet obce

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

Obec v roku 2014 zostavila rozpočet pre rok 2015 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. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 05.12.2014 uznesením č.109/2014

Bol zmenený :

- prvá zmena schválená dňa 02.3.2015 uznesením OZ č. 2/2015
- druhá zmena schválená dňa 10.04.2015 uznesením OZ č.16/2015
- tretia zmena schválená dňa 25.05.2015 uznesením OZ č.26/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 24.08.2015 uznesením OZ č.57/2015
- piata zmena schválená dňa 23.11.2015 uznesením OZ č. 72/2015
- opatrenie č. 1 starostky obce zo dňa 31.1.2015
- opatrenie č. 2 starostky obce zo dňa 30.06.2015
- opatrenie č. 3 starostky obce zo dňa 30.09.2015
- opatrenie č. 4 starostky obce zo dňa 31.12.2015

OZ na svojom zasadnutí dňa 23.11.2015 uznesením č. 72/15 poverilo starostku obce konečnými zmenami rozpočtu obce k 31.12.2015.

Starostka schválila zmenu v príjmovej časti o +59 959 EUR na sumu 2 684 88 EUR a vo výdavkovej časti o +5 089 EUR na sumu 2 578 795 EUR. Rozpočet bol schválený ako prebytkový vo výške 106 093 €. Uvedená zmena bude poslancom oznámená na zasadnutí OZ v marci 2016.

Rozpočet v EUR:

Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	2 192 354	2 684 888
z toho :		
Bežné príjmy	1 937 071	2 225 929
Kapitálové príjmy	183 683	217 033
Finančné príjmy	29 000	183 090
Príjmy RO s právnou subjektivitou	42 600	58 836
Výdavky celkom	2 192 354	2 578 795
z toho :		
Bežné výdavky	831 968	962 481

Kapitálové výdavky	365 863	450 440
Finančné výdavky	109 380	109 324
Výdavky RO s právnou subjektivitou	885 143	1 056 550
Rozpočet obce		

Bežné príjmy	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie
OcÚ Skalité	1 937 071	2 225 929	2 225 833
ZŠ s MŠ Skalité - Kudlov	16 000	25 455	25 455
MŠ Skalité Ústredie	26 400	32 291	30 950
CVČ Skalité	200	1 090	1 090
Spolu:	1 979 671	2 284 765	2 283 328

Kapitálové príjmy	Schválený Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie
OcÚ Skalité	183 683	217 033	217 033

Príjmové finančné operácie	Schválený Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie
OcÚ Skalité	29 000	183 090	183 090
Spolu:	29 000	183 090	183 090
Príjmy celkom :	2 192 354	2 684 888	2 683 451

Bežné výdavky	Schválený Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie
OcÚ Skalité	831 968	962 481	960 169
ZŠ s MŠ Skalité - Kudlov	565 643	726 170	712 129
MŠ Skalité Ústredie	267 000	273 349	269 668
CVČ Skalité	52 500	57 031	56 994
Spolu:	1 717 111	2 019 031	1 998 960
Kapitálové výdavky	Schválený Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie
OcÚ Skalité	359 863	441 764	433 548
ZŠ s MŠ Skalité - Kudlov			
MŠ Skalité Ústredie	6000	8 676	8 676
Spolu:	365 863	450 440	442 224

Výdavkové fin. operácie	Schválený Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Plnenie
OcÚ Skalité	109 380	109 324	109 324
Spolu:	109 380	109 324	109 324
Výdavky celkom	2 192 354	2 578 795	2 550 508

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 225 929	2 225 833	99,99

Z toho

a) Bežné príjmy - daňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 487 206	1 487 198	100

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Pri tvorbe rozpočtu prognóza tejto dane nebola zverejnená na stránke min. financií. Výnos bol rozpočtovaný vo výške 1 191 473 EUR. Neskôr bol zmenený na 1 305 002 EUR a opatrením starostky bol zmenený na skutočnosť. Skutočný príjem do rozpočtu bol vo výške 1 326 927 EUR.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných –schválený rozpočet 63 190 EUR po zmenách predstavuje 61 372 EUR je plnenie k 31.12.2015 vo výške 61 332 EUR. Z toho príjmy dane z pozemkov boli vo výške 27 171 EUR, dane zo stavieb boli vo výške 33 983 EUR a dane z bytov vo výške 178 EUR. Nedoplatky zaplatené na dani z nehnuteľností v r. 2015 sú vo výške 1 432,03 EUR. Nedoplatky, ktoré vznikli za rok 2015 sú vo výške 6 307,40 EUR.

Daň za psa 1 599 EUR
Daň za užívanie verejného priestranstva2 069 EUR
Daň za nevýherné hracie automaty 587 EUR
Daň za ubytovanie 7 353 EUR
Daň za odvoz TKO – fyzické osoby 68 233 EUR
Daň za odvoz TKO – právnické osoby 18 191 EUR
Sankcie uložené v daňovom konaní 32 EUR
Zo zrušených daní a poplatkov / z predaja alk. nápoj/..... 875 EUR

b) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
120 985	120 985	100

Príjmy z vlastníctva majetku

Boli rozpočtované vo výške 123 300 EUR po zmenách bol rozpočet vo výške 108 763 EUR skutočný príjem k 31.12.2015 bol vo výške 108 763 EUR čo je 100,00 % plnenie.

Ide o:

- príjem z prenajatých pozemkov vo výške 982 EUR
- príjem z prenajatých budov, bytov, priestorov a objektov vo výške107 781 EUR

Administratívne a iné poplatky

- správne poplatky :

Z rozpočtovaných 16 000 EUR, po zmenách 11 806 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 11 806 EUR čo je 100,00 % plnenie. Tento bol znížený z dôvodu zníženia počtu výherných hracích prístrojov v jednotlivých prevádzkach. V obci sú umiestnené 2 hracie automaty a správny poplatok je vo výške 1500 EUR na jeden prístroj.

Pokuty a penále :

Nerozpočtujú sa , rozpočet po zmene bol 416 EUR, skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 416 EUR čo predstavuje 100,00 % plnenie. Ide o pokuty za priestupky, ktoré vyrubuje Okresný úrad Čadca,.

c) Bežné príjmy – nedaňové - poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
43 783	43 783	100

Ide o príjmy za:

- poplatok za MR..... 688 EUR
- kopírovacie práce.....94 EUR
- poplatok za opatrovateľskú službu 2 406 EUR
- poplatok za výpožičnú službu knižnica..... 167 EUR
- poplatok za vstup na kultúrne podujatia..... 2 273 EUR
- príjem z vyúčtovania služieb12 257 EUR
- príjem separovaný zber a kovový šrot..... 790 EUR
- príjem poplatok MMDS..... 50 EUR
- za známky za psa 5 EUR
- príjem z používania os. vozidla 43 EUR /referendum /
- za ostatné služby 484 EUR
- príjem za monografie 8 204 EUR
- príjem za upomienkové predmety 29 EUR
- zálohy na služby.....13 464 EUR
- príjem za rozvoz obedov 2 689 EUR
- za el. energiu stánky 40 EUR
- poplatok za sprostredkovanie100 EUR

Bežné príjmy – nedaňové - ostatné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
8 779	8691	99

Ide o príjmy za:

- znečisťovanie ovzdušia vo výške 843 EUR
- z výťažkov lotérií vo výške..... 6 071 EUR
- príjmy z dobropisov 1 239 EUR
- úroky z účtov 22 EUR
- príjmy – vrátky..... 46 EUR
- Náhrada škody..... 470 EUR

Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
565 176	565 174	100

Dotácie v EUR:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2014	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Okresný úrad Ča	na matričnú činnosť	6 136,87	6 136,87	
Okresný úrad Ča	referendum	2 560,00	2 009,94	550,06 *
Okresný úrad ŽP	Životné prostredie	491,26	491,26	
Okresný úrad Žilina	ZŠ s MŠ Kudlov	430 935	421 950	8 985**
Okresný úrad Ča	hlásenie pobytu	1 731,51	1 731,51	
Okresný úrad Žilina	predškolská výchova	10 742	10 742	
Min. ŽP SR	Separovaný zber	9 918	9 918	
Okresný úrad ZA	oprava soc. zar. ZŠ K	35 780	35 780	
Úrad práce a SV	pre deti HN stravné	2 778,76	2 778,76	
Úrad práce a SV	pre deti HN škol. potre	431,60	431,60	
Min. dopravy	stavebný úrad	4 879,71	4 879,71	
Min.dopravy	CD a PK	226,67	226,67	
ÚPSV aR CA	Rodiné prídav. a HN	4 155,53	3 544,69	610,84***
Okresný úrad ZA	CVČ vzdelávacie pouk.	16 206	16 206	
VÚC ZA.	Mikroregion Kys. triang	34 283,56	34 283,56	
Obec Svrčinovec	BT pre CVČ Skalité	3 264,74	3 264,74	
ÚPSVaR Čadca	Na aktivačné práce	283,82	283,82	
VÚC Žilina	Šatne hokejbal	1 200	1 200	
Min. Kultúry	BT na Gor. slávnosti	1 000	1 000	
VUC Žilina	Kultúra bez hraníc	5 534,47	5 534,47	
Občania a org.	web	99	99	
Občania a organ.	Miestne komunikácie	260,84	260,84	
Občania a organ.	Spravodaj obce	80	80	
Herry, Kami	Kultúrne podujatia	820	820	
Klaster	Zumba	360	360	
Spolu :		574 159,34	564 013,44	10 145,90

* suma 550,06€ vrátená na účet Okresného úradu v r. 2015

** suma 8985,- € bude presunutá do r. 2016

*** suma 610,84 bude presunutá do r. 2016

Granty a transfery boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom, tie ktoré patrili rozpočtovým organizáciám boli v plnej výške poukázané na ich výdavkový účet. Granty a transfery boli vyúčtované v stanovených termínoch, prípadne ešte budú podľa stanovených

požiadaviek a podmienok. Nevyčerpané bežné transfery vo výške 9 595,84 EUR budú vyčerpané do 31.03.2016

Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
217 033	217 033	100,00

a) Príjem z predaja pozemkov :

Z rozpočtovaných 4 977 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 4 977 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

b) Príjem z predaja kapitálových aktív :

V celkovej výške 17 751 EUR, z toho : predaj akcií Prima banka Slovensko, a. s. vo výške 6 600 EUR, odpredaj hnuiteľného majetku : automobil TATRA 815 S vo výške 3 150 EUR, traktor vo výške 6 001 EUR, Rypadlo EU – 2621 (Bielorus) vo výške 1000 EUR a PL 1000 - Lavína vo výške 1000 EUR.

c) Granty a transfery : Obec prijala nasledovné granty, transfery a dotácie :

Dotácie v EUR:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
VÚC Žilina	Kultúra bez hraníc	9 445,44	9 445,44	
MDVaRR SR	16 b.j. ZS	183 860	183 860	
Spolu :		193 305,44	193 305,44	

Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
183 090	183 090	100

Úver na „BD 16 b.j. – prestavba nebytových priestorov a nadstavba zdravotného strediska Skalité“ bol dočerpaný vo výške 119 012 EUR. Vo výške 17 508 EUR bol prevod do príjmov z nevyčerpanej dotácie ZŠ s MŠ Skalité Kudlov normatív z r. 2014. Taktiež do príjmov bola presunutá nevyčerpaná dotácia na opravu sociálnych zariadení v ZŠ s MŠ Skalité Kudlov vo výške 35 000 EUR. Ďalej boli do príjmov presunuté nevyčerpané prostriedky na 5 ročné deti vo výške 1017 EUR. Vo výške 598,66 EUR boli do príjmov presunuté nevyčerpané rodinné prídavky a dávky v hmotnej núdzi p. Koričárovej a Rástočnej. Prevod z fondu opráv bol vo výške 9 954 EUR.

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

a) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
58 836	57 495	97,72

Z toho :

	Rozpočet po zmene	Skutočnosť
Príjmy ZŠ Kudlov	4 204	4 204
Príjmy MŠ Kudlov	3 496	3 496
Príjmy ŠJ Kudlov	16 585	16 585
Príjmy ŠKD Kudlov	1 170	1 170
Príjmy MŠ Ústredie	11 691	11 714
CVČ príjmy úrad práce	467	467
CVČ	623	623
Príjmy ŠJ Ústredie	20 600	19 236
Príjmy školstvo spolu	58 836	57 495

Bežné príjmy rozpočtových organizácií väčšinou tvoria poplatky za služby spojené s prenájom, za školné v MŠ, a ŠKD, za stravné, za predaj tovarov a služieb, granty, transfery a dary. Všetky bežné príjmy rozpočtových organizácií boli odvedené obci a spätne vrátené na ich výdavkové účty.

b) Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií :

Kapitálové príjmy boli u MŠ Skalité Ústredie vo výške 1000 EUR od Raiffeinsen banky na vybudovanie záhradného altánu v areáli materskej školy.

3. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v EUR

a) Bežné výdavky : v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
962 481	960 169	99,76

V tom :

Klas.pôv.	Názov položky	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2015
01.1.1.6	01.1.1. Výdavky verejnej správy			
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	170 200	168 742	168 741
620	spolu poisťné	65 100	64 131	64 069
620	odvody z odmien poslancov	4 000	4 096	4 088
620	Poisťné a príspevky do poisťovní	61 100	60 035	59 981
630	Tovary a služby	87 200	95 093	95 063

631	Cestovné náhrady	1 150	895	895
632	Energia, voda, komunikácie	12 065	10 728	10 727
632001	Elektrická energia	4 500	1 884	1 884
632001	Plyn		1 881	1 881
632002	Vodné	200	42	42
632003	Poštovné	3 600	3 015	3 007
632003	koncesionár. Poplatky			
632003	Telekomunikačné služby	3 000	3 000	3 007
632004	telekomunikačná infraštruktúra	765	906	906
633	Materiál	11 350	15 356	15 340
633001	Interierové vybavenie	1 250	330	332
633002	Výpočtová technika	500	3 458	3 458
633003	tel ekom. Technika	100	233	233
633004	Prevádzkové stroje	200	2 024	2 025
633004	Hasiace prístroje			
633006	Kancelárske potreby	7 300	5 274	5 275
633006	Čistiace prostriedky		500	479
633006	Všeob.materiál ostatný		589	589
633006	Vodomery			
633009	Knihy, noviny, časopisy	300	862	862
637011	pitný režim			
633013	Softvér /nehmotný majetok/	200	0	0
633016	Reprezentačné	1 500	2 086	2 087
633018	licencie			
634	Dopravné	8 930	9 832	9 902
634001	PHM	3 600	3 451	3 452
634002	Servis, údržba, pneu, bater.	1 700	2 300	2 339
634003	Povinné zmluvné, havar.poist.	3 550	4 001	4 001
634004	Prepravné			
634005	Karty, známky, poplatky	80	80	110
635	Rutinná a štandardná údržba	6 600	4 422	4 465
636	Nájomné za nájom	30	30	30
637	Služby	47 075	53 830	53 704
637001	Školenia	3 000	3 640	3 641
637002	Konkurzy a súťaže	2 000	1 594	1 595
637003	Propagácia, reklama, inzercia	2 000	4 696	4 696
637003	Propagácia, reklama, inzercia	1 800	0	
637004	Všeobecné služby	5 000	8 231	8 231
637005	špeciálne služby	3 200	2 204	2 204
637009	Refundácia, poslanci	600	262	262
637011	projekty	400		
637012	Poplatky, odvody, dane	1 000	236	226
637014	Stravovanie	4 100	5 307	5 306
637015	Poistné	4 500	3 900	3 900
637016	Zákl.prídely do soc.fondu	1 200	1 565	1 565
637018	vrátenie príjmov z min. rokov	3 000	4 497	4 498
637023	Kolkové známky	200	376	376
637026	Odmeny poslancom a komisiám	13 000	13 000	12 908
637035	Daň a popl.	250	250	224
637036	Reprezentačné catertering	1 200	992	992

637027	Dohody o vykonaní	625	3 080	3 080
641001	príspevok DP údržba majetku	13 000	12 000	12 000
642006	Členské príspevky	3 000	2 525	2 525
642015	Dávky PN	100	114	114
640	Transfery	16 100	14 639	14 639
	Spolu výdav.verej.správy	338 600	342 605	342 512
01.1.1.6	01.1.1.Výdavky zdravotn.strediska			
610	Mzdy, platy, sl. Prijmy a ostatn.			
620	Poistné a príspevky do poisť.			
630	Tovary a služby	700	3 310	3 243
632	Energia, voda, komunikácie	700	3 310	3 243
632001	elektrická energia	500	3 060	3 060
632002	voda	200	250	183
	Spolu výdav.zdr.strediska	700	3 310	3 243
01.1.1.6	01.1.1. Výdavky budova MŠ - stará			
630	Tovary a služby	1 500	3 294	3 281
633	Materiál	1 500	1 549	1 550
633005				
6333006	materiál na opravu +el. energia	1 500	1 549	1 550
635006	údržba		1 002	988
637004	všeobecné služby		743	743
	Spolu Výdav budova MŠ-stará	1 500	3 294	3 281
01.1.1.6	01.1.1 Výdavky budova 1137			
632001	plyn	6 900	4 611	4 611
632002	Vodné		281	281
637004	kanalizačné napojenie		4 924	4 924
630	Spolu Výdavky budova 1137	6 900	9 816	9 816
	01.1.2. Finančná a rozpočtová služba			
630	Tovary a služby	2 800	4 231	4 234
637	Služby	2 800	4 231	4 234
637005	Auditorské služby a iné	1 700	2 470	2 470
637012	poplatky za vedenie účtov	1 100	1 761	1 761
637035	Daň z úrokov			3
	Spolu Fin. a rozpočt. služba	2 800	4 231	4 234
	01.3.3 Matričná činnosť			
610	Mzdy, platy, sl. Prijmy a ostatn.	5 300	5 133	5 117
620	Poistné a príspevky do poisť.	1 784	1 828	1 788
630	Tovary a služby	330	591	618
631	cestovné		40	41
632	Poštovné			19
633	Materiál	30	167	191
633001	interierové vybavenie		137	137
633006	Kancelárske potreby	30	30	54
637	Služby	300	384	367
642015	Náhrada príjmu PN		68	68
	Spolu Matričná činnosť	7 414	7 620	7 591

	01.6.0.Voľby NRSR, referendum		2 560	2 560
	Spolu Voľby	0	2 560	2 560
	01.7.0Transakcie verejného dlhu			
651003	Úroky z úveru ŠFRB, 11 bj Cupeľ	2 500	2 500	2 497
651003	Úroky z úveru 8 bj č. 1	2 300	2 300	2 263
651003	Úroky z úveru 8 bj č. 2	2 300	2 300	2 263
651003	Úroky z úveru 11 bj č. 1	2 490	2 490	2 514
651003	Úroky z úveru 11 bj č. 2	2 490	2 490	2 515
651003	Úroky úver 16 BJ ŠFRB	4 300	4 120	4 120
653001	Banková záruka + nákl	2 000	4 211	4 175
651002	Úroky úver 2011	11 000	7 526	7 514
	Spolu Trans. verejn dlhu	29 380	27 937	27 861
	03.2.0.Požiarna ochrana			
620	poistné zákonne		45	95
630	Tovary a služby	10 000	10 405	10 307
632	Energia, voda, komunikácie	2 650	3 100	3 027
632001	el. energia			
632001	Plyn	2 450	2 900	2 900
632002	voda	100	100	18
632003	Telefonické poplatky	100	100	109
633	Materiál	2 017	1 188	1 204
633001	Interierové vybavenie	360	238	237
633002	Výpoč. Technika	500	384	384
633004	Prevádzkové stroje has.prístroje		250	250
633006	Všeobecný materiál	157	171	188
633007	špec. Material	1 000	145	145
634	Dopravné	4 860	4 798	4 810
634001	PHM	2 000	1 765	1 764
634002	Servis, údržba, opravy	1 500	1 500	1 512
634003	Poistenie vozidiel	1 360	1 533	1 534
635	Rutinná a štandardná údržba	0	0	0
637	Služby	473	1 319	1 266
637001	Školenia	270	53	
637002	Súťaž		490	490
637004	Všeobecné služby (revízie)		383	383
637015	Poistenie požiarníkov	103	103	103
637027	Dohody o vykonaní práce	100	290	290
	Spolu Požiarna ochrana	10 000	10 450	10 402
	04.4.3 Stavebný úrad			
610	Mzdy, platy, sl. Prijmy a ostatn.	5 500	5 485	5 485
620	Poistné a príspevky do poisť.	1 922	1 917	1 917
630	Tovary a služby	996	1 897	1 904
633003	telekomunikačná technika		25	26
632	Energia, voda, komunikácie	450	934	934
635	oprava		162	162
637	Služby	546	776	776
637001	Školenia	546	776	776
	Spolu stavebný úrad	8 418	9 299	9 306

04.5.1.3	04.5.1. Cestná doprava			
620	úrazové poistenie			
630	Tovary a služby	0	1 200	1 200
637	Služby	0	1 200	1 200
637005	pasport MK		1 200	1 200
640	Bežné transféry	41 000	59 000	59 000
641	Bežné transféry	41 000	59 000	59 000
	Spolu Cestná doprava	41 000	60 200	60 200
	04.7.3 Cestovný ruch			
637003	maľovaná mapa cyklotrasy		300	300
642006	členské príspevky	2 030	2 030	1 986
	Spolu Cestovný ruch	2 030	2 330	2 286
	05.1.0 Nakladanie s odpadmi			
633	material	0	0	0
634005	karty známky popl.		100	100
637011	separovaný zber projekt	3 000		
635,637	čistenie kanalizácie,poistenie		3 115	3 113
641	Bežné transféry	168 000	175 860	175 860
641001	Odvoz TKO - príspevok	168 000	175 860	175 860
	Spolu Nakladanie s odpadmi	171 000	179 075	179 073
	06.1.0 Bývanie a občan.vybavenosť			
637005	Špeciálne služby		362	362
637011	posudky		970	970
	Spolu bývanie a obč.vybav.	0	1 332	1 332
	04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť			
630	Tovary a služby	0	402	402
633	Materiál	0	258	258
633010	Pracovné oblečenie		258	258
635	Rutinná a štand.údržba	0	0	0
637	Služby	0	144	144
637004	Všeobecné služby		118	118
637015	Poistenie VPP		26	26
	Spolu všeobecná prac. oblasť	0	402	402
	06.2.0 Rozvoj obcí			
637	revitalizácia pošk.častí obce		13 360	13 138
637004	kan. Prípojka WC		970	970
641001	Príspevok na údržbu verej.pries.	20 500	20 500	20 500
	Spolu Rozvoj obcí	20 500	34 830	34 608
	06.3.0 Zásobovanie vodou			
641	Bežné transféry	1 600	1 600	1 600
641001	Príspevok na DP /údržba vodov./	1 600	1 600	1 600
	Spolu Zásobovanie vodou	1 600	1 600	1 600
	06.4.0 Verejné osvetlenie			
637005	modernizácia VO		160	160

635006	Údržba		470	470
641001	Príspevok DP	41 878	40 018	40 018
	Spolu Verejné osvetlenie	41 878	40 648	40 648
	06.6.0 Bývanie a obč.vybav.inde nekl.			
630	Tovary a služby	7 000	19 312	19 312
632	Energia, voda, komunikácie	7 000	8 579	8 579
633	Materiál	0	734	733
633005	Vybavenie, stroje		240	240
633006	Byty, všeobecný materiál		494	493
635	Rutinná, štand. Údržba		9 701	9 702
637	Služby	0	298	298
637004	Všeobecné služby		298	298
641	Bežné transféryDP	5 500	5 500	5 500
641001	Príspevok na údržbu ver. WC	5 500	5 500	5 500
642	Bežné transféry	0	0	0
	Spolu Býv a o.vybav.inde nekl.	12 500	24 812	24 812
	08.1.0 Rekreačné a šport.služby			
630	Tovary a služby	1 550	18 673	18 679
632	energie		241	241
635	Tribúna TJ		15 469	15 469
633016	reprezentačné			7
637	Služby	1 550	2 963	2 962
637002	Lyžiarske preteky a iné súťaže	1 000	758	758
637004	všeobecné služby		2 133	2 132
637036	reprezentačné	550	72	72
641	BT DP ihrisko pri MŠ	1 000	1 000	1 000
642	Bežné transféry	20 000	26 100	26 100
642001	Príspevok TJ	20 000	26 100	26 100
	Spolu Rekr. a šport.služby	22 550	45 773	45 779
08.2.0.9	08.2.0. Kultúrne služby			
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	5 150	5 150	5 123
620	Poistné a príspevky do poisť.	2 320	1 788	1 785
630	Tovary a služby	20 050	29 277	29 196
632	Energia, voda komunikácie	8 500	8701	8 640
633	Materiál	200	585	585
633005	hasiace prístroje		34	34
633006	Všeobecný materiál	200	186	186
633016	reprezentačné		365	365
634	Dopravné	0	395	395
634004	Prepravné		395	395
635	Rutinná a štandaftrná údržba	0	580	612
635006	Údržba budov		580	580
637	Služby	11 350	19 016	18 964
637002	Športové a kultúr.podujatia	5 600	12 731	12 734
637002	GS z dotácie		1 000	1 000
637002	Gorálske slávnosti	3 000	3 447	3 447
637003	Inzercia	300	300	259
637004	Všeobecné služby	300	155	157
637005	Špec. Služby	200	0	0

637012	popl. autorským zväzom	200		
637014	Stravovanie	250	250	234
637016	Pridel do soc.fondu			
637026	popl. autorským zväzom		357	357
637027	Dohody o vykonaní práce	1 200		
637027	Dohody o vykonaní práce GS			
637036	reprezentačné	300	776	776
6	Kultúra bez hraníc projekt			
	Spolu Kultúrne služby	27 520	36 215	36 104
08.2.0.5	08.2.0. Knižnica			
610	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	7 050	7 284	7 284
620	Poistné a príspevky do poisť.	2 460	2 652	2 682
630	Tovary a služby	5 900	5 820	5 863
632	Energia, voda komunikácie	600	434	422
633	Materiál	1 510	1 476	1 459
633001	Interiérové vybavenie	300	400	403
633004	Stroje			30
633006	Kancelárske potreby	160		
633006	Čistiace prostriedky	50		
633006	Všeobecný materiál		10	7
633009	Knihy, noviny, časopisy	1 000	1 066	1 019
637	Služby	3 790	3 910	3 982
637004	Revízie a kúrenie	3 440	3 560	3 561
637012	Poplatky			47
637014	Stravovanie	230	230	234
637016	Pridel do sociálneho fondu	120	120	140
	Spolu knižnica	15 410	15 756	15 829
	08.3.0 Vysielacie a vydáv.služby			
620	zákonné odvody		157	156
630	Tovary a služby	2 518	20 163	20 155
632	Energia, voda, komunikácie	1 000	1 074	1 074
633	Materiál	0	13 101	13 101
633009	kniha monografia obec Pod Trojákom		13 101	13 101
636	Nájomné za pozemok	120	120	120
636001	Nájomné za pozemok	120	120	120
637	Služby	1 398	5 868	5 860
637004	Všeobecná služby /publikácia	500	40	32
637012	Poplatok za miestny rozhlas	48	48	48
637026	Publikácia		5 300	5 300
637027	Odmena kronikárovi, publikácia	850	480	480
641001	Príspevok DP na rozhlas	7 000	7 000	7 000
	Spolu vysielac. a vydáv.služby	9 518	27 320	27 311
	08.4.0 Náboženské, spoloč.služby			
62				
630	tovary a služby	1 875	3 575	3 558
636006	nájomné pozemok		22	22
633	Materiál	1 575	1 575	1 558
633006	Materiál	150	150	150

633016	Kvety, deň matiek	25		
633016	Posedenie s dôchodcami a uvítanie detí	1 400	1 425	1 408
637	Spolu 637	300	1 978	1 978
637004	všeobecné služby		897	897
637002	Spol.slужby		341	341
637036	representačné	300	740	740
641	Bežné transféry	16 000	19 000	19 000
641001	Príspevok na údržbu cintorína	16 000	19 000	19 000
642	Bežné trnsaféry	2 900	2 300	2 280
642001	Príspevky spoloč. Organizáciám	1 500	1 500	1 500
642014	darč. pouk uvítanie detí,cena obce	1 400	800	780
	Spolu Nábož., spoloč.slужby	20 775	24 875	24 838
	09.1.1.1 Predškolská výchova			
637005	MŠ K		400	400
637005	MŠ ústredie verejná súťaž		100	100
	Spolu predškol.výchova	0	500	500
09.1.2.1	09.1.2.1. Základné vzdelanie ŠKD			
637005	ZŠ K následná kontrola	360	540	480
637002	Projekt rekonštr.zákl.školy ustr.		100	100
642004	Dotácia ŠKD ZŠ ústredie	12 055	12 190	12 162
642006	Transfér CŠ na BV	360	560	464
	Spolu základné vzdelanie	12 775	13 390	13 206
#####	10.2.0. Výdavky na opatr.slужbu			
	Mzdy, platy, sl. Príjmy a ostatn.	13 500	14 269	14 269
610	Tarifný plat	13 500	14 269	14 269
620	Poistné do poisťovni	4 500	5 307	5 307
637	Slужby	1 650	2 545	2 545
637014	Stravovanie	500	935	935
637027	OOV	1 000	1 450	1 450
637016	odvod do soc. fondu	150	160	160
642	Transfery nezisk.organizác.	0	73	73
642015	Náhrada ND		73	73
	Spolu výdavky na opatr.slужbu	19 650	22 194	22 194
	10.3.0 Pozostalí			
637	Slужby	350	350	0
637005	Príspevok na pohreb	350	350	
	Spolu pozostalí	350	350	0
	10.7.0 Dávky sociálnej pomoci			
642	Transfery jednotl. a nezisk. Org.	7 200	9 757	8 641
642014	Jednorázová dávka	700	1 791	1 287
642026	Školské pomôcky	700	432	432
642026	Stravovanie detí v hmot.núdzi	3 500	2 779	2 779
637006	prídavky a dávky	2 300	4 755	4 143
	Spolu dávky sociálnej pomoci	7 200	9 757	8 641
	Bežné výdavky spolu	831 968	962 481	960 169

Rekapitulácia rozpočtových položiek bežných výdavkov :

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania :

Schválený rozpočet bol vo výške 206 700 EUR, po zmenách 206 233 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2015 bolo vo výške 206 189,87 EUR, čo je 99,98% plnenie.

Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, starostu a prednostu OcÚ, matriky, stavebného úradu, kultúry, knižnice, aktivačných pracovníkov, kontrolóra a opatrovateľskej služby.

b) Poistné a príspevky do poisťovní :

Schválený rozpočet bol vo výške 78 086 EUR, po zmenách 78 034 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2015 bolo 78 009,31 EUR. Sú tu zahrnuté odvody z miezd pracovníkov za zamestnávateľa, odvody z odmien poslancov, odvody z dohôd o vykonaní práce, príspevkov do DDP za zamestnávateľa.

c) Tovary a ďalšie služby :

Schválený rozpočet bol vo výške 154 679 EUR, po zmenách 257 837 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2015 bolo vo výške 256 362,40 EUR, čo je 99,43 % plnenie.

Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk a OcÚ, ako sú energie, poštové a telekomunikačné služby, cestovné, interiérové vybavenie, výpočtová technika, materiál, knihy, prac. odevy, softvér, služby, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za prenájom a ostatné tovary a služby ako školenia, súťaže, kultúrne akcie, propagácia, inzercia, refundácia mzdy poslancov, posudky, autorské honoráre, poistenie, kolkové známky, odmeny pre poslancov, odmeny na základe dohôd o vykonaní práce, reprezentačné, stravovanie, základný prídel do soc. fondu, dane a pod.

d) Bežné transfery :

Schválený rozpočet bol vo výške 47 645 EUR, po zmenách 50 962 EUR, skutočné čerpanie k 31.12.2015 bolo vo výške 50 269,05 EUR, čo je 98,64 % plnenie. Patria sem poskytnuté príspevky spoločenským organizáciám : TJ Slovan Skalité, Poľovnícke združenie Skaľanka Skalité, OZ Detstvo Kudlov, Jednota dôchodcov, Klub SM Kysucké Nové Mesto, Únia nevidiacich a slabozrakých, Kysuckí heligonkári, členské príspevky ZMOS, ZMOK, OCR KYSUCE, Miktoregión Kysucký triangel, sociálne výpomoci, príspevky pre deti v hmotnej núdzi, náhrada nemocenských dávok, transfér ŠKD ZŠ sv. A. Svorada a Benedikta Skalité, darčkové poukážky na uvítanie novonarodených detí.

Transfér Obci Skalité –Prevádzkáreň rozpočtovaný vo výške 315 478 EUR bol zmenený na 341 478 EUR a bol poskytnutý vo výške 341 478 EUR, čo je 100 %.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami :

Z rozpočtovaných 29 380 EUR, neskôr upravených na 27 937 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 27 890,90 EUR, čo je 99,73 % plnenie. Zahŕňa platby v súvislosti s investičným úverom a úvermi zo ŠFRB a finančnou zábezpekou na „BD 16 b.j. – prestavba nebytových priestorov a nadstavba zdravotného strediska Skalité“.

b) Kapitálové výdavky v EUR :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
450 440	442 224	98,18

Boli rozpočtované nasledovné investičné akcie:

	Kapitálové výdaje	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po zmenách 2015	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2015
	01.1.1. Správa			
717003	Zdrav.stredisko stav.úpravy		35463	35 438
716	PDzateplenie budova č. 603	5 000	1980	1 980
714001	osobný automobil	10 000	23 000	23 000
	Spolu správa	15 000	60 443	60 418
	04.5.1. MK			
716	PDSpojovacia komunikácia 8 bj K		400	400
717001	Spojovacia komunikácia 8 bj K	30 000	30000	30 000
	Spolu MK	30 000	30400	30 400
	06.1.0 Rozvoj bývania			
717001	16 BJ ZS, dot.	183 683	183860	183 860
71700	16 bj ZS -infraštruktúra	10 180	10000	5 034
717002	16bj ZS z vlastných zdrojov		1062	1 062
717001	16 BJ ZS, úver ŠFRB	29 000	119012	119 012
717001	Príprava IBV Cupeľ - siete	19 000	19000	15 775
711001	Pozemky nákup		4977	4 977
717	IBV Krčmisko II štúdia	5 000		
	Spolu rozvoj bývania	246 863	337 911	329 720
	08.1.0 športové služby			
717001	osvetlenie ihriska pri MŠ ú		1550	1 550
	Spolu športové služby		1 550	1 550
	08.3.0 vysielacie služby			
711004	licencia monografia obce		4000	4 000
	Spolu vysielacie služby	0	4 000	4 000
	08.4.0 náboženské služby			
717	Rozšírenie cintorína	3 000		
	Spolu cintorín	3 000	0	0
	09.1.1.1 Materské školy			
717002	rekonš. MŠ ústredie zvl. Zdrojov	35 000		
716	PD rekonštrukcia MŠ ú		3960	3 960
*****	MŠ Skalité ústredie altán		1500	1 500
	Spolu MŠ	35 000	5 460	5 460
	09.1.2. základné vzdelanie			
717002	Modernizácia CŠ,	18 000		
717002	Zateplenie cirkevná škola z vl. Zdroj	12 000		
716	Rekonštrukcia CŠ PD		2000	2 000
	Spolu základné vzdelanie	30 000	2 000	2 000
	09.6.01 Školské jedálne			

*****	ŠJ ústredie, IM	6 000	8676	8 676
	Spolu ŠJ	6 000	8 676	8 676
	Spolu kapitálové výdaje	365 863	450 440	442 224

Kapitálové výdavky v rozpočte MŠ Skalité Ústredie

c) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
109 324	109 324	100

	Finančné operácie	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2015
821007	Splátka úveru zo ŠFRB	10 400	10400	10 400
821007	Splátka úveru 11 bj č.1	9 500	9306	9 306
821007	Splátka úveru 11 bj č.2	9 500	9306	9 306
821007	Splátka úveru 16 BJ ŠFRB	12 000	12428	12 429
821005	Splátka úveru po reštruktural.2011	49 980	49980	49 980
821007	Splátka úveru 8 bj č.1	9 000	8952	8 951
821007	Splátka úveru 8 bj č.2	9 000	8952	8 952
	Spolu finančné operácie	109 380	109 324	109 324

Obec má prijaté návratné zdroje financovania zo ŠFRB, z ktorých obstarala nájomné byty v rokoch 2006 - 2015. Doba splatnosti týchto úverov je 30 rokov, tieto úvery sa pravidelne mesačne splácajú podľa splátkových kalendárov, so základnou úrokovou sadzbou vo výške 1 % p. a. Investičný úver, ktorý bol prijatý v r. 2009 a 2010 na základe zmluvy s OTP bankou Slovensko, a. s., zreštrukturalizovaný v roku 2011. Prehodnotená úroková sadzba v r. 2014 Úroková sadzba je tvorená súčtom medzibankovej úrokovej sadzby EURIBOR fixovanej pre 3 mesačné depozitá a prirážky 1,70 % p. a. Úver je zabezpečený smerovaním všetkých príjmov vrátane 100 % podielu na daniach v správe štátu cez bežný účet v OTP Banke Slovensko, a. s počas celej doby trvania záväzku. Posledná splátka je splatná 25.1.2024.

d) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 056 550	1 038 791	97,79

	Transfery v rámci verej.správy	Schválený rozpočet 2015	Rozpočet po zmenách	Čerpanie rozpočtu k 31.12.2015
	Výdavky MŠ ústredie z rozpočtu obce	172 000	173888	171 548
	Výdavky MŠ ústredie z ŠR predš.	5 600	5968	5 968
	Výdavky MŠ ústredie z vlas.príjm.	10 800	11691	11 714
	Výdavky MŠ Kudlov z rozpočtu obce	115 300	117541	117 541

Výdavky nedoč. na predškôľakov		1017	1 017
Výdavky MŠ Kudlov zo ŠR-predš.	4 068	4774	4 774
Výdavky MŠ Kudlov z vlas.príjm.	2 800	3496	3 496
Výdavky ŠJ ústredie z rozpočtu obce	63 000	61202	61 202
Výdavky ŠJ ústredie z vlas.príjm.	15 600	20600	19 236
Výdavky ŠJ Kudlov z rozpočtu obce	52 935	53738	53 738
Výdavky ŠJ Kudlov z vlas.príjm.	11 000	16585	11 585
Výdavky ZŠ K dotácia na opravu podl. krytiny		35780	35 780
Výdavky ZŠ K odchodné		2053	2 053
Výdavky ZŠ Kudlov zo ŠR	365 000	417765	408 780
Výdavky ZŠ K kan.prip. oprava vl	3 500	4460	4 460
Výdavky ZŠ Kudlov zo ŠR skval podmienok		1307	1 307
Výdavky CVČ vzdelávacie poukazy	16 800	16206	16 206
Výdavky CVČ z BT od obcí	0	3265	3 265
Výdavky CVČ vl. Príjmy	200	623	623
Výdavky CVČ z rozpočtu obce	35 500	36470	36 433
Výdavky CVČ od ÚPsVaR	0	467	467
Výdavky ZŠ Kudlov z vl.príjmov	1 000	4204	4 147
Výdavky ŠKD Kudlov z rozpočtu obce	8 840	8947	8 947
Výdavky ŠKD Kudlov z vl.príjmov	1 200	1170	1 170
Výdavky ZŠ Kudlov nedoč. 2014		17508	17 509
Výdavky ZŠ Kudlov nedoč. na opravu soc.z		35000	35 000
výdavky ZŠ Kudlov na učebnice		825	825
Spolu transf. v rámci verej.správy	885 143	1 056 550	1 038 791

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho :

Základná škola s materskou školou Skalité Kudlov	712 129 EUR
Materská škola Skalité Ústredie	269 668 EUR
Centrum voľného času Skalité zriadené od 1.9.2012	56 994 EUR

Výdavkové položky RO:		ZŠ s MŠ Kudlov	MŠ Skalité	CVČ
610	Mzdy, platy, služobné príjmy a ost.vyrovnania	385 401,74	162 476,96	19 846,10
620	Poistné a príspevok do poisťovní	140 870,59	57 609,35	12 135,63
630	Tovary a služby	182 586,26	49 420,53	25 012,88
640	Bežné transfery	3 269,91	160,62	
Spolu :		712 128,50	269 667,46	56 994,61

Výdavky rozpočtových organizácií sa týkajú hlavne miezd a odvodov za zamestnancov, platby za energie, a to plyn, elektrická energia, voda, kancelárske potreby, poštovné, telefón, poplatky bankám, údržbu budov v správe, nákup drobného hmotného majetku, školenie, softvér, čistiace a hygienické potreby, učebné pomôcky, za stravovanie zamestnancov, príspevok do soc. fondu, všeobecné služby, cestovné, opravy a údržby, revízie zariadení odchodné, náhrady PN a pod..

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2015

Rozpočet obce	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie obce
Bežný rozpočet	2 283 326,94	1 998 960,10	+ 284 366,84
Kapitálový rozpočet	217 033,44	442 224,14	- 225 190,70
Spolu BR + KR	2 500 360,38	2 441 184,24	59 176,14
Finančné operácie	183 090,55	109 323,78	+ 73 766,77
Spolu BR + KR + FO	2 683 450,93	2 550 508,02	132 942,91

Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2015 zistený podľa § 10, ods. 3, písm. a) a b) zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je prebytok **rozpočtu vo výške 59 176,14 EUR**. Zostatok finančných operácií v sume + 73 766,77 EUR bol v roku 2015 spôsobený prijatím úveru ŠFRB a jeho vyčerpaním v plnej výške na kapitálové výdavky, zapojením fondu opráv na bežné výdavky, zostatkom nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR za rok 2014 na bežné výdavky a splácaním úverov ŠFRB a dlhodobého bankového úveru.

Zostatok finančných prostriedkov je vo výške 132 942,91 EUR. 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 podľa § 10 ods.3 písm. a) a b) citovaného zákona, **z tohto prebytku vylučujú :**

- nevyčerpaný bežný transfer zo ŠR pre ZŠ s MŠ Skalité Kudlov vo výške **8 985 EUR**
- nevyčerpaný bežný transfer na rodinné prídavky a dávky v hmotnej núdzi pre p.

Koričárovu a p. Rástočnú výške **610,84 EUR**. **Prebytok je vo výške 123 347,07 EUR.**

Z toho na tvorbu fondu opráv za r. 2015 bolo odvedené v r. 2015 **9 724,96 EUR** a **finančné prostriedky vo výške 113 622,11 EUR sú zdrojom rezervného fondu.**
Prebytok rozpočtu je krytý zostatkom finančných prostriedkov na týchto účtoch:

Číslo účtu	Suma v €
221 syntetický účet	218 451,45
- 221 SF	-1 315,03
- 221 RF	-2 863,20
- 221 FO	-17 582,49
- 221 depozit	-65 114,78
211 AÚ (RK)	720,30
- 211 PČ	
261 AÚ	1 780,00
+ pohľadávky	151,50
+ 351 KZ účtu 223 RO	79,20
+ 355 KZ účtu 222 RO	133,38

- záväzky	-1 497,42
- 379 KZ účtu 222 RO	
- nerozdelený prebytok	
Spolu	132 942,91

Pozn. :

záväzky vo výške 1497,42 EUR pozostávajú:

- a) OTS, s. r. o. Čadca vo výške 71,04 EUR za signál MMDS
- b) Váhostav – SK, a. s. mylná platba vo výške 1 416,38 EUR
- c) mylné platby vo výške 10 EUR (preplatky na dani z nehnuteľnosti, TKO a nájomnom)

pohľadávky vo výške 151,50 € pozostávajú :

- a) Mikroregión Kys. Triangel – vyúčtovanie zálohy na prevádzku LAVÍNY vo výške 51,90 EUR
- b) Dezinfekcia bytu po nebohej p. Urbánkovej vo výške 99,60 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov

Rezervný fond :

Obec vytvára rezervný fond vo výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. Vede sa na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Začiatkový stav k 01.01.2015	132,46 EUR
Prírastky	2 746,74 EUR
Čerpanie:	0,00EUR
Konečný zostatok k 31.12.2015	2 879,20 EUR

Sociálny fond :

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje smernica a vyššia kolektívna zmluva.

Začiatkový stav k 01.01.2015	2 403,51 EUR
Prírastky :	
povinný príděl vo výške 1,25 % z časovej mzdy	1 977,52 EUR
Úbytky :	
na stravovanie zamestnancov	3 050,00 EUR
Konečný zostatok k 31.12.2015	1 331,03 EUR

Fond opráv :

Záväzky z FO		
FO bytový dom 1440		
Počiatkový stav :	3 010,66	
Tvorba fondu :	1 956,92 za r. 2015	
	425,34 za r. 2014	
Čerpanie :	1 757,28	-
Zostatok :	3 635,64	

FO bytový dom 1449	
Počiatočný stav :	4 538,65
Tvorba fondu :	1 532,88 za r. 2015
	1 532,88 za r. 2014
Čerpanie :	3 859,71
Zostatok :	3 744,70
FO bytový dom 1450	
Počiatočný stav:	4 222,06
Tvorba fondu :	1 532,88 za r. 2015
	1 506,28 z r. 2014
Čerpanie :	3 641,88
Zostatok :	3 619,34
FO bytový dom 1459	
Počiatočný stav	4621,83
Tvorba fondu :	1 730,68 v roku 2015
	1 671,88 za rok 2014
Čerpanie :	80,82
Zostatok :	7 943,57
FO bytový dom 1460	
Počiatočný stav	4 379,79
Tvorba fondu :	1 730,68 v roku 2015
	1 627,48 za rok 2014
Čerpanie :	614,67
Zostatok :	7 123,28
FO bytový dom 1149	
Počiatočný stav :	0,-
Tvorba fondu:	1 240,92
Čerpanie :	0,-
Zostatok:	1 240 ,92
Spolu :	27 307,45

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám**
- b. štátnemu rozpočtu**
- c. štátnym fondom**
- d. VÚC**
- e. ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom**

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov 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. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO a prostriedky zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
ZŠ Skalité Kudlov	726 190,10	712 128,50	56,60 *
MŠ Skalité - Ústredie	282 183,68	279 843,46	40,22*
CVČ	57 031,17	56 994,61	36,56*

* zostatok na bankových účtoch v RO, tento zostatok bude vrátený obci v roku 2016. Rozdiel u ZŠ s MŠ Skalité Kudlov medzi poskytnutými a použitými prostriedkami vo výške 14 005 € bol vrátený 30.12.2015 na účet obce. Rozdiel u MŠ Skalité - Ústredie medzi poskytnutými a použitými prostriedkami vo výške 2 300 € bol vrátený 30.12.2015 na účet obce.

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa**

Príspevková organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Prevádzkareň Skalité	341 478	341 478	
z toho: správa budov	12 000	12 000	
MK	59 000	59 000	
TKO	175 860	175 860	
Verejné priestranstvá	20 500	20 500	
Vodovody	1 600	1 600	
Verejné osvetlenie	40 018	40 018	
Verejné WC	5 500	5 500	
Verejný rozhlas	7 000	7 000	
Cintoríny	19 000	19 000	
Ihrisko	1 000	1 000	

b. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu : bežný transfér

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Okresný úrad Ča	na matričnú činnosť	6 136,87	6 136,87	
Okresný úrad Ča	referendum	2 560,00	2009,94	550,06*
Okresný úrad ŽP	Životné prostredie	491,26	491,26	
Okresný úrad Žilina	ZŠ - Kudlov	430 935	421 950	8 985**
Okresný úrad Ča	hlásenie pobytu	1 731,51	1 731,51	
Okresný úrad Žilina	predškolská výchova	10 742	10 742	
Min. ŽP	Separovaný zber	9 918	9 918	
Okresný úrad ZA	oprava soc. zar. ZŠ K	35 780	35 780	
Úrad práce a SV	pre deti HN stravné	2 778,76	2 778,76	
Úrad práce a SV	pre deti HN škol. potre	431,60	431,60	
Min. dopravy	stavebný úrad	4 879,71	4 879,71	
Min.dopravy	CD a PK	226,67	226,67	
ÚPSV aR CA	Rodiné prídav. a HN	4 155,53	3 544,69	610,84***
Okresný úrad ZA	CVČ vzdelávacie pouk.	16 206	16 206	
ÚPSVaR Čadca	Na aktivačné práce	283,82	283,82	
Min. Kultúry SR	BT na Gor. slávnosti	1 000	1 000	
Spolu :		528 256,73	518 110,83	10 145,90

* suma 550,06€ vrátená na účet Okresného úradu v r. 2015

** suma 8985,- € bude presunutá do r. 2016

*** suma 610,84 bude presunutá do r. 2016

Dotácie boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom.

Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu :kapitálový transfer

Dotácie v EUR:

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
VÚC Žilina	Kultúra bez hraníc	9 445,44	9 445,44	
MDVaRR SR	16 bj ZS	183 860	183 860	
Spolu :		193 305,44	193 305,44	

Dotácia na „BD 16 b.j. – prestavba nebytových priestorov a nadstavba zdravotného strediska Skalité.“bola použitá v súlade s účelom poskytnutia.

Dotácia na projekt Kultúra bez hraníc bola v rámci refundácie.

c. Finančné usporiadanie voči fondom:

Dotácie v EUR :

Poskytov.dotácie	Účel	Poskyt.dotácia	Použitá dotácia	

Dotácia z fondov v r. 2015 nebola poskytnutá.

d. Finančné usporiadanie voči VÚC:

Dotácie v EUR :

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
VÚC Žilina	Mikroregion Kys. triang	34 283,56	34 283,56	*
VÚC Žilina	Kultúra bez hraníc	5 534,47	5 534,47	**
VÚC Žilina	Šatne hokejbal	1 200	1 200	
Spolu :		41 018,03	41 018,03	

*Dotácia na Mikroregion Kysucký triangl bola poskytnutá v rámci refundácie

** Dotácia na projekt Kultúra bez hraníc poskytnutá v rámci refundácie.

e. Finančné usporiadanie voči ostatným fyzickým a právnickým osobám

Dotácie v EUR :

Poskytovateľ dotácie	Účelové určenie dotácie: bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015	Suma použitých finančných prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (3 – 4)
1	2	3	4	5
Obec Svrčinovec	BT pre CVČ Skalité	3 264,74	3 264,74	
Občania a org.	web	99	99	
Občania a organ.	Miestne komunikácie	260,84	260,84	
Občania a organ.	Spravodaj obce	80	80	
HERRY, Kami, Martiniak	Kultúrne podujatia	820	820	
OOCR Kysuce/klas	Zumba	360	360	
Spolu :		4 884,58	4 884,58	

Obec v roku 2015 **poskytla** dotácie v súlade so VZN o dotáciách právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

v EUR :

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v roku 2015 - 2 -	Suma použitých finančných Prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Slovan Skalité	26 100	26 100	
Poľovnícke združenie Skaľanka Skalité	200	200	
DHZ Skalité	350	350	
Klub SM pri SZSM Kys.Nové Mesto	50	50	
Únia nevidiacich a slabozrakých	50	50	
OZ Detstvo Kudlov	200	200	
Kysuckí heligonkári	300	300	
Jednota dôchodcov	350	350	
Spolu :	27 600	27 600	

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v EUR

A K T Í V A :

Názov	PZ k 01.01.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	9 294 342,59	9 717 143,29
Neobežný majetok spolu	7 135 168,56	7 459 461,61
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	6 232 127,12	6 557 253,17
Dlhodobý finančný majetok	903 041,44*	898 652,44
Obežný majetok spolu	2 156 971,88	2 254 389,85
z toho :		
Zásoby – materiál na sklade	5 915,23	11 087,83
Zúčtovanie medzi subjektami VS (majetok v správe RO, PO)	1 976 339,01	1 983 116,73
Dlhodobé pohľadávky		

Krátkodobé pohľadávky	31 641,88	39 233,54
Finančné účty	143 075,76	220 951,75
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2 202,15	3 291,83

P A S Í V A :

Názov	PS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	9 294 342,59	9 717 143,29
Vlastné imanie	4 198 462,50	4 390 696,05
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	4 198 462,50	4 390 696,05
Záväzky	2 088 555,13	2 071 216,81
z toho :		
Rezervy	1 700	1 900
Zúčtovanie medzi subjektami VS	19 838,73	9 595,84
Dlhodobé záväzky	1 469 461,62	1 513 480
Krátkodobé záväzky	143 679 30	142 345,49
Bankové úvery a výpomoci	453 875,48	403 895,48
Časové rozlíšenie (majetok obstaraný z cudzích zdrojov)	3 007 324,96	3 255 230,43

Finančný majetok :

Je vo výške 898 652,44 EUR. Ide o akcie vodárenskej spoločnosti SEVAK, a.s. Akcie v Prima banke, a. s. obec v r. 2015 odpredala.

Pohľadávky:

Za rozpočtové príjmy nedaňové činia 29 641,72 EUR. Jedná sa o pohľadávky za nájom bytových a nebytových priestorov, za znečisťovanie ovzdušia, za odber vody, za miestny poplatok z predaja alkohol. nápojov, TKO. Opravné položky k nedaňovým pohľadávkam sú vo výške 12 804,70 EUR.

Za rozpočtové príjmy daňové činia 11 285,17 EUR. Ide o pohľadávky na dani z nehnuteľnosti, poplatky za psa, miestny poplatok z predaja alkoholu. Uvedené pohľadávky sa vymáhajú formou upomienok a cestou právneho zástupcu. Opravné položky k daňovým pohľadávkam sú vo výške 1 448,88 EUR.

Ostatné pohľadávky sú vo výške 1 791,41 EUR - dobropis za el. energiu, dobropis za nespotrebované poistné. Poskytnuté prevádzkové preddavky (FO, plyn OcÚ a MKS) sú vo výške 5 302,02 €. Iné pohľadávky sú vo výške 5 466,80 EUR (záloha na plyn 1137, z vyúčtovania el. energie a vody v bytových domoch.)

Dlhodobé záväzky:

- zostatok úverov zo ŠFRB, ktoré boli prijaté na obstaranie nájomných bytov v rokoch 2006 – 2015 je vo výške 1 502 862,60 EUR
- vo fonde opráv pre bytové domy je zostatok vo výške 27 307,45 EUR
- finančná náhrada za výrub drevín od NDS, a. s. Bratislava je vo výške 9 286,37 EUR (finančné prostriedky sú vedené na depozitnom účte)
- zostatok prostriedkov v sociálnom fonde je vo výške 1 331,03 EUR

Krátkodobé záväzky :

- záväzky voči zamestnancom17 358,19 EUR
- daň zo mzdy..... 3 727,99 EUR
- zúčt.s orgánmi sociál a zdrav.poistenia..... 13 339,00 EUR
- záväzky voči dodávateľom.....17 853,52 EUR
- prijaté zálohy na služby 7 219,83 EUR
- finančná záruka na nájomné byty..... 20 431,59 EUR
- ostatné záväzky z miezd..... 971,64 EUR
- cudzia platba Váhostav..... 1 416,38 EUR
- úvery ŠFRB.....59 905,16 EUR (ročná splátka)
- cudzia platba..... 122,19 (preplatky na dani, MMD preplatky z vyúčtovania bytových domov)

Spolu : 142 345,49 EUR

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- | | |
|-----------------|---------------------------------------|
| - krátkodobé | 142 345,49 EUR |
| - bankové úvery | 403 895,48 EUR vrátane ročnej splátky |
| - úver zo ŠFRB | 1 502 862,60 EUR splatnosť nad 1 rok |

Úvery zo ŠFRB vrátane úrokov majú dobu splatnosti 30 rokov a splácajú sa mesačne vrátane úrokov. Bankový úver je splatný v roku 2024.

Obec má zriadené záložné právo na dlhodobý majetok :

- a/ nájomný bytový dom č. 1449 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 198 m²
- b/ nájomný bytový dom č. 1450 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 195 m²
- c/ nájomný bytový dom č. 1440 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 258 m²
- d/ nájomný bytový dom č. 1459 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 222 m²
- e/ nájomný bytový dom č. 1460 a zastavané plochy a nádvoría o výmere 221 m²

Obec v roku 2013 podpísala zmluvu o vystavení platobnej bankovej záruky v prospech ŠFRB -zaplatenie istiny úveru na výstavbu 16 obecných nájomných bytov, ktorá v r. 2015 predložením kolaudačného rozhodnutia na „BD 16 b.j. – prestavba nebytových priestorov a nadstavba zdravotného strediska Skalité.“ a zriadením záložného práva na uvedené byty táto banková záruka zanikla.

9.Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu a monitorovacia správa.

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Obec v roku 2015 neprevzala záruku na žiaden úver poskytovaný fyzickej osobe - podnikateľovi ani právnickej osobe. Obec nemá podnikateľskú činnosť. Obec vedie podvojnú účtovníctvo podľa zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov a opatrení postupov účtovania rozpočtových organizácií, ktorých hlavným predmetom činnosti nie je podnikanie.

V Skalitom 27.02.2014

Vypracoval : Alojzia Rucková

vyvesené na úradnej tabuli : 13.05.2015

PaedDr. Andrea Šimurdová
starostka obce

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

a) Záverečný účet obce Skalité za rok 2015 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

b) Použitie prebytku hospodárenia po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov zo ŠR a nevyčerpaného fondu opráv v sume **113 622,11 EUR**, *zisteného 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*, **na tvorbu rezervného fondu.**

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.