

**ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE  
KOŠECKÉ PODHRADIE**

**a rozpočtové hospodárenie  
za rok 2015**

Predkladá : Mgr. Peter Mikoláš

Spracoval : Oľga Prostináková

V Košeckom Podhradí dňa 16. mája 2016

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 17. mája 2016

Záverečný účet schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 42/6/2016 dňa 13. 6. 2016

## OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči :
  - zriadeným a založeným právnickým osobám
  - štátnemu rozpočtu
  - štátnym fondom
  - rozpočtom iných obcí
  - rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

## 1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015, ktorý bol schválený dňa 7. 12. 2014 uznesením obecného zastupiteľstva č. 9.5/2014.

Obec 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 prebytkový.

Rozpočet bol v priebehu roka zmenený sedemkrát :

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2015 dňa 11. 3. 2015
- druhá zmena schválená uznesením obecného OZ č. 33/3/2015 dňa 30. 3. 2015
- tretia zmena schválená uznesením OZ č. 50/4/2015 dňa 22. 6. 2015
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2/2015 dňa 29. 6. 2015
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 3/2015 dňa 30. 9. 2015
- šiesta zmena schválená uznesením OZ č. 83/9/2015 dňa 14. 12. 2015
- siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 4/2015 dňa 21. 12. 2015

### Rozpočet obce k 31. 12. 2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>345 412</b>	<b>968 792</b>
z toho :		
Bežné príjmy	345 412	421 746
Kapitálové príjmy	0	383 606
Príjmové operácie	0	159 337
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	4 103
<b>Výdavky celkom</b>	<b>332 695</b>	<b>956 189</b>
z toho :		
Bežné výdavky	194 607	244 076
Kapitálové výdavky	0	429 540
Výdavkové operácie	20 300	162 800
Výdavky RO s právnou subjektivitou	117 788	119 773
<b>Rozpočet obce (hospodárenie)</b>	<b>+12 717</b>	<b>+12 603</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
968 792	728 097,17	75,15

Z rozpočtovaných celkových príjmov 968 792 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume **728 097,17** EUR, čo predstavuje 75,15 % plnenia.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
425 849	417 453,66	98,03

Skutočné bežné príjmy v celkovej výške 417 453,66 EUR tvoria bežné príjmy obce vo výške **413 350,17** EUR a bežné príjmy rozpočtovej organizácie vo výške **4 103,49** EUR.

*a) daňové príjmy*

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
282 349	278 480,07	98,63

**Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 237 800 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2015 poukázané finančné prostriedky v sume **233 805,35** EUR, čo predstavuje plnenie na 98,32 %.

**Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 26 247 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume **26 255** EUR, čo je 100,03 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 17 393,02 EUR, dane zo stavieb boli v sume 8 834,94 EUR a dane z bytov boli v sume 27,04 EUR. Za rozpočtovaný rok bolo zinkasovaných 26 200,48, za nedoplatky z minulých rokov 54,52 EUR. K 31. 12. 2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 612,20 EUR.

**Daň za psa**

Rozpočet 820 €, skutočný príjem **820** €, plnenie 100 %

**Daň za užívanie verejného priestranstva**

Rozpočet 382 €, skutočný príjem **407** €, plnenie 106,54 %

**Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady**

Z rozpočtovaných 17 100 € bol skutočný príjem vo výške **17 192,72** EUR, čo je 100,54 % plnenie. Za rozpočtovaný rok bolo uhradených 17 016,12 €, za nedoplatky z minulých rokov 176,60 €. K 31. 12. 2015 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 3 162,62 €.

*b) nedaňové príjmy*

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
57 707	53 180,02	92,15

**Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 26 560 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 vo výške **24 476,07** EUR, čo je 92,15 % plnenia. Príjmy z prenájmu pozemkov boli v sume 1 020,26 €, z prenájmu budov v sume 22 838,02 € a za prenájom hmotného majetku v sume 617,79 €.

**Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

Administratívne poplatky – správne poplatky boli rozpočtované vo výške 2 060 EUR a skutočný príjem k 31. 12. 2015 bol vo výške **2 310,50** EUR, čo je 112,16 % plnenie.

**Príjmy z pokút** boli vo výške **70** €, R – 30 €, % plnenia 233,33.

Z rozpočtovaných príjmov za **predaj výrobkov, tovarov a služieb** v sume 25 000 EUR bol skutočný príjem vo výške **22 258,54** EUR, čo je 89,03 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za predaj plynu PB v sume 4 096,75 €, za relácie v miestnom rozhlase 933 €, za opatrovateľskú službu 679,86 €, za kopírovacie práce 59,90 €, za separovaný odpad 787,89 €, za predaj smetných nádob 655,68 €, za členské v knižnici 13 €, cintorínske poplatky 50 €, známka pre psa 3 € a refundácia faktúr v celkovej výške 14 979,46 €.

**Poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd** – rozpočet v sume 1 545 EUR, skutočný príjem v sume **1 545,26** EUR, % plnenia 100,02. V tejto časti sa sleduje príjem za odpadovú vodu z bytových domov súp. č. 279, 286 a 280 do čističky odpadových vôd.

**Úroky z tuzemských vkladov**

Z rozpočtovaných 23 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume **22,48** EUR, čo je 97,74 % plnenie.

### Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov vo výške 2 489 EUR, bol skutočný príjem vo výške **2 497,17** EUR, čo predstavuje 100,33 % plnenie. Ide o príjmy z odvodov z hazardných hier (AG PLAY, s.r.o. a SYNOT TIP, a.s.) v sume 2 062,57 € a príjmy z vratiek v sume 434,60 € (422,20 € - zo Sociálnej poisťovne a 12,40 € nevyčerpaná dotácia – Rodičovské združenie pri ZŠ s MŠ).

### c) granty a transfery

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
81 690	81 690,08	100

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 81 690 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 vo výške **81 690,08** EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Kód	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Účel
111	Úrad vlády SR	10 000,00	Oprava MK MKP-pri zvonici
111	Ministerstvo financií SR	10 000,00	Oprava ciest a chodníkov
111	Okresný úrad Trenčín	50 568,00	PK - ZŠ
111	Okresný úrad Trenčín	690,00	Vzdelávacie poukazy
111	Okresný úrad Trenčín	165,00	Príspevok na učebnice
111	Okresný úrad Trenčín	977,00	Príspevok pre MŠ
111	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	969,99	PK – stavebná činnosť
111	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR	45,06	PK – miestne komunikácie
111	Ministerstvo vnútra SR	97,65	PK – životné prostredie
111	Okresný úrad Trenčín	344,19	Register obyvateľstva
111	Okresný úrad Trenčín	1 920,00	Referendum
111	Okresný úrad Trenčín	241,20	Skladník CO
111	ÚPSVaR Trenčín	16,15	Hmotná núdza
111	ÚPSVaR Trenčín	2 613,02	§ 50
11T1,T2	ÚPSVaR Trenčín	1 494,82	Chránená dielňa
11H	VÚC Trenčín	1 400,00	Hody 2015
45	Recyklačný fond	148,00	Za separovaný odpad
	<b>Spolu :</b>	<b>81 690,08</b>	

Bežné transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

### 2. Kapitálové príjmy

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
383 606	151 306,27	39,44

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 383 606 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume **151 306,27** EUR, čo predstavuje 39,44 % plnenie.

#### Príjem z predaja kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 144 500 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume **39 500** EUR, čo je 27,34 % plnenie. Jedná sa o príjem z predaja osobného auta Fabia vo výške 2 000 € a príjem z predaja bytu v bytovom dome súpisné číslo 337 vo výške 37 500 €.

Dôvodom nízkeho plnenia uvedenej položky je skutočnosť, že k 31. 12. 2015 sa predal iba jeden byt v bytovom dome súp. č. 337.

#### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 239 106 EUR bol skutočný príjem k 31. 12.2015 v sume **111 806,27** EUR, čo predstavuje 46,76 % plnenie.

Obci boli v roku 2015 poskytnuté nasledovné kapitálové transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	Environmentálny fond	76 138,27	Vodovod
2.	Ministerstvo financií SR	5 000,00	Rekonštrukcia verej. osvetlenia
3.	MPSVaR SR	9 000,00	Nákup os. auta Dacia
4.	Poľnohos. platobná agentúra	21 668,00	Kamerový systém
	<b>Spolu :</b>	<b>111 806,27</b>	

Kapitálové transfery boli účelovo určené a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 3. Príjmové finančné operácie :

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
159 337	159 337,24	100

Z rozpočtovaných finančných príjmov 159 337 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2015 v sume **159 337,24** EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjmy tvoria :

- úver v sume **131 000** EUR na základe úverovej zmluvy č. 243774-2015 zo dňa 23. 11. 2015 určený na predfinancovanie nenávratného finančného príspevku na projekt „**Rekonštrukcia verejného osvetlenia v obci Košecké Podhradie**“
- nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu z predchádzajúceho roka v celkovej sume **28 337,24** EUR, z toho 13 000 € dotácia na rekonštrukciu toaliet v KD MKP, 15 000 € dotácia na výmenu radiátorov v ZŠ s MŠ a nevyčerpané prostriedky rozpočtovej organizácie výške 337,24 €.

#### 4. Mimorozpočtové príjmy

Skutočné mimorozpočtové príjmy k 31. 12. 2015 sú vo výške **548** EUR, ide o príjmy na účet sociálneho fondu.

#### 5. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
4 103	4 103,49	100,01

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 103 EUR bol skutočný príjem rozpočtovej organizácie – Základná škola s materskou školou Košecké Podhradie v sume **4 103,49** EUR, čo predstavuje 100,01 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtová organizácia v sledovanom roku nemala.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
956 189	719 127,78	75,20

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 956 189 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2015 v sume **719 127,78** EUR, čo predstavuje 75,20 % čerpanie.

### 1. Bežné výdavky

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
363 849	357 204,18	98,17

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 363 849 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2015 v sume 357 204,18 EUR, čo predstavuje 98,17 % čerpanie.

Bežné výdavky obce sú vo výške 236 191,46 € a bežné výdavky rozpočtovej organizácie v sledovanom roku boli vo výške 121 012,72 €.

### Bežné výdavky obce bez rozpočtovej organizácie

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
244 076	236 191,46	96,77

### Rozbor čerpania výdavkov podľa kódov zdroja a podľa funkčnej klasifikácie

#### Zdroj 111 – zo štátneho rozpočtu

- Z poskytnutých finančných prostriedkov na REFERNDUM v roku 2015 v celkovej hodnote **1 920** € obec vyčerpala 1 192,83 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 727,17 € boli vrátené do štátneho rozpočtu.
- Dotácia na úseku hlásenia pobytu občanov a registra obyvateľov SR v sume **344,19** € bola čerpaná na mzdy, odvody a poštovné.
- Finančné prostriedky zaslané z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na zabezpečenie činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku stavebného poriadku vo výške **969,99** € sme zaslali na Mesto Nová Dubnica, ktoré v roku 2015 zabezpečovalo uvedenú činnosť pre našu obec.
- Finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy starostlivosti o životné prostredie vo výške **97,65** € boli použité na mzdy a odvody.
- Dotácia na prenesený výkon štátnej správy na úseku miestnych a účelových komunikácií vo výške **45,06** € bola použitá na čiastočnú úhradu faktúry za úpravu miestnej komunikácie pri cintoríne vo Veľkom Košeckom Podhradí.
- Odmena pre skladníka materiálu civilnej ochrany vo výške **241,20** €.
- Z ÚPSVaR príspevok podľa § 50 vo výške **2 613,02** €
- Oprava miestnej komunikácie v časti Malé Košecké Podhradie – pri zvonici z poskytnutej dotácie z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR o výške **10 000** €.
- Na opravu obecných ciest a chodníkov v časti obce Veľké Košecké Podhradie bola použitá dotácia z Ministerstva financií SR vo výške **10 000** €.

*Spolu zdroj 111 – 26 231,11 €*

Zdroj 11T1, 11T2 – z ÚPSVaR – príspevok na chránenú dielňu vo výške **1 494,82** €. Finančné prostriedky boli použité na mzdy a odvody zamestnanca chránenej dielne.

Zdroj 45 – príspevok z Recyklačného fondu za vyseparovaný odpad v roku 2014 vo výške **148** € bol použitý na nákup vriec.

Zdroj 11H – dotácia z Trenčianskeho samosprávneho kraja na výdavky spojené s kultúrnou akciou HODY, ktoré sa konali dňa 28. 6. 2015 vo výške **1 400** €. Dotácia bola poskytnutá na čiastočnú úhradu nákladov súvisiacich s honorármi pre účinkujúcich.

Zdroj 131E – nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2014 zo štátneho rozpočtu vo výške **15 000** € určené na výmenu radiátorov v ZŠ s MŠ boli čerpané v I. štvrtroku 2015.

#### Zdroj 41 – vlastné prostriedky

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
199 802	191 917,53	96,05

### 1. Výkonné a zákonodarné orgány

Z rozpočtovaných 97 921 EUR bolo skutočne čerpané **94 185,59** EUR, čo je 96,18 % čerpanie. Čerpanie bolo na nasledovných položkách :

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 59 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2015 vo výške **56 628,44** €, čo je 95,98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce a zamestnancov obecného úradu vrátane kontrolóra obce.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 21 870 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2015 vo výške **20 547,35** €, čo je 93,95 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody poistného z miezd zamestnancov za zamestnávateľa.

Cestovné náhrady – rozpočet vo výške 80 €, skutočnosť **70,08** €, % čerpania 87,60

Poštovné a telekomunikačné služby - rozpočet 2 000 €, skutočnosť **1 811,52** €, % čerpania 90,58.

Komunikačná infraštruktúra - prístup k internetu – náklady vo výške **119,66** €. Položka nebola rozpočtovaná, nakoľko v predchádzajúcom období sme za služby spojené s užívaním internetu neplatili.

Všeobecný materiál – rozpočet 500 €, skutočnosť **454,60** €, % čerpania 90,92. V položke sú zahrnuté kancelárske potreby, tlačivá a toner do kopírky a tlačiarňí.

Knihy, časopisy, noviny – rozpočet 300 €, skutočnosť **277,96** €, % čerpania 92,65.

Reprezentačné – rozpočet 150 €, skutočnosť **48,39** €, % čerpania 32,26.

Dopravné – rozpočet 2 507 €, skutočnosť **2 308,70** €, % čerpania 92,09, z toho pohonné hmoty do osobného auta Škoda Fabia a Dacia vo výške 1 397,99 €, poistné a diaľničná známka 506,45 €, údržba a opravy 404,26 €.

Údržba výpočtovej techniky – rozpočet 100 €, skutočnosť **86,40** €, % čerpania 86,40.

Údržba prevádzkových strojov – rozpočet 150 €, skutočnosť **0,00** €, % čerpania 0,00

Údržba softvéru – rozpočet 450 €, skutočnosť **432,77** €, % čerpania 96,15.

Školenia – rozpočet 400 €, skutočnosť **360** €, % čerpania 90,00

Propagácia, reklama, inzercia – rozpočet 1 000 €, skutočnosť **1 023,66** €, % čerpania 102,37.

Všeobecné služby – rozpočet 3 500 €, skutočnosť **3 975,42** €, % čerpania 113,58.

Špeciálne služby – rozpočet 1 322 €, skutočnosť **1 322,40** €, % čerpania 100,03.

Stravovanie – rozpočet 1 600 €, skutočnosť **1 725,04** €, % čerpania 107,81

Poistenie majetku – rozpočet 188 €, skutočnosť **188** €, % čerpania 100,00.

Prídely do sociálneho fondu – rozpočet 450 €, skutočnosť **448,00** €, % čerpania 99,55.

Provízia (za predaj stravných lístkov) – skutočnosť **31** €, položka nebola rozpočtovaná.

Kolkové známky – rozpočet 14, skutočnosť **14** €, % čerpania 100,00

Odmeny poslancom OZ – rozpočet 1 835, skutočnosť **1 831** €, % čerpania 99,78.

Transfery (ZMOS, Regionálne združenie miest a obcí Stredného Považia, SLOVES, ZO SZP Košecké Podhradie) – rozpočet 505 €, skutočnosť **481,20** €, % čerpania 95,29

### 2. Finančné a rozpočtové záležitosti

Z rozpočtovaných 1515 EUR bolo skutočné čerpanie **1 181,85** EUR, čo je 78 % čerpanie. Bankové poplatky boli vo výške 667,05 € a 514,80 € sme zaplatili daňovému úradu.

### 3. Transakcie verejného dlhu

Z rozpočtovaných 8 960 EUR bolo skutočné čerpanie **9 271,44** EUR, čo je 103,47 % čerpanie. Úroky z úverov zo ŠFRB boli vo výške 4 012,92 € a z univerzálneho úveru vo výške 5 258,52 €.



#### **4. Civilná ochrana**

Výdavky vo výške **47,04 €** tvoria odvody do Sociálnej poisťovne z dohody o vykonaní prác pre skladníka materiálu CO.

R – 105 €, Č – 44,80 %

#### **5. Požiarna ochrana**

Výdavky vo výške **2 917,60 €**, R – 2 518 €, Č – 115,87 %

Z toho nákup materiálu 13,36 €, pohonné hmoty 165 €, poisťné 235,44 €, štartovné na súťaž 21 €, špeciálne služby 482,80 € a dotácia z rozpočtu obce vo výške 2 000 € na nákup hasičskej striekačky PS 12.

#### **6. Všeobecná pracovná oblasť**

Výdavky z vlastných zdrojov v sume **2 658,98 €** sú na mzdy, odvody, prídel do sociálneho fondu a na nemocenské dávky za zamestnanca chránenej dielne.

R – 3 577 €, Č – 74,33 %

#### **7. Cestná doprava**

Skutočné čerpanie vo výške **1 103,03 €**, z toho za posypový materiál 360 €, materiál (mriežka pri RD súp. č. 414) vo výške 256,09 €, za pohonné hmoty 300,36 € a za opravu miestnych komunikácií z vlastných bežných finančných prostriedkov sme uhradili 186,58 €.

R – 1 308 €, Č – 84,33 %

#### **8. Nakladanie s odpadmi**

Z rozpočtovaných 23 985 EUR bolo skutočné čerpanie v sume **23 362,34 €**, čo predstavuje 97,40 % čerpanie. Za vývoz komunálneho odpadu sme zaplatili 9 195,916 €, za uloženie 12 503,24 €, za vrecia na separovaný odpad 558,68 €, za pohonné hmoty na zvoz separovaného odpadu po obci 388,11 € a za 716,40 € sme zakúpili 110 l a 120 l smetné nádoby.

#### **9. Rozvoj obcí**

Výdavky v celkovej hodnote – **5 645,25 €**, R – 6 000 €, Č – 94,09 %

Z toho nákup materiálu 796,69 €, pracovné odevy 319,60 €, nafta do traktora, benzín a olej do kosačky 1 711,62 €, opravy 1 717,55 €, poisťné 119,02 €, nájomné za pozemok /autobusová zastávka pri COOP Jednota/ 40,74 €, poistenie majetku (kamerový systém) 409,83 €, dohody o vykonaní prác a odvody do poisťovni za zamestnávateľa 530,20 €.

#### **10. Verejné osvetlenie**

Celkové výdavky vo výške **3 981,48 €**, R – 4 130 €, čo predstavuje 96,40 % čerpanie.

Z toho za elektrickú energiu sme zaplatili 3 857,18 €, za materiál 23,30 € a za údržbu verejného osvetlenia 101 €.

#### **11. Bývanie a občianska vybavenosť**

R – 17 573 €, S – **18 400,82 €**, Č – 104,71 %

Za elektrickú energiu (ČOV a manž. Šafrovci) sme zaplatili 3 802,24 €, materiál 596,04 €, za pelety 8 254,22 €, údržba 771 €, nájomné 3 695,50 € (manž. Šafrovci a neobsadené byty), inzercia 87,88 €, služby – 925,94 €, poisťné budov 268 €.

#### **12. Rekreačné a športové služby**

Celkové výdavky vo výške **3 082,02 €**, R – 3 085 €, Č – 99,90 %.

Z toho 2 500 € transfer pre TJ SLOVAN, elektrická energia 158,39 €, materiál 322,8 € a poisťné 100,83 €.

#### **13. Kultúrne služby**

Výdavky celkom **9 717,72 €**, R – 11 439 €, Č – 84,95 %

Finančné prostriedky boli čerpané nasledovne : za el. energiu v kultúrnych domov sme zaplatili 1 436,36 €, za vodu 87,64 €, za materiál 1 212,88 €, za knihy do knižnice 95,80 €, za palivá 3 315,06 €, repré na kultúrne akcie 97,16 €, za revíziu kotla 208 €, za výmenu sociálneho zariadenia (bývalá knižnica) 440 €, honoráre pre účinkujúcich 1 250 €, za služby

(čistenie komínov, dovoz peliet) 313,78 €, poistenie kultúrnych domov 374 €, dohody o vykonaní prác a odvody do Sociálnej poisťovne boli vo výške 887,04 €.

#### 14. Vysielacie a vydavateľské služby

Z rozpočtovaných 106 € bolo skutočné čerpanie vo výške **103,46 €**, čo predstavuje 97,60 % čerpanie. Výdavky zahŕňajú koncesionárske poplatky a autorské poplatky za rozhlas.

#### 15. Náboženské a iné spoločenské služby

Rozpočet 370 €, skutočnosť **371,27 €**, % čerpania 100,34

Výdavky sú za elektrickú energiu vo výške 190,41 €, materiál 10,86 €, údržbu softvéru 85 € a za poistenie domov smútku 85 €.

#### 16. Primárne vzdelávanie - Základná škola s materskou školou

Okrem finančných prostriedkov, ktoré boli presunuté na účet školy, rozpočtová organizácia v sledovanom roku ešte čerpala **3 897,20 €**, ktoré zahŕňajú nákup materiálu v sume 454,70 €, poistenie budovy vo výške 164 € a za výmenu radiátorov sme z vlastných finančných prostriedkov sme uhradili 3 278,50 €.

R – 3 898, Č – 99,98 %

#### 17. Staroba

Rozpočet 13 312 €, skutočnosť k 31. 12. 2015 - **11 990,44 €**, čo predstavuje 90,07 % čerpanie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky zamestnancov opatrovateľskej služby vo výške 8 024,04 €, odvody vo výške 2 741,30 €, poistenie osobného auta Dacia 302,60 €, stravovanie 432,50 €, prídely do sociálneho fondu vo výške 96 €, dohoda o vykonaní práce za vypracovanie posudku 100 € a finančné prostriedky poukázané Mestu Ilava na opatrovateľskú službu vo výške 294 €.

### 2. Kapitálové výdavky

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
429 540	304 017,00	70,78

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkoch 429 540 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2015 v sume **304 017 EUR**, čo predstavuje 70,78 % čerpanie.

Kapitálové výdavky sú určené najmä na realizáciu investičných zámerov obce.

Čerpanie kapitálových výdavkov podľa kódov zdroja :

111 – zo ŠR – 19 417 €, z toho 5 417 € kamerový systém, 5 000 € verejné osvetlenie a 9 000 € nákup osobného auta Dacia

131E – zo ŠR z predchádzajúceho roka – 13 000 € - toalety v KD MKP

13K2 – z EÚ – 16 251 € - kamerový systém

45 – z Environmentálneho fondu – 76 138,27 € - vodovod

52 – úver – 131 000 € - verejné osvetlenie

41 – vlastné prostriedky – 48 210,73 € - dofinancovanie investičných akcií

Čerpanie kapitálového rozpočtu podľa jednotlivých položiek v sledovanom období :

#### 1. Rekonštrukcia miestnych komunikácií

R – 18 000 €, S - **18 960,74 EUR**, Č - 105,34 %

Z vlastných finančných prostriedkov sa opravili miestne komunikácie v časti obce Malé Košecké Podhradie.

#### 2. Kamerový systém

R - 26 002 €, S - **26 001,60 €**, Č - 100 %

Poľnohospodárska platobná agentúra refundovala obci výdavky na kamerový systém v celkovej hodnote 21 668 €, z toho **5 417 €** zo štátneho rozpočtu a **16 251 €** z rozpočtu EÚ (z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka). Ostatné náklady vo výške **4 333,60 €** tvoria vlastné finančné prostriedky.

Cieľom projektu je monitorovanie verejných priestranstiev za účelom zvýšenia bezpečnosti, ochrany majetku, prevencie kriminality a inej protispoločenskej činnosti. Kamerový systém bol inštalovaný pre priestranstvá a objekty : obecný úrad, obchod COOP Jednota, cintorín VKP, ihrisko TJ, ZŠ s MŠ a križovatka na začiatku obce (rázcestie).

3. Projekt **Košecké Podhradie – vodovod III. stavba, Obecný vodovod – Veľké Košecké Podhradie – rozšírenie III. stavba** - z rozpočtovaných 81 440 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2015 v sume **81 440,50 EUR**, čo predstavuje 100 % čerpanie. Za poskytnutú dotáciu z Environmentálneho fondu vo výške 76 138,27 € a vlastné finančné prostriedky vo výške 4 362,23 € sa v sledovanom období zrealizovali práce na úprave rozkopaných komunikácií. Za dopracovanie projektovej dokumentácie sme zaplatili 940 €.

#### 4. Rekonštrukcia verejného osvetlenia

R – 271 480 €, skutočnosť **144 998,60 €**, Č – 53,41 %

a) Obec v roku 2015 podpísala zmluvu s Ministerstvom hospodárstva SR o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na „Rekonštrukciu verejného osvetlenia v obci Košecké Podhradie“ v sume 131 000,48 €. Projekt bol zrealizovaný z prostriedkov EÚ z Európskeho fondu regionálneho rozvoja formou refundácie s cieľom modernizácie svietidiel, výložníkov a rozvádzačov. Realizáciou projektu došlo k výmene a doplnení svetelných zdrojov a zároveň dôjde k zníženiu spotreby elektrickej energie a nákladov na údržbu verejného osvetlenia. Celkové náklady na rekonštrukciu boli vo výške 139 328 €, z toho **131 000 €** tvorí úver zo Slovenskej záručnej a rozvojovej banky na predfinancovanie nenávratného príspevku a **8 328 €** tvoria vlastné prostriedky.

b) Na „Rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia“ obec v sledovanom roku získala dotáciu aj z Ministerstva financií SR v sume 5 000 € s podmienkou podieľať sa na financovaní najmenej vo výške 10 % z celkových nákladov. Za výdavky v celkovej hodnote **5 670,60 €** bolo vymenených 5 stĺpov verejného osvetlenia a 5 ks lúčových LED lampy.

#### 5. Kultúrny dom Veľké Košecké Podhradie

R – 1 035 €, S – **1 035,00 €**, Č – 100 %

Finančné prostriedky boli použité na vypracovanie projektovej dokumentácie a vypracovanie žiadosti o poskytnutie dotácie z Environmentálneho fondu „Zvyšovanie energetickej účinnosti budovy Obecného úradu, kultúrneho domu a požiarnej zbrojnice v obci Košecké Podhradie“

#### 6. Vybudovanie toaliet v Kultúrnom dome v Malom Košeckom Podhradí

R – 14 583 €, S – **14 582,56 €**, Č – 100 %.

V Kultúrnom dome v Malom Košeckom Podhradí sa vybudovali toalety z dotácie poskytnutej v roku 2014 z Ministerstva financií SR vo výške 13 000 € a z vlastných finančných prostriedkov v hodnote 1 582,56 €.

#### 7. Nákup osobného auta Dacia

R – 17 000 €, S – **16 998,00 €**, Č – 99,99 %

Na kúpu osobného bola použitá dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR v sume 9 000 € a vlastné prostriedky v sume 7 998 €.

### 3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
162 800	57 906,60	35,57

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 162 800 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2015 v sume **57 906,60 EUR**, čo predstavuje 35,57 % čerpanie.

Finančné prostriedky predstavujú výdavky na úhradu splátok istiny z úverov.

z toho :

- splátka istiny z úverov zo ŠFRB vo výške 14 406,60 €
- splátka istiny Dexia Komunál univerzálny úver vo výške 6 000 €

- c. splátka istiny Dexia Komunál univerzálny úver vo výške 37 500 € z predaja bytu v bytovom dome súp. č. 337

Na položke splátka istiny z bankových úverov s kódom zdroja 43 (zdroje z predaja majetku) bol rozpočet vo výške 142 500 €. Predpokladalo sa, že získané finančné prostriedky vo výške 142 500 € z predaja bytov v bytovom dome súpisné číslo 337 budú použité na splátku istiny z uvedeného úveru. V roku 2015 sa predal iba jeden byt, splátka istina bola zrealizovaná v sume 37 500 €, čo je aj dôvodom nízkeho čerpania rozpočtu výdavkových finančných operácií.

#### 4. Mimorozpočtové výdavky

Skutočné mimorozpočtové výdavky k 31. 12. 2015 sú vo výške **764,20 €**, ide o príspevok zo sociálneho fondu (na stravovanie a príspevok vyplatený v mzde za mesiac november 2015) a prevod finančných prostriedkov na civilnú ochranu.

#### 5. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Rozpočet	Skutočnosť	% čerpania
119 773	121 012,72	101,03

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 119 773 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2015 v sume **121 012,72 EUR**, čo predstavuje 101,03 % čerpanie.

Čerpanie bežného rozpočtu podľa jednotlivých rozpočtových položiek vykoná účtovníčka rozpočtovej organizácie ZŠ s MŠ Košecké Podhradie a tvorí prílohu Záverečného účtu.

Rozpočtová organizácia v roku 2015 nemala žiadne kapitálové výdavky.

#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Hospodárenie
Bežný rozpočet	417 453,66	357 204,18	+60 249,48
z toho : obec	413 350,17	236 191,46	+177 158,71
RO	4 103,49	121 012,72	-116 909,23
Kapitálový rozpočet	151 306,27	304 017,00	-152 710,73
Finančné operácie	159 337,24	57 906,60	+101 431,24
<b>Spolu BR,KR,FO</b>	<b>728 097,17</b>	<b>719 127,78</b>	<b>+8 969,39</b>

Výsledkom hospodárenia bežného rozpočtu je prebytok vo výške 60 249,48 €.

Výsledkom hospodárenia kapitálového rozpočtu je schodok vo výške 152 710,73 €.

Výsledkom hospodárenia finančných operácií je prebytok vo výške 101 431,24 €.

Súčasťou rozpočtu obce sú aj finančné operácie, ktorými sa vykonávajú prevody z fondov, realizujú sa návratné zdroje financovania a ich splácanie. Finančné operácie nie sú súčasťou príjmov a výdavkov pre výpočet prebytku alebo schodku rozpočtu.

Rozpočet	Príjmy	Výdavky	Hospodárenie
Bežný rozpočet	417 453,66	357 204,18	+60 249,48
Kapitálový rozpočet	151 306,27	304 017,00	-152 710,73
<b>Spolu</b>	<b>568 759,93</b>	<b>661 221,18</b>	<b>-92 461,25</b>

Schodok rozpočtu v sume 92 461,25 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 z. n. p. bol v priebehu rozpočtového roka vysporiadaní prebytkom bežného rozpočtu a príjmovými finančnými operáciami.

Zostatok finančných operácií v sume 101 431,24 € bol v sledovanom roku spôsobený prijatým krátkodobého bankového úveru na kapitálové výdavky a splácaním bankových úverov.

Výpočet prebytku / schodku rozpočtu podľa metodiky ESA 2010

	<b>Pohl'adavky</b>	<b>Závazky</b>
Stav k 31. 12. predchádzajúceho roka	8 065,20	435 987,56
Stav k 31. 12. sledovaného roka	7 506,98	418 516,81
<b>Rozdiel</b>	<b>-558,22</b>	<b>-17 470,75</b>

- Pokles pohľadávok vstupuje negatívne do výsledku hospodárenia, to znamená, že pri započítaní sumy poklesu pohľadávok ku schodku rozpočtu sa schodok zvyšuje.
- Pokles záväzkov vstupuje pozitívne do výsledku hospodárenia, to znamená, že pri započítaní poklesu záväzkov ku schodku rozpočtu sa schodok znižuje.

<b>Číslo riadku</b>	<b>Ukazovateľ (hlavná kategória ekonomickej klasifikácie)</b>	<b>Suma v €</b>
1	<b>PRÍJMY (100 + 200 + 300) a príjmové fin. operácie (400 + 500)</b>	<b>728 097,17</b>
2	V tom : daňové príjmy (100)	278 480,07
3	Nedaňové príjmy (200)	96 783,51
4	Granty a transfery (300)	193 496,35
5	Príjmové finančné operácie (400, 500)	159 337,24
6	Z toho : príjmy z transakcií s fin. aktívami a pasívami (400)	28 337,24
7	Prijaté úvery, pôžičky a finančné výpomoci (500)	131 000,00
8	<b>VÝDAVKY (600 + 700) a výdavkové fin. operácie</b>	<b>719 127,78</b>
9	V tom : bežné výdavky (600)	357 204,18
10	Kapitálové výdavky (700)	304 017,00
11	Výdavkové finančné operácie (800)	57 906,60
12	<b>Prebytok (+) / schodok (-)</b>	<b>+8 969,39</b>
13	<b>Prebytok (+) / schodok (-) po vylúčení príjm. a výdav. FO</b>	<b>-92 461,25</b>
14	Zmena stavu vybraných pohľadávok	-558,22
15	Zmena stavu vybraných záväzkov	+17 470,75
16	Zahrnutie položiek časového rozlíšenia	+16 912,53
17	<b>Prebytok (+) / schodok (-) v metodika ESA 2010</b>	<b>-75 548,72</b>

V zmysle § 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 z tohto prebytku vylučujú nevyčerpané finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v sume 17,16 € - príspevok pre MŠ, ktoré možno použiť v zmysle osobitných predpisov v nasledujúcom rozpočtovom roku. Zapojenie týchto prostriedkov do rozpočtu obce sa zaúčtuje prostredníctvom rozpočtovej klasifikácie a bude to príjmová finančná operácia a výdavok bude predstavovať úbytok peňažných prostriedkov na určený účel. V prípade, že výsledkom hospodárenia je schodok, nevyčerpané finančné prostriedky sa pripočítavajú k tomuto schodku. Potom výsledkom hospodárenia je schodok vo výške 92 478,41 €.

Z takto upraveného výsledku rozpočtového hospodárenia za rok 2015 – schodku sa nebude vytvárať rezervný fond obce.

#### Hospodársky výsledok z akruálneho (nákladového) účtovníctva

Účtovný výsledok hospodárenia sa zistí ako rozdiel výnosov a nákladov. O nákladoch a výnosoch sa účtuje nezávisle od príjmov a výdavkov.

Výnosy : 478 030,45 €

Náklady : 456 166,38 €

Rozdiel : 21 864,07 € (náklady a výnosy bez ZŠ s MŠ)

Zisk vo výške 21 864,07 € sa v nasledujúcom období zaúčtuje v prospech účtu nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov a to účtovným zápisom : 431/428

### **5. Tvorba a použitie sociálneho a rezervného fondu**

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a vnútorný predpis obce pre tvorbu a použitie sociálneho fondu.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
ZS k 1. 1. 2015	183,98
Prírastky – 1,5 %	540,00
Úbytky – stravovanie	243,60
ostatné	400,00
<b>KZ k 31. 12. 2015</b>	<b>80,38</b>

**Rezervný fond** - obec v roku 2015 nepoužila žiadne finančné prostriedky z rezervného fondu na vykrytie kapitálových výdavkov.

#### Finančný majetok obce

Obec vykazuje k 31. 12. 2015 zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch v sume

**61 668,74 €**, z toho v pokladni : 200,97 €

na účte 4479163001/5600 : 43 491,28 € - základný bežný účet

4479167002/5600 : 200,98 € - sociálny fond 80,38 € + depozit 120,60 €

4479164004/5600 : 0,19 € - dotačný účet pre Environmentálny fond

4479165007/5600 : 16 931,60 € - finančná zábezpeka

3066222355/0200 : 843,72 € - cudzie prostriedky – nájomné p. Šafr

### **6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2015**

#### AKTÍVA

<i>Názov</i>	<i>ZS k 1.1.2015</i>	<i>KZ k 31. 12. 2015</i>
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 779 248,40</b>	<b>1 913 206,00</b>
<i>Neobežný majetok spolu</i>	<i>1 685 902,99</i>	<i>1 843 778,28</i>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 541 509,45	1 699 384,74
Dlhodobý finančný majetok	144 393,54	144 393,54
<i>Obežný majetok spolu</i>	<i>92 681,08</i>	<i>67 991,62</i>
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00

Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	7 400,87	6 070,88
Finančné účty	85 280,21	61920,71
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>664,33</i>	<i>1 436,10</i>

## PASÍVA

<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 779 248,40</b>	<b>1 913 206,00</b>
<i>Vlastné imanie</i>	<i>82 384,37</i>	<i>104 130,89</i>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	82 384,37	104 130,89
<i>Záväzky</i>	<i>678 034,73</i>	<i>720 182,96</i>
z toho :		
Rezervy	1 000,00	1 200,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	28 337,24	17,16
Dlhodobé záväzky	422 446,26	405 821,56
Krátkodobé záväzky	17 923,03	17 316,04
Bankové úvery a výpomoci	208 328,20	295 828,20
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>1 018 829,30</i>	<i>1 088 892,15</i>

## Bilancia pohľadávok

	2015	2014	2013	2012	2011
Daň z nehnuteľností	612,20	472,05	650,42	1 090,15	4 121,49
Komunálny odpad	3 162,62	2 542,42	2 299,32	3 157,63	3 128,67
Neuhradené vystavené fa	2 192,31	4 176,20	2 541,89	4 260,23	1 202,55
Prenájom pozemkov	50,00	170,00	46,08	170,00	36,08
Opatrovateľská služba	29,20	40,20	27,30	107,06	58,13
BD 337-za vodu	24,55	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Spolu :</b>	<b>6 070,88</b>	<b>7 400,87</b>	<b>5 565,01</b>	<b>8 785,07</b>	<b>8 546,92</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2015

Obec k 31. 12. 2015 eviduje tieto záväzky :

- voči bankám : 295 828,20 €
- voči štátnemu fondu – ŠFRB : 387 965,86 €
- voči dodávateľom : 6 491,28 €
- voči štátnemu rozpočtu : 17,16 €
- voči zamestnancom : 6 182,77 €
- voči poisťovniam a daňovému úradu : 4 620,79 €
- ostatné : 19 076,90 € (finančná zábezpeka, účet man. Šafrovcov, SF, rezerva na audit)

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru v €	Výška úroku v %	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2015 v €	Splatnosť
ŠFRB	Prestavba školy na 10 b.j	238 299,14	1	Záložné právo	179 192,42	15.08.2037
Prima banka Slovensko a.s.	Investičné potreby obce	212 000,00	2,61	Bianko zmenka	164 828,20	24.11.2023
ŠFRB	BD 8 b.j.	238 927,00	1	Záložné právo	208 773,44	15.09.2041
Slovenská záručná a rozvojová banka a.s.	Rekonštruk. verejného osvetlenia	131 000,00	1,4	Blankozmenka	131 000,00	21.09.2016

#### Bilancia záväzkov a bankových úverov

	2015	2014	2013	2012	2011
Dlhodobé	405 821,56	422 446,26	437 962,80	451 325,08	459 519,99
z toho: ŠFRB	387 965,86	402 372,46	416 632,81	430 762,88	444 701,95
Fin.zábezpeka	17 775,32	19 889,82	21 167,01	20 388,82	14 643,64
SF	80,38	183,98	162,98	173,38	174,40
Krátkodobé	17 316,04	17 923,03	13 663,17	27 120,55	11 061,17
Bank. úvery	295 828,20	208 328,20	100 594,00	33 694,00	49 314,41
<b>Spolu :</b>	<b>718 965,80</b>	<b>648 697,49</b>	<b>552 219,97</b>	<b>512 139,63</b>	<b>519 895,57</b>

#### 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Záverečný účet neobsahuje údaje o hospodárení príspevkových organizácií nakoľko obec Košecké Podhradie nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

#### 9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Obec v roku 2015 poskytla v súlade so Všeobecne záväzným nariadením č. 2/2011 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Košecké Podhradie nasledovné dotácie :

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel
TJ – bežné výdavky na činnosť	2 500	2 500	0
SZZP – bežné výdavky na činnosť	100	100	0
DHZ Veľké Košecké Podhradie	2 000	2 000	0
<b>Spolu :</b>	<b>4 600</b>	<b>4 600</b>	<b>0</b>

Poskytnuté dotácie boli zúčtované v stanovenom termíne.



## 10. Podnikateľská činnosť

Obec Košecké Podhradie nevykonáva podnikateľskú činnosť

## 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. 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.

### a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t. j. rozpočtovej organizácii  
Zúčtovanie finančných prostriedkov poskytnutých rozpočtovej organizácii – ZŠ s MŠ Košecké Podhradie zo štátneho rozpočtu, z prostriedkov zriaďovateľa a z vlastných prostriedkov RO bolo vykonané. Skutočné čerpanie – vid' Záverečný účet ZŠ s MŠ.

Finančné prostriedky voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Obec nezaložila žiadnu právnickú osobu

### b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
OÚ Trenčín	BV – PK ZŠ	50 568,00	50 568,00	0
OÚ Trenčín	BV – vzdel. poukazy	690,00	690,00	0
OÚ Trenčín	BV – na učebnice	165,00	165,00	0
OÚ Trenčín	BV – príspevok MŠ	977,00	977,00	0
OÚ Trenčín	BV – register obyvateľov	344,19	344,19	0
OÚ Trenčín	BV - referendum	1 920,00	1 920,00	0
MDVaRR SR	BV – stavebná činnosť	969,99	969,99	0
MDVaRR SR	BV - doprava	45,06	45,06	0
MV SR	BV – skladník CO	241,20	241,20	0
MV SR	BV – životné prostredie	97,65	97,65	0
Úrad vlády SR	BV – miestne komun.	10 000,00	10 000,00	0
MF SR	BV – miestne komun.	10 000,00	10 000,00	0
ÚPSVaR TN	BV – HN strava	16,15	16,15	0
ÚPSVaR	BV - § 50	2 613,02	2 613,02	0
MF SR	KV – verej. osvetlenie	5 000,00	5 000,00	0
MPSVaR SR	KV – os. auto Dacia	9 000,00	9 000,00	0

Príjmy zo štátneho rozpočtu boli zúčtované s poskytovateľmi jednotlivých dotácií.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Recyklačný fond	BV- separovaný zber	148,00	148,00	0
Environmentálny fond	KV-vodovod	76 138,27	76 138,27	0

Príspevok z Recyklačného fondu poskytnutý podľa § 64 ods. 1 zákona č. 223/2001 Z. z. bol použitý na úhradu nákladov spojených so separovaným zberom.

Záverečné vyhodnotenie plnenia podmienok zmluvy o poskytnutí dotácie z Environmentálneho fondu na projekt Košecké Podhradie – vodovod III. stavba, Obecný vodovod – Veľké Košecké Podhradie – rozšírenie III. stavba bolo vypracované dňa 14. 8. 2015. Na základe protokolu zo dňa 11. 1. 2016 Environmentálny fond definitívne schválil priznanie dotácie vo výške 76 138,27 € a vysporiadanie finančných vzťahov za uzavreté.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec v roku 2015 neprijala žiadny transfer z rozpočtu iných obcí.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Poskytovateľ	Účelové určenie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Trenčiansky samosprávny kraj	BV – Hody	1 400,00	1 400,00	0

**12. Hodnotenie plnenia programov obce**

Obec v roku 2015 neuplatňovala pri zostavení rozpočtu programovú štruktúru nakoľko v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. bola využitá možnosť zostavenia a predkladania rozpočtu bez programovej štruktúry.



Bc. Rastislav Čepák  
starosta obce

**Podklad účtovnej jednotky v zriaďovateľskej pôsobnosti obce k záverečnému účtu za rok 2015**

Telefón

IČO

email

042/4473329

37914782

[zzaferova@gmail.com](mailto:zzaferova@gmail.com)

IČO: 37914782

Okres: Ilava

Kraj: Trenčiansky

## Prenesené kompetencie

Základnej škole s materskou školou 301 v Košeckom Podhradí boli v roku 2014 na prenesený výkon štátu pridelené nasledovné finančné prostriedky:

**Normatívne fin. prostriedky:** 51 545 €

**Z toho:**

Základná škola 50 568 €

Príspevok na výchovu a vzdelávanie 977 €

**Nenormatívne fin. prostriedky:** 855 €

**Z toho:**

Vzdelávacie poukazy 690 €

Príspevok na učebnice 165 €

**Spolu Prenesené kompetencie 52 400 €**

## Čerpanie prijatých finančných prostriedkov

### Čerpanie normatívnych finančných prostriedkov

Mzdy: 29 568 €

Poistné: 11 202 €

Cestovné náhrady 262 €

Prevádzka: 11 112 € z tej prevažnú časť tvorili energie 3 808 € z toho výdavky na teplo 2 520 €.

Na ostatný materiál ako sú učebné pomôcky, kancelárske potreby, čistiace potreby a iný všeobecný materiál sa vyčerpalo 1 725 €, údržbu 88 €, cestovné náhrady 262 € služby 5 229 €.

### **Čerpanie nenormatívnych finančných prostriedkov**

**Príspevok na výchovu a vzdelávanie** prijatý bol v celkovej výške 977 €.

**Nevyčerpané prostriedky sa presunuli do roka 2015 v sume 128 €**

Použitý bol na mzdy vo výške 100 € a odvody 48 €.

Na bežné výdavky, ktoré zabezpečovali výchovno-vzdelávací proces boli použité finančné prostriedky v celkovej výške 1 087,84 €.

**Nevyčerpané prostriedky na výchovu a vzdelávanie sa presunuli do roku 2015 v sume 17,16 €.**

**Vzdelávacie poukazy** boli prijaté v celkovej výške 690 €. Boli použité na mzdy 360 € a poistné 330€.

**Presunutý zostatok fin. prostriedkov** z roku 2014 vo výške 337 € bol použitý na úhradu energií v januári 2015.

**Prostriedky z rozpočtu obce** vo výške bolo nutné prijať na dofinancovanie a úhradu mzdových nákladov vo výške 1 257 €.

## **Originálne kompetencie**

Základnej škole s materskou školou 301 v Košeckom Podhradí boli v roku 2015 pridelené na originálne kompetencie nasledovné finančné prostriedky:

<b>Celkom</b>	62 788 €
Materská škola	50 050 €
Školský klub	6 279 €
Školská jedáleň	2 461 €
Správa objektov	3 998 €

## Čerpanie prijatých finančných prostriedkov

### Čerpanie normatívnych finančných prostriedkov

Mzdy: 42 526 €

Poistné: 14 885 €

Výška finančných prostriedkov použitých na energie 8 264 €:

- Elektrická energia a teplo 7 829 €
- Vodné, stočné 247 €
- Telekomunikácie 185 €

Na ostatný materiál ako sú učebné pomôcky, kancelárske potreby, čistiace potreby a iný všeobecný materiál sa vyčerpalo 634,70 €, údržbu 136 €, služby 1 693,50 €.

**Nevyčerpané prostriedky z normatívu sa presunuli do roka 2015 v sume 209 €.**

Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa bola poskytnutá vo výške 16,15 €

V Košeckom Podhradí, 13. 05.2016

Vypracovala: Lenka Gábelová  
účtovníčka

Schválila:

  
Mgr. Zuzana Záferová  
riaditeľka školy

Základná škola s materskou školou  
018 31 Košecké Podhradie 301