

## Závěrečný účet obce za rok 2015

## Závěrečný účet Obce Červený Kláštor za rok 2015

### OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ 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:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

## Závěrečný účet Obce Červený Kláštor za rok 2015.

### 1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2014. Obec v roku 2015 zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. **Rozpočet obce** na rok 2015 bol zostavený ako vyrovnaný . Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**, **upravený rozpočet bol stanovený ako prebytkový.**

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 12.12.2014 uznesením č. 06/U/2014. Rozpočet bol zmenený jeden krát:

- Zmena schválená dňa 15.12.2015 uznesením č. 11/06/2015- Rozpočtové opatrenie 1/2015.

#### Rozpočet obce k 31.12.2015 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
<b>Príjmy celkom</b>	<b>605.874,-</b>	<b>732.459,-</b>	<b>736.304,36</b>
z toho :			
Bežné príjmy	590.144,-	661.233,-	665.078,36
Kapitálové príjmy	15.730,-	70.126,-	70.126,-
Finančné príjmy	0,00	1.100,-	1.100,-
<b>Výdavky celkom</b>	<b>605.874,-</b>	<b>685.808,-</b>	<b>720.598,78</b>
z toho :			
Bežné výdavky	558.939,-	640.951,-	631.266,15
Kapitálové výdavky	37.722,-	25.026,-	69.501,49
Finančné výdavky	9.213,-	19.831,-	19.831,14

### 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
732.459,-	736.304,36	100,52

Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
		Bežný rozpočet				
111003	41	Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospr.	514 480,00	571 280,00	573 501,49	100
121001	41	Dan z pozemkov FO CK-	2 650,00	2 650,00	2 463,08	93
121002	41	Dan zo stavieb FO CK-	11 100,00	11 100,00	11 360,86	102
121003	41	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	62,00	62,00	51,80	84
133001	41	Dan za psa CK-	160,00	160,00	194,50	122
133006	41	Dan za ubyt.	4 200,00	6 175,00	6 707,80	109
133006	41	Dan za ubyt. HČ	0,00	0,00	108,50	
133012	41	Dan za uzivanie VP	1 200,00	1 200,00	1 503,40	125
133013	41	Zber.odvoz.znesk. KO-CK-	2 100,00	1 747,00	1 762,50	101
212002	41	Poplatky z prenaj. pozemkov	360,00	360,00	914,44	254
212003	41	Z prenajatých objektov rekl. zar.	560,00	1 493,00	1 693,09	113
212003	41	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	210,00	210,00	100,00	48
212003	41	Z prenajatých priestorov a objektov ihrisko	205,00	205,00	14,00	7
212003	41	Za nájom priestorov P	32 905,00	26 268,00	26 268,47	100
212004	41	Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení,	35,00	35,00	0,00	0
221004	41	Poplatky spravne	225,00	225,00	344,50	153
221004	41	Poplatky spravne stavebne	260,00	585,00	585,00	100
221004	41	Poplatky spravne rekl. zar.	150,00	150,00	0,00	0
222003	41	Za porušenie predpisov	0,00	0,00	15,00	
223001	41	Popl.a platby za predaj vyr. tov. a služieb	2 500,00	2 500,00	2 048,35	82
223001	41	Popl.a platby za stocne	5 800,00	10 960,00	11 012,36	100
223001	41	Popl. za rozhlas	50,00	50,00	39,00	78
223001	41	Za predaj tov a sl. /ost/	520,00	1 580,00	1 983,32	126
223001	41	Za predaj tov a sl. cintorínske poplatky	0,00	0,00	13,00	
223002	41	Poplatky skolne	630,00	630,00	625,00	99
229005	41	Za znečist. ovzdušia	610,00	275,00	275,49	100
242	41	Úroky z vkladov	15,00	15,00	5,16	34
292006	41	Z náhrad z poistného plnenia	1 600,00	0,00	0,00	
292012	41	Príjmy z dobropisov -preplatky	600,00	1 770,00	1 770,90	100
312001	111	Dotacia hmot. nudza	305,00	305,00	336,60	110
312001	111	Transfer zo SR ŽP	24,00	24,00	0,00	0
312001	111	Transfer zo SR doprava a PK	15,00	15,00	0,00	0
312001	111	Zo štátneho rozpočtu pre MS 5 roční	760,00	760,00	977,00	129
312001	111	Zo štátneho rozpočtu volby	700,00	700,00	640,00	91
312001	11T1	Transfer zo SR akt. prace 2.prog.obdobie	4 030,00	11 458,00	11 507,08	100
312001	11T2	Transfer UP akt.prace 2.prog. obdobie	710,00	2 022,00	2 030,78	100
312002	45	Transfer z envirof. revital. nábr. Dunajca	0,00	3 594,00	3 594,00	100
312007	41	Z rozpočtu obce - príjem réžie zo str. účtu	343,00	600,00	525,43	88
312012	111	Zo štátneho rozpočtu na prenos.výkon-REGOB PK	70,00	70,00	106,44	152
		<b>Bežný rozpočet</b>	<b>590 144,00</b>	<b>661 233,00</b>	<b>665 078,34</b>	<b>101</b>
		Kapitálový rozpočet				
322001	111	Zo štátneho rozpočtu - merace rýchlosti	15 730,00	4 400,00	4 400,00	100
322002	45	Zo štát.účel.fondu Envirif. rozš. stok.s. ,rek KD	0,00	65 726,00	65 726,00	100
		<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>15 730,00</b>	<b>70 126,00</b>	<b>70 126,00</b>	<b>100</b>
		Finančné operácie				
242	41	uroky z vkladov ŠJ	0,00	0,00	0,02	
454001	46	Z rezervného fondu obce a z rezervného fondu	0,00	1 100,00	1 100,00	100
		<b>Finančné operácie</b>	<b>0,00</b>	<b>1 100,00</b>	<b>1 100,02</b>	<b>100</b>
			<b>605 874,00</b>	<b>732 459,00</b>	<b>736 304,36</b>	<b>101</b>

### 1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
594.374,-	597.653,93	100,55

#### Textová časť – bežné daňové príjmy:

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

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 571.280,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 573.501,49 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,38%.

##### b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13.812,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 13.875,74 EUR, čo je 100,6 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 463,08 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11.360,86 EUR a dane z bytov boli v sume 51,8 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 13.875,746 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 0 EUR.

c) Daň za psa 194,50,-€

d) Daň za užívanie verejného priestranstva 1.503,40 €

e) Daň za nevýherné hracie prístroje 0 €

f) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1.762,50 €

### 2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
47.311,-	47.707,08	100,8

#### Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

##### a) Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 28.571,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 28.990,- EUR, čo je 101,4,00% plnenie ide o príjem z prenajatých pozemkov z prenajatých budov, priestorov a objektov.

##### b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 960,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 929,5 EUR, čo je 96 % plnenie.

##### c) Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja lužieb

z rozpočtovaných 15.720,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15.721,03 EUR, čo je 100 % plnenie.

### 3) Bežné príjmy – Granty a transfery:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
19.548,-	19.717,33	100,8

### Textová časť – bežné ostatné príjmy:

#### Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR	13.537,86	Rozvoj regionálnej zamestnanosti
2.	Okresný úrad Kežmarok	106,44	Evidencia obyvateľstva REGOB , ŽP
3.	Krajský školský úrad dotácia 5 ročné deti	977,-	Školstvo
4.	ÚPSVaR Kežmarok	336,60	Stravné pre deti v HN
5.	Obec Červený Kláštor zo stravného účtu	525,43	stravného účtu
6.	Okresný úrad Kežmarok - voľby	640,-	voľby
7.	Envirofond Bratislava	3.594,-	Revitalizácia nábrežia Dunajca

Granty a transfery boli vyčerpané a boli použité v súlade s ich účelom.

### 4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
70.126,-	70.126,-	100

#### Textová časť – kapitálové príjmy:

##### a) z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 0EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume.0EUR,

##### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0 UR.

##### b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 70.126,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 70.126,-EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2015 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo vnútra SR	4.400,-	Merače rýchlosti
2.	Envirofond Bratislava	50.000,-	Rozšírenie stokovej siete
3.	Envirofond Bratislava	15.726,-	Rekonštrukcia fasády Kultúrneho domu

### 5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2015
1.100,-	1.100,-

### Textová časť – príjmové finančné operácie:

V roku 2015 boli prevedené prostriedky z rezervného fondu obce vo výške 1.100,- €.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015 v EUR

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
685.808,-	720.598,78	105,07

Funč.kl.	Ekon.kl.	Zdroj	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie
			Bežný rozpočet			
01.1.1			Výkonné a zákonodarné orgány			
	611	41	Sprava OcU-zakladny plat	34 500,00	34 500,00	33 603,43
	612001	41	Osobný príplatok obec	0,00	3 100,00	3 529,29
	614	41	Odmeny obec	900,00	900,00	990,00
	621	41	Sprava OcU-poistenie VZP	3 450,00	3 730,00	3 884,38
	623	41	Poistné do ostatných zdravotných poisťovní Dôvera	0,00	300,00	58,00
	625001	41	Sprava OcU-nemoc.poist.	500,00	500,00	508,88
	625002	111	Sprava OcU-starobne poistenie povodne	0,00	0,00	2,47
	625002	41	Sprava OcU-starobne poistenie	4 900,00	5 080,00	5 264,03
	625003	41	Úrazové poistenie obec	280,00	280,00	311,08
	625004	41	Invalidne poistenie obec vl.	1 035,00	1 035,00	1 106,84
	625005	41	Na poistenie v nezamestnanosti	345,00	345,00	363,56
	625007	41	Poistenie do rezervneho fondu	1 650,00	1 750,00	1 786,32
	627	41	Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní	600,00	600,00	600,00
	631001	41	Sprava OcU-cestovne vl.	2 200,00	2 300,00	2 457,56
	632001	41	Sprava OcU- elektrina	460,00	460,00	160,00
	632001	41	Sprava OcU- plyn	1 090,00	1 090,00	515,63
	632002	41	Sprava OcU-vodne,stocne	150,00	150,00	156,71
	632003	41	Sprava OcU-poštovne	480,00	480,00	400,00
	632003	41	Sprava OcU-telefon	1 180,00	800,00	748,66
	632003	41	Sprava OcU-mobil, i	750,00	750,00	537,11
	632004	41	Komunikačná infraštruktúra za internet	450,00	450,00	341,62
	633002	41	Výpočtová technika PC	50,00	50,00	0,00
	633003	41	Telekomunikačná technika	50,00	50,00	0,00
	633004	41	Nakup kosacka, fotooap,krovin	350,00	350,00	70,24
	633006	111	Vseob.mat. SR /dotácie/	0,00	0,00	106,44
	633006	41	Vseob.mat.obec, kanc.potreby a tlačivá, čist. potr	800,00	800,00	664,08
	633006	41	Vseob.mat.obec, stavebny, elektro	2 050,00	2 450,00	1 961,21
	633006	41	Vseob.mat.obec, kvety vence	35,00	135,00	137,80
	633006	45	Vseob.mat. SR envirofond - rek. nábr,Dunajca	0,00	3 594,00	3 594,00
	633009	41	Knihy casop., noviny	360,00	510,00	822,51
	633013	41	Nakup Softver	310,00	490,00	494,80
	633015	41	Palivá ako zdroj energie benzín do koačiek	0,00	600,00	507,17
	633016	41	Sprava OcU-Repr.vyd.posedenia	650,00	895,00	413,11
	635002	41	údržba Výpočtovej techniky	55,00	0,00	0,00
	635004	41	Údržba prev.pristrojov , zariadenia	105,00	15,00	78,00
	635005	41	údržba špec. strojov, prístrojov, zariadení,kamier	255,00	0,00	150,00
	635006	41	Údr. budov, objektov multif. ihrisko	210,00	0,00	0,00

	636001	41	Sprava prenaj. budov objektov	35,00	35,00	15,00
	637001	41	školenia kurzy semináre	305,00	586,00	586,00
	637003	41	propagacia reklama	310,00	123,00	98,12
	637004	41	Vseob.sluzby obec škol. BOZP	0,00	220,00	0,00
	637004	41	Vseob.sluzby obec	1 300,00	2 629,00	3 000,94
	637005	41	Spec. sluzby advokat,geodet. zamerania audit	2 000,00	650,00	870,00
	637012	41	poplatky	115,00	115,00	126,85
	637014	41	Stravne zamestnanci	505,00	1 455,00	1 575,00
	637015	41	Poistenie staviab	115,00	75,00	67,33
	637016	41	Sprava odvod do soc.fondu	185,00	245,00	263,17
	637023	41	Kolkové známky	50,00	0,00	0,00
	637026	41	Odmeny a prispevky posl. OZ	650,00	650,00	379,86
	637027	41	Dohody o vykonaní práce	300,00	410,00	410,00
	637032	41	Mlyné platby	0,00	0,00	13,00
	641006	41	prispevok skole deň deti	55,00	0,00	0,00
	641009	41	Tranfer Obci - mestu CVC	700,00	1 100,00	1 089,90
	641013	41	Obci na úhradu nákladov preneseného SÚ KK	250,00	850,00	1 141,00
	642001	41	prisp. obc,združ.a nad. OZ Zamagurie	270,00	0,00	0,00
	642006	41	Clenske prispevky	900,00	1 000,00	999,08
	642009	41	Nefinančnej právnickej osobe Združ. pre rozvoj	255,00	0,00	0,00
	642014	41	Transfer z rozpočtu obce jednotlivcom	215,00	400,00	400,00
*01.1.1			Výkonné a zákonodarné orgány	68 715,00	79 082,00	77 360,21
01.1.2			Finančné a rozpočtové záležitosti			
	637012	41	Poplatky banke	620,00	740,00	842,76
*01.1.2			Finančné a rozpočtové záležitosti	620,00	740,00	842,76
01.6.0			Všeobecné verejné služby inde neklasifikované			
	621	111	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne Volby	0,00	0,00	22,91
	625003	111	volby . urazove 38 %	0,00	0,00	0,40
	625004	111	inval. volby 38 %	0,00	0,00	1,50
	625007	111	Poistenie do rezervneho fondu volby 38 %	0,00	0,00	2,37
	633006	111	Vseob.mat.obec, kanc.potreby volby	0,00	0,00	29,68
	633016	111	Repr.vyd. volby	0,00	0,00	10,00
	634004	111	Prepravné volby	0,00	0,00	23,95
	637007	41	Cestovné náhrady volby volby cudzí než vl. zamest	0,00	49,00	49,00
	637012	111	Poplatky a odvody odovd volby vrát.	0,00	0,00	133,07
	637026	111	Odmeny OVK volby	0,00	0,00	155,65
	637027	111	Dohody o vykonaní Volby	0,00	0,00	50,00
*01.6.0			Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0,00	49,00	478,53
01.7.0			Transakcie verejného dlhu			
	651002	41	Banke a pobočke zahraničnej banky	0,00	138,00	138,69
*01.7.0			Transakcie verejného dlhu	0,00	138,00	138,69
03.2.0			Ochrana pred požiarimi			
	633006	41	PO-material,nahr.diely	100,00	0,00	0,00
*03.2.0			Ochrana pred požiarimi	100,00	0,00	0,00
05.1.0			Nakladanie s odpadmi			
	633004	41	nakup kontajnery na sep. zber	250,00	620,00	621,60
	633006	41	Všeobecný materiál vrecia na odpad	0,00	110,00	107,40
	637004	41	Všeobecné služby vyv. TKO	3 250,00	3 250,00	2 862,42
*05.1.0			Nakladanie s odpadmi	3 500,00	3 980,00	3 591,42
05.2.0			Nakladanie s odpadovými vodami			
	621	41	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne ČOV	163,00	163,00	400,00
	625001	41	Na nemocenské poistenie ČOV	23,00	23,00	0,00



	631001	41	MS cestovne	80,00	80,00	22,80
	632001	111	MS plyn, SR	0,00	0,00	195,00
	632001	41	MS el.energia,	1 360,00	1 360,00	1 140,00
	632001	41	MS plyn,	3 400,00	2 900,00	2 262,68
	632002	41	MS vodne a stocne	168,00	168,00	150,21
	632003	41	MŠ za telefon	125,00	125,00	90,08
	632003	41	MŠ poštovné	0,00	0,00	4,00
	633004	41	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie,	200,00	200,00	76,78
	633006	111	Všeob.mat. MS SR	0,00	0,00	16,60
	633006	41	Všeob.mat. opr. WC,kan.cist.potr,	655,00	655,00	651,43
	633006	41	Všeob.mat. kanc.p.cist.potrMS nákup z rézie MŠ	0,00	0,00	24,99
	633009	111	MS knihy, casop.noviny	0,00	0,00	8,00
	633009	41	MS knihy, casop.noviny	55,00	55,00	18,80
	633010	41	Pracovne odevy , obuv MS	55,00	55,00	38,21
	633013	41	Nakup Softver MŠ SJ	0,00	40,00	39,24
	636001	41	MS najomne zapren.skol.zar.	2 000,00	2 000,00	2 000,00
	637001	41	školenia kurzy seminäre MS	25,00	0,00	0,00
	637004	41	Vseob.sluzby MS-TKo, kanalizac,	200,00	320,00	313,41
	637006	41	Nährady prev. lek prehl.	17,00	17,00	0,00
	637009	41	Nährada mzdy a platu	0,00	67,00	66,57
	637015	41	Poistenie MS inventär	200,00	215,00	214,92
	637016	41	MS odvod do soc.fondu	165,00	215,00	238,78
	637027	41	Dohody o vyk. prace MS	155,00	1 635,00	1 635,00
	642015	41	Na nemocenské dávky	70,00	0,00	0,00
*09.1.1.1			<i>Predprimärne vzdelävanie s bežnou starostlivosťou</i>	42 225,00	46 082,00	42 677,57
09.5.0			Vzdelävanie nedefinované podľa úrovne			
	642001	41	OZ Rosnička transfer z rozpočtu obce	419 406,00	471 245,00	471 244,58
*09.5.0			Vzdelävanie nedefinované podľa úrovne	419 406,00	471 245,00	471 244,58
10.7.0			Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi			
	637014	111	Stravne Hmot. Nudza MS zo ŠR prevod na str. účet	0,00	600,00	520,00
			<i>Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi</i>	0,00	600,00	520,00
*10.7.0			<b>Bežný rozpočet</b>	558 939,00	640 951,00	631 266,15
			<b>Kapitálový rozpočet</b>			
01.1.1			Výkonné a zákonodarné orgány			
	711005	41	Obstaranie ÚPD -ostatných nehmotných aktív	0,00	2 040,00	2 040,00
	713004	41	Nákup Prevádzkových strojov, prístrojov- fréza	2 000,00	1 259,00	1 259,40
	713005	111	Špeciálnych strojov, merač rýchlosti	0,00	4 400,00	4 400,00
	713005	41	NákŠpeciál. strojov, spoluf.kam.syst.merače rý vl.	1 100,00	1 396,00	1 456,00
*01.1.1			<i>Výkonné a zákonodarné orgány</i>	3 100,00	9 095,00	9 155,40
05.2.0			Nakladanie s odpadovými vodami			
	716	41	Projektová Dokumentácia- vl. kanal.	0,00	727,00	727,37
	717001	41	Realiz.nových stav.vl. kofin.kanalizacie, a ČOV2	9 800,00	2 631,00	2 631,58
	717001	45	Realiz.nových stavieb .kanalizacia Envirof.	0,00	0,00	50 000,00
	717002	41	Rekonštrukcia a modernizácia ČOV úprava	6 720,00	0,00	0,00
*05.2.0			<i>Nakladanie s odpadovými vodami</i>	16 520,00	3 358,00	53 358,95
06.2.0			Rozvoj obcí			
	713004	41	Nákup fit strojov - spolufinancovanie	400,00	0,00	0,00
	716	41	Projektová Dokumentácia- vl.	2 742,00	0,00	0,00
	717002	41	Rekonštr. modern. drobná archit. na nábr.Dunajca	2 500,00	0,00	0,00
*06.2.0			<i>Rozvoj obcí</i>	5 642,00	0,00	0,00
08.1.0			Rekreačné a športové služby			

	716	111	Projektová Dokumentácia- vl. chodník	1 000,00	0,00	0,00
*08.1.0			<i>Rekreačné a športové služby</i>	1 000,00	0,00	0,00
08.2.0			Kultúrne služby			
	717002	111	Rekonštrukcia a modernizácia KD	6 517,00	0,00	0,00
	717002	41	Rekonštrukcia a modernizácia amfiteáter	3 000,00	0,00	0,00
	717002	41	Rekonštrukcia a modernizácia KD spoluf.	343,00	686,00	0,00
	717002	45	Rekonštrukcia a moderniz. KD fasády zatepl.	0,00	6 987,00	6 987,14
*08.2.0			<i>Kultúrne služby</i>	9 860,00	7 673,00	6 987,14
08.4.0			Náboženské a iné spoločenské služby			
	713004	41	Nákup chladiace zariadenie kostol- dom smútku	0,00	3 300,00	0,00
	717002	41	Rekonštruk. a modern. kostol oplotenia cintorína	1 600,00	1 600,00	0,00
*08.4.0			<i>Náboženské a iné spoločenské služby</i>	1 600,00	4 900,00	0,00
			<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>37 722,00</b>	<b>25 026,00</b>	<b>69 501,49</b>
			Finančné operácie			
01.7.0			Transakcie verejného dlhu			
	821004	52	Z bankových úverov krátkodobých /spl. úveru/	9 213,00	19 831,00	19 831,14
*01.7.0			Transakcie verejného dlhu	9 213,00	19 831,00	19 831,14
			<b>Finančné operácie</b>	<b>9 213,00</b>	<b>19 831,00</b>	<b>19 831,14</b>
				<b>605 874,00</b>	<b>685 808,00</b>	<b>720 598,78</b>

### 1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
640.951,-	631.266,15	98,4

v tom :

Func.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	68 715,00	79 082,00	77 360,21	98
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	620,00	740,00	842,76	114
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0,00	49,00	478,53	977
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	0,00	138,00	138,69	100
03.2.0	Ochrana pred požiarimi	100,00	0,00	0,00	
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	3 500,00	3 980,00	3 591,42	90
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	8 057,00	7 736,00	9 404,97	122
06.2.0	Rozvoj obcí	5 740,00	21 140,00	15 360,13	73
06.4.0	Verejné osvetlenie	3 100,00	3 121,00	3 147,19	101
08.1.0	Rekreačné a športové služby	757,00	440,00	505,75	115
08.2.0	Kultúrne služby	6 639,00	6 518,00	5 554,35	85
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	80,00	80,00	440,00	550
09.1.1.1	Predprimärne vzdeláv. s bežnou starostlivosťou	42 225,00	46 082,00	42 677,57	93
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	419 406,00	471 245,00	471 244,58	100
10.7.0	Soc. pomoc občanom v hmot. a sociál. núdzi	0,00	600,00	520,00	87
		<b>558 939,00</b>	<b>640 951,00</b>	<b>631 266,15</b>	<b>98</b>

**Textová časť – bežné výdavky:****a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 81.620,- EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 v sume 74.741,90 EUR, čo je 91,57 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov, ktorí boli prijatí na rozvoj regionálnej zamestnanosti prostredníctvom Úradu práce soc. vecí a rodiny, pracovníkov Materskej školy a pracovníkov na ČOV.

**Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 27.609,- EUR do poisťovní bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 27.395,19 EUR, čo je 99,22 % čerpanie.

**Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 56.759,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 53.885,81 EUR, čo je 0,94 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**b) Bežné transfery v rámci verejnej správy**

Z rozpočtovaných 1.950,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2.230,90 EUR, čo predstavuje 114 % čerpanie.

**d) Bežné transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám**

Z rozpočtovaných 472.875,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 472.873,66 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**e/ Splácanie úrokov**

Z rozpočtovaných 138,- EUR bolo čerpané 138,69 EUR

**2) Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
25.026,-	69.501,49	277,7

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
01.1.1 – Výkonné a zákonodarné orgány	9.095,-	9.155,40	101
05.2.0 – Nakladanie s odpad.vodami	3.358,-	53.358,95	1589
08.2.0. – Kultúrna činnosť	7.673,-	6.987,14	91
08.4.0 – Náboženské a iné spoloč. služby	4.900,-	0	0
<b>Spolu</b>	<b>25.026,-</b>	<b>69.501,49</b>	<b>278</b>

**Textová časť – kapitálové výdavky :**

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Obstaranie Územnoplánovacej dokumentácie
- Rozšírenie stokovej siete
- Nákup meračov rýchlosti
- Zateplenie fasády kultúrneho domu – / 2.etapa/
- Nákup frézy na sneh

**3) Výdavkové finančné operácie :**

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
19.831,-	19.831,14	100

**Textová časť – výdavkové finančné operácie**

Obec splatila úver vo výške 19.831,14 €

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho : nevykonáva

**4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2015**

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	665.078,36
z toho : bežné príjmy obce	665.078,36
Bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	631.266,15
z toho : bežné výdavky obce	631.266,15
Bežné výdavky RO	0
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>+33.812,21</b>
Kapitálové príjmy spolu	70.126,-
z toho : kapitálové príjmy obce	70.126,-
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	69.501,49
z toho : kapitálové výdavky obce	69.501,49
kapitálové výdavky RO	0
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>+624,51</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+34.436,72</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>+34.436,72</b>
Príjmy z finančných operácií	1.100,-
Výdavky z finančných operácií	19.831,14
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>-18.731,14</b>
PRÍJMY SPOLU	736.304,36
VÝDAVKY SPOLU	720.598,78
<b>Hospodárenie obce – prebytok hospodárenia za rok 2015</b>	<b>34.436,72</b>
<b>Vylúčenie z prebytku</b>	<b>0</b>
<b>Upravené hospodárenie obce za rok 2015/ vrátane FO /</b>	<b>15.705,58</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume **15.705,58 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Usporiadany prebytok rozpočtu vo výške **15.705,58 sa pridelí do Rezervného fondu obce.**

Nerozpočované príjmy za rok 2015 : 8.372,63 EUR

Nerozpočované výdavky za rok 2015: 5.239,27 EUR

Stav na bankových účtoch a v pokladniach k 31.12.2015.

BÚ	Poč.stav	Debety	Kredity	Spolu
29624562/0200	5 699.34	154.084,24	150.959.99	2.575,09
8515790001/5600	9 245.56	55.450,69	573.506,16	27.301,03
1465733751/0200	79.90	490,-	501,95	91,85
1641345054/0200	137.45	0	0	137,45
2166391151/0200	155.76	5.796,-	5.796,09	155,85
1724846751/0200	62.72	51,9	60,-	70,82
1659270855/0200	647.03	5.108,6	5.360,49	898,92
8515796008/5600	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Spolu</b>	<b>16 027.76</b>	<b>790.301,43</b>	<b>805.504,68</b>	<b>31.231,01</b>

Pokladňa	Poč.stav	Stav k 31.12.
Pokladňa – obec	4.553,47	4.920,13
Pokladňa - HČ	66,46	6,14
<b>Spolu</b>	<b>4.619,93</b>	<b>4.926,27</b>

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

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa nevedie na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2014	1.546,97
Prírastky - z prebytku hospodárenia	0
- ostatné prírastky	0
- krytie schodku hospodárenia	1.100,-
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2015	446,97

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorná Smernica o zásadách tvorby a použitia sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2015	115,96
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	465,89
- ostatné prírastky	0
Úbytky - regeneráciu PS -	490,-
KZ k 31.12.2015	91,85

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v EUR

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
<b>Majetok spolu</b>	<b>1.322.784,87</b>	<b>1.252.565,70</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1.300.303,31</b>	<b>1.215.749,34</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	2.785,-
Dlhodobý hmotný majetok	1.267.909,87	1.180.570,90
Dlhodobý finančný majetok	32.393,44	32.393,44
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>22.481,56</b>	<b>36.816,36</b>
z toho :		
Zásoby	327,95	278,03
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	
Dlhodobé pohľadávky	0	314,75
Krátkodobé pohľadávky	1.100,00	66,30
Finančné účty	20.647,69	36.157,28
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1.322.784,87</b>	<b>1.252.565,70</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>278.604,17</b>	<b>282.152,19</b>
z toho :	0	0
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	278.604,17	282.152,19
<b>Záväzky</b>	<b>30.540,52</b>	<b>9.734,04</b>
z toho :		
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	0	
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	
Dlhodobé záväzky	115,96	91,85
Krátkodobé záväzky	8.951,54	8.504,15
Bankové úvery a výpomoci	19.831,14	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>1.013.640,18</b>	<b>960.679,47</b>

### 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec Červený Kláštor k 31.12.2015 nie je úverovo zaťažená prijatým úverom na investičnú akciu.

Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2015 – 0 €

### 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

### 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 dotácie v súlade so VZN č.1/2006 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky-BV - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v Eur - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov Eur - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )  - 4 -
<b>OZ Rosnička -na vzdelávanie súkromná ZUŠ</b>	<b>471.244,58</b>		
<b>Mesto Spišská Stará Ves-centrum voľného času-BV</b>	<b>1.089,90</b>	<b>1.089,90</b>	<b>0</b>
<b>Horská služba Spišská Stará Ves</b>	<b>100,-</b>	<b>100,-</b>	<b>0</b>
<b>Goralinga – na vydanie knihy</b>	<b>50,-</b>	<b>50,-</b>	<b>0</b>
<b>Splok Slovákov v Poľsku- na vydanie knihy</b>	<b>80,-</b>	<b>80,-</b>	<b>0</b>

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2006 o dotáciách z rozpočtu obce.

### 10. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. živnostenského registra 703-2535 z 05.04.2005. Predmetom podnikania je: ubytovacie služby v rozsahu voľných živností .

V roku 2015 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	2.125,02	EUR
Celkové výnosy	2.170,02	EUR
Hospodársky výsledok	45,-	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

### 11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým 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. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO- nevykonáva sa
- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR – nevykonáva sa

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám: nevykonáva sa

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo- bežné výdavky , REGOB , ŽP	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR
- 1 -		- 3 -	- 4 -
OU Prešov Odbor školstva	Školstvo 5 ročné deti	977,-	977,-
OÚ Kežmarok	REGOB- evidencia obyvateľstva	75,24	75,24
OÚ Prešov	Životné prostredie a cestná doprava	31,21	31,21

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo vnútra SR	Merače rýchlosti	4.400,-	4.400,-	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Environmentálny fond Bratislava	Zateplenie Kultúrneho domu	15.726,-	15.726,-	0
Environmentálny fond Bratislava	Rozšírenie stokovej siete	50.000,-	50.000,-	0

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Kežmarok- spoloč.stavebný úrad	1.141,-	1.141,-	0

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC- nevykonáva sa

## 12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu

*Obec neuplatňuje programový rozpočet.*

Vypracovala: Oravcová Viera

Predkladá: Ing. Štefan Džurný  
starosta obce

V Červnom Kláštore dňa 04.06.2015

## 13. Návrh uznesenia:

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

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