



# **Závěrečný účet Obce Breza a rozpočtové hospodárenie za rok 2015**

Predkladá: **Ing. Ladislav Matejčík**

Spracoval: **Mária Durčáková**

V Breze, dňa 05.05.2016

Návrh záverečného účtu Obce Breza a rozpočtové hospodárenie za rok 2015 vyvesený na úradnej tabuli dňa 05.05.2016

Závěrečný účet Obce Breza a rozpočtové hospodárenie za rok 2015 schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 24.mája 2016 uznesením č. 14/2016

# **Záverečný účet Obce Breza a rozpočtové hospodárenie 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. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) 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

## Záverečný účet Obce Breza a rozpočtové hospodárenie za rok 2015

### 1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2015. 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 vyrovnaný. 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 7.11.2014 uznesením č. 5/2014

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 13.03.2015 uznesením č. 4/2015
- druhá zmena schválená dňa 12.06.2015 uznesením č. 14/2015
- tretia zmena schválená dňa 04.09.2015 uznesením č. 23/2015
- štvrtá zmena schválená dňa 11.12.2015 uznesením č. 40/2015

### Rozpočet obce k 31.12.2015

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej úprave
<b>Príjmy celkom</b>	<b>949 555,00</b>	<b>1 101 179,00</b>
z toho :		
Bežné príjmy - OBEC BREZA	938 655,00	1 010 399,00
Kapitálové príjmy - OBEC BREZA	400,00	50 400,00
Finančné príjmy - OBEC BREZA	0,00	18 750,00
Bežné príjmy RO s právnou subjektivitou - Základná škola s materskou školou Breza	10 500,00	21 630,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>949 555,00</b>	<b>1 101 179,00</b>
z toho :		
Bežné výdavky - OBEC BREZA	315 111,00	370 708,00
Kapitálové výdavky - OBEC BREZA	44 910,00	116 292,00
Finančné výdavky - OBEC BREZA	20 416,00	20 416,00
Bežné výdavky RO s právnou subjektivitou - Základná škola s materskou školou Breza	569 118,00	587 442,00
Kapitálové výdavky RO s právnou subjektivitou - Základná škola s materskou školou Breza	0,00	6 321,00
<b>Rozpočet obce</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 101 179,00	1 220 759,35	110,86

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 101 179,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 220 759,35 EUR, čo predstavuje 110,86 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 010 399,00	1 111 074,16	109,96

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 010 399,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 111 074,16 EUR, čo predstavuje 109,96 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
437 875,00	512 895,38	117,13

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 393 930,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 469 292,03 EUR, čo predstavuje plnenie na 119,13 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 20 955,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 19 899,51 EUR, čo je 94,96 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 9 216,45 EUR, dane zo stavieb boli v sume 10 644,49 EUR a dane z bytov boli v sume 38,57 EUR. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 339,30 EUR.

#### Daň za psa

Z rozpočtovaných 405,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 471,00 EUR, čo je 116,30 % plnenie.

#### Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 085,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 942,00 EUR, čo je 86,82 % plnenie.

#### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 21 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 22 290,84 EUR, čo je 103,68 % plnenie.

#### b) nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
32 873,00	33 387,88	101,56

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 18 427,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 18 377,56 EUR, čo je 99,73 % plnenie. Uvedený príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 18 377,56 EUR.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky, pokuty, DS - služby, cintorínsky poplatok, MR - poplatok za vyhlásenie, ubytovacie služby, KD - poplatok za čistiace prostriedky, poplatok za opatrovateľskú službu, KD - poplatok za poškodený inventár, spotreba elektr. energie, dodávku tepla, spotrebu vody, bytovka - za spotrebu elektr. energie, vody, šport. štad. - za spotrebu elektr. energie, KT - služby, nádoba KO, DOPSTAV - voda, stravné lístky, znečisťovanie ovzdušia, úroky.

Z rozpočtovaných 14 446,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 15 010,32 EUR, čo je 103,91 % plnenie.

#### c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
3 832,00	7 010,63	182,95

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 3 832,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 7 010,63 EUR, čo predstavuje 182,95 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy FO - príspevok od občanov KT, výherné hracie automaty, z dobropisov, z vratiek, z refundácie a iné.

### Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 535 819,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 557 780,27 EUR, čo predstavuje 104,10 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Poľnohospodárske družstvo, Lokca DOPSTAV - obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Breza Bohucký Jozef, Breza	150,00	Sponzorstvo
Západoslovenská energetika, a.s., Bratislava	400,00	Vyplňme čas našim deťom
ÚPSVaR, Námestovo	635,04	Prídavok na dieťa
ÚPSVaR, Námestovo	2 621,00	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
ÚPSVaR, Námestovo	448,20	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením
Okresný úrad, Námestovo	503,93	Referendum
Úrad vlády SR, Bratislava	8 000,00	Oprava športového zariadenia
ÚPSVaR, Námestovo	15 637,43	§ 50j
ÚPSVaR, Námestovo	17 110,06	§ 54
MŽP SR, Bratislava	7 068,00	Zefektívnenie a rozšírenie systému separovaného zberu v obci Breza

Environmentálny fond, Bratislava	33 626,00	Sanácia miest s nezákonne umiestneným odpadom v obci Breza
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	524,04	REGOB
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	1 864,69	Matričná činnosť
Okresný úrad, Žilina	445 006,00	Školstvo - normatívne finančné prostriedky
Okresný úrad, Žilina	7 506,00	Školstvo - normatívne finančné prostriedky - vzdelávacie poukazy
Okresný úrad, Žilina	11 458,60	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - dopravné
Okresný úrad, Žilina	3 852,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - príspevok pre výchovu a vzdelávanie 5. ročných detí materských škôl
Okresný úrad, Žilina	148,68	Starostlivosť o životné prostredie
MDVaRR SR, Bratislava	68,60	Miestne komunikácie a účelové komunikácie
Okresný úrad, Žilina	869,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - učebnice
Okresný úrad, Žilina	283,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky – skvalitnenie podmienok výchovy a vzdelávanie žiakov zo sociálneho znevýhodneného prostredia

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

## 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
50 400,00	69 305,25	137,51

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 50 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 69 305,25 EUR, čo predstavuje 137,51 % plnenie.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 500,00 EUR, čo predstavuje 125,00 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 68 805,25 EUR, čo predstavuje 137,61 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MH SR, Bratislava	5 011,25	Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v obci Breza
MŽP SR, Bratislava	13 794,00	Zefektívnenie a rozšírenie systému separovaného zberu v obci Breza
Environmentálny fond, Bratislava	50 000,00	Zásobovanie vodou, odkanalizovanie

		a čistenie odpadových vôd v regióne Orava - Aktivita č. I.: Námestovo, kanalizácia a ČOV: stavebný súbor 14. Breza, kanalizácia
--	--	---

### 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
18 750,00	18 750,00	100,00

Z rozpočtovaných finančných príjmov 18 750,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 18 750,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/2015 zo dňa 13.03.2015 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 18 750,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 18 750,00 EUR.

### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
21 630,00	21 629,94	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 21 630,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 21 629,94 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

#### Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou Breza 21 629,94 EUR

#### Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

#### Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou Breza 0,00 EUR

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
1 101 179,00	1 051 741,55	95,51

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 101 179,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 051 741,55 EUR, čo predstavuje 95,51 % čerpanie.

## 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
370 708,00	330 377,68	89,12

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 370 708,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 330 377,68 EUR, čo predstavuje 89,12 % čerpanie.

### Výkonné a zákonodarné orgány

Z rozpočtovaných 161 029,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 149 015,56 EUR, čo predstavuje 92,54 % čerpanie.

#### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 88 679,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 81 658,96 EUR, čo je 92,08 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ.

#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 30 993,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 27 774,70 EUR, čo je 89,62 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 40 002,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 38 453,50 EUR, čo je 96,13 % čerpanie. Výdavky: uhlie, telefón, poštovné, kuriérske služby, post box, internet, interiérové vybavenie, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, tlačivá, všeobecný materiál, toner, kalendáre - obec Breza 2015, kancelárie - materiál, noviny, publikácie, časopisy, knihy pre prvákov, pracovné odevy a pracovné pomôcky, reprezentačné, občerstvenie, licencie, PHM - nafta, olej, kvapalina, údržba OCTAVIA, AUTOBUS, TRAKTOR, NIVA, povinné zmluvne poistenie vozidiel, havarijné poistenie vozidiel, prepravné, diaľničná zámka, parkovné, parkovacia karta, údržba interiérového vybavenia, údržba výpočtovej techniky, údržba administratívnych budov, údržba softvéru, údržba internetu, propagácia, reklama, inzercia, novoročné pozdravy, web stránka, internet, doména, kominársky poplatok, zhotovenie pečiatok, zhotovenie kľúčov, zviazanie obecných novín, informačné služby, pretlačenie kanalizácie, odchyt a ošetrenie zvierat, služby BOZP a OPP, geografický informačný systém, správny poplatok - kataster, mýtny poplatok, stravné lístky, poistenie majetku obce, úrazové poistenie prepravovaných osôb, prídel so SF, poplatky za služby KO - SIPO - odmena, stravné lístky - odmena, odmena - poslanci OcZ., komisie, rada, poplatok za RTVS - STV a SRo., reprezentačné výdavky

#### Bežné transfery

Z rozpočtovaných 1 355,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 128,40 EUR, čo predstavuje 83,28 % čerpanie. Výdavky: transfer Spoločnému OcÚ Zákamenné.

### Finančné a rozpočtové záležitosti

Z rozpočtovaných 3 214,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 209,38 EUR, čo predstavuje 99,86 % čerpanie.

#### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 934,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 934,00 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky kontrolórky.



### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 334,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 329,52 EUR, čo je 98,66 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd kontrolórky za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 946,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 945,86 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Výdavky: poplatky za vedenie cenných papierov, audítorské služby, poplatky bankám, prídel do SF, zrážková daň.

### **Iné všeobecné služby - MATRIKA**

Z rozpočtovaných 2 232,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2013 vo výške 2 235,69 EUR, čo predstavuje 100,17 % čerpanie.

### **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 1 632,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 627,96 EUR, čo je 99,75 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky matrikárky.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 573,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 569,86 EUR, čo je 99,45 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd matrikárky za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 27,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 37,87 EUR, čo je 140,26 % čerpanie. Výdavky: telefón, poštovné, prídel do SF.

### **Iné všeobecné služby - REGOB**

Z rozpočtovaných 539,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 524,04 EUR, čo predstavuje 97,22 % čerpanie.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 539,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 524,04 EUR, čo je 97,22 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, teplo, telefón, poštovné, toner, kancelárske potreby, údržba programového vybavenia.

### **Všeobecné verejné služby inde neklasifikované - REFERENDUM**

Z rozpočtovaných 505,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 504,11 EUR, čo predstavuje 99,82 % čerpanie.

### **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 108,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 107,95 EUR, čo je 99,95 % čerpanie. Výdavky: odmeny.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 54,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 54,01 EUR, čo je 100,02 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z odmien a dohôd za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 343,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 342,15 EUR, čo je 99,75 % čerpanie. Výdavky: hovorné, kancelárske potreby, občerstvenie, prepravné, stravné, odmeny.

### **Transakcie verejného dlhu**

Z rozpočtovaných 9 510,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 6 574,72 EUR, čo predstavuje 69,13 % čerpanie.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 9 510,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 6 574,72 EUR, čo je 69,13 % čerpanie. Výdavky: splátky úrokov z úverov.

### Ochrana pred požiarmi

Z rozpočtovaných 2 349,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 331,79 EUR, čo predstavuje 56,70 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 2 059,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 089,79 EUR, čo je 52,93 % čerpanie. Výdavky: občerstvenie, PHM, údržba hasičskej techniky, povinné zmluvné poistenie vozidla, poistenie členov DHZ.

#### Bežné transfery

Z rozpočtovaných 290,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 242,00 EUR, čo predstavuje 83,45 % čerpanie. Výdavky: transfer, členské známky.

### Výstavba

Z rozpočtovaných 516,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 516,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 516,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 516,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: projekt „*Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Breza*“ - externý manažment.

### Cestná doprava

Z rozpočtovaných 9 985,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 427,67 EUR, čo predstavuje 34,33 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 9 985,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 427,67 EUR, čo predstavuje 34,33 % čerpanie. Výdavky: poštovné, telefón, kancelárske potreby, posypový materiál, betónové tvárnice, žľaby, rúry, mreža a iné, makadam, štrk, autobusová zastávka - materiál, MK - mosty - materiál, MK - oprava a údržba, MK - zimná údržba, MK- PHM, MK - MK - geometrické plány, MK - spracovanie rozpočtu.

### Nakladanie s odpadmi

Z rozpočtovaných 67 354,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 62 666,45 EUR, čo predstavuje 93,04 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 67 354,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 62 666,45 EUR, čo predstavuje 93,04 % čerpanie. Výdavky: úprava verejného priestranstva, kosačka - ND, PHM, olej, ver. priestr. - lavičky, údržba kontajnerov, traktor - PHM, olej, traktor - údržba, vlečky - údržba, povinné zmluvné poistenie, poplatok za biologicky rozložiteľný odpad, odvoz, uloženie a zneškodnenie odpadu z domácností a VOK, KO - preplatky a projekt „*Sanácia a rekultivácia starých skládok v obci Breza*“.

### Znižovanie znečisťovania

Z rozpočtovaných 148,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 148,68 EUR, čo predstavuje 100,46 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 148,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 148,68 EUR, čo predstavuje 100,46 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, teplo, telefón, poštovné a kancelárske potreby.

### **Rozvoj bývania**

Z rozpočtovaných 6 112,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 4 399,68 EUR, čo predstavuje 71,98 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 6 112,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 4 399,68 EUR, čo predstavuje 71,98 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, SP, byty, voda, interiérové vybavenie, prevádzkové stroje, materiál, vývoz žumpy a pretlačenie kanalizácie, servis meracieho zariadenia, bytovka - poistenie, vrátka 6 - mesačnej splátky.

### **Rozvoj obcí**

Z rozpočtovaných 40 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 38 626,61 EUR, čo predstavuje 96,09 % čerpanie.

#### **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 27 894,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 26 704,11 EUR, čo je 95,73 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 9 784,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 9 509,47 EUR, čo je 97,19 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 186,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 120,64 EUR, čo je 94,49 % čerpanie. Výdavky: pracovné náradie, ND - pracovné náradie, pracovná obuv a odev, minerálka, lekárske prehliadky, prídel do SF.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 1 336,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 292,39 EUR, čo predstavuje 96,74 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky, odchodné.

### **Verejné osvetlenie**

Z rozpočtovaných 10 030,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 8 304,78 EUR, čo predstavuje 82,80 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 309,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 281,60 EUR, čo je 91,13 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 9 721,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 8 023,18 EUR, čo je 82,53 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, žiarovky a iné, dohoda o vykonaní práce.

### **Rekreačné a športové služby**

Z rozpočtovaných 17 029,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 14 794,45 EUR, čo predstavuje 86,88 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 9 029,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 6 794,45 EUR, čo predstavuje 75,25 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, šport. štaď. - materiál, chata - materiál, umelé hnojivo, športové potreby, šport. štaď. - PHM, chata - údržba, kosenie - ihrisko, občerstvenie, turistické, športové podujatia, projekt „*Vyplňme čas našim deťom*“ - športový materiál.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 8 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 8 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: transfer OŠK, Klub biatlonu.

### **Kultúrne služby**

Z rozpočtovaných 20 171,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 18 603,12 EUR, čo predstavuje 92,23 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 53,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 52,08 EUR, čo je 98,26 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z dohody za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 20 118,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 18 551,04 EUR, čo je 92,21 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, uhlie, voda, prevádzkové stroje, čist., hyg., dezinf. potreby, všeobecný materiál, inventár kuchyne, sály a zasadačky, KD - údržba, KD - sála -materiál, KD - kuchyňa - materiál, kuchyňa - umývacie prostriedky, KD - stoly - materiál, pracovný odev a obuv, údržba elektr. strojov, elektrospotrebičov, KD - údržba, KD - nájom a pranie rohože, dohoda o vykonaní práce za písanie kroniky, kultúrne podujatia - Mikuláš, dôchodcovia, uvítanie detí, deň matiek, MDD, deň otcov, kultúrne podujatie - doprava, údržba interiérového vybavenia, prenájom, pranie rohože.

### **Vysielacie a vydavateľské služby - MR, KT, noviny „Brezanský život“**

Z rozpočtovaných 1 668,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 vo výške 924,74 EUR, čo predstavuje 55,44 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 64,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 62,85 EUR, čo je 98,20 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z dohody za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 604,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 861,89 EUR, čo je 53,73% čerpanie. Výdavky: MR - licencia, poplatky autorským zväzom, KT - materiál, údržba, poplatky SKY LINK.

### **Náboženské a iné spoločenské služby**

Z rozpočtovaných 6 810,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 5 617,73 EUR, čo predstavuje 82,49 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 117,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 924,78 EUR, čo je 43,68 % čerpanie. Výdavky: DS - elektrická energia, DS, cintorín - voda, DS - čist., hyg., potreby, údržba DS, cintorín - licencia, PHM - kosačka.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 4 693,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 4 692,95 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: členské príspevky združeniam a jednotlivcom.

### **Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou**

Z rozpočtovaných 1 443,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 441,67 EUR, čo predstavuje 99,91 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 443,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 441,67 EUR, čo je 99,91 % čerpanie. Výdavky: plavecký výcvik, projekt „Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu“ - poistenie, projekt „Nadstavba a stavebné úpravy ZŠ s MŠ Breza“ - externý manažment.

### **Nižšie sekundárne vzdelanie všeobecné s bežnou starostlivosťou**

Z rozpočtovaných 432,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 431,47 EUR, čo predstavuje 99,88 % čerpanie.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 432,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 431,47 EUR, čo je 99,88 % čerpanie. Výdavky: projekt „Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu“ - poistenie, projekt „Nadstavba a stavebné úpravy ZŠ s MŠ Breza“ - externý manažment.

### **Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**

Z rozpočtovaných 1 350,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 044,00 EUR, čo predstavuje 77,33 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 350,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 044,00 EUR, čo je 77,33 % čerpanie. Výdavky: školenia pre pracovníkov OcÚ.

### **Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne**

Z rozpočtovaných 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 80,50 EUR, čo predstavuje 40,25 % čerpanie.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 200,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 80,50 EUR, čo je 40,25 % čerpanie. Výdavky: transfer.

### **Staroba - Opatrovateľská služba**

Z rozpočtovaných 6 647,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 4 826,30 EUR, čo predstavuje 72,61 % čerpanie.

#### **Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 4 863,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 547,36 EUR, čo je 72,95 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 1 703,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 1 245,69 EUR, čo je 73,15 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 48,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 33,25 EUR, čo je 69,27 % čerpanie. Výdavky: prídely do SF.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 33,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie. Výdavky: členské príspevky združeniam a jednotlivcom.

### **Rodina a deti**

Z rozpočtovaných 635,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 635,04 EUR, čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 635,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 635,04 EUR, čo je 100,01 % čerpanie. Výdavky: prídavky na deti.

### **Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi**

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 493,50 EUR, čo predstavuje 82,25 % čerpanie.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 493,50 EUR, čo je 82,25 % čerpanie. Výdavky: transfer

## 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
116 292,00	106 686,92	91,74

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 116 292,00EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 106 686,92,00 EUR, čo predstavuje 91,74 % čerpanie.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### Výkonné a zákonodarné orgány

Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 410,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 409,80 EUR, čo predstavuje 99,95 % čerpanie.

#### Výkonné a zákonodarné orgány

Nákup interiérového vybavenia - kancelária starostu

Z rozpočtovaných 3 255,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 3 254,36 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

#### Cestná doprava

MK - rekonštrukcia a modernizácia

Z rozpočtovaných 39 693,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 37 500,00 EUR, čo predstavuje 94,48 % čerpanie.

#### Nakladanie s odpadovými vodami

Z rozpočtovaných 59 918,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 59 917,56 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### Verejné osvetlenie

Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v obci Breza

Z rozpočtovaných 5 276,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 5 275,20 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.

#### Kultúrne služby

KD - kuchyňa - nákup prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia

Z rozpočtovaných 330,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 330,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### Kultúrne služby

KD - rekonštrukcia a modernizácia

Z rozpočtovaných 7 410,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2015 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

## 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
20 416,00	20 914,32	102,44



Z rozpočtovaných finančných výdavkov 20 416,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 20 914,32 EUR, čo predstavuje 102,44 % čerpanie.

#### **4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

##### **Bežné výdavky**

<b>Rozpočet na rok 2015</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2015</b>	<b>% čerpania</b>
587 442,00	587 441,67	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 587 442,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 587 441,67 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

##### **Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou**

Z rozpočtovaných 148 505,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 148 502,60 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

##### **Mzdy, príplatky, odmeny**

Z rozpočtovaných 97 305,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 97 303,96 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ.

##### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 33 594,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 33 593,84 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

##### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 17 306,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 17 304,46 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Výdavky: elektr. energia, uhlie, telefón, poštovné, kuriérske služby, pošt. box, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, miestna symbolika, toner, všeobecný materiál, noviny, publikácie, časopisy, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí verejné obstarávanie, softvéru, web stránka, kominársky poplatok, školenia, zhotovenie kľúčov, zhotovenie informačnej tabule, znečistenie ovzdušia, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, likvidácia prestárlych chemických látok, preventívne lekárske prehliadky, stravne, poistenie majetku ZŠ, úrazové poistenie, kolkové známky, prídelač do SF, odmena zamestnancom mimopracovného pomeru a ostatné tovary a služby.

##### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 300,34 EUR, čo predstavuje 100,11 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

##### **Nižšie sekundárne vzdelávanie všeobecné s bežnou starostlivosťou**

Z rozpočtovaných 324 192,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 324 192,84 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

##### **Mzdy, príplatky, odmeny**

Z rozpočtovaných 207 537,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 207 537,16 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ.

##### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 69 385,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 69 385,67 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 35 417,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 35 417,43 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektr. energia, uhlie, telefón, poštovné, kuriérske služby, pošt box, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, miestna symbolika, toner, všeobecný materiál, noviny, publikácie, časopisy, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí verejné obstarávanie, softvéru, web stránka, kominársky poplatok, školenia, zhotovenie kľúčov, zhotovenie informačnej tabule, znečistenie ovzdušia, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, likvidácia prestárlych chemických látok, preventívne lekárske prehliadky, stravné, poistenie majetku ZŠ, úrazové poistenie, kolkové známky, prídel do SF, odmena zamestnancom mimopracovného pomeru a ostatné tovary a služby.

### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 11 853,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 11 852,58 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: transfer dopravné žiaci a nemocenské dávky.

### **Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi**

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 3 352,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 352,20 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: transfer HN školské pomôcky a strava.

### **Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou**

Z rozpočtovaných 59 463,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 59 462,45 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### **Mzdy, príplatky, odmeny**

Z rozpočtovaných 36 149,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 36 149,06 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov MŠ.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 13 529,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 13 528,28 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 9 785,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 9 785,11 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektr. energia, uhlie, telefón, poštovné, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, knihy, učebné pomôcky, časopisy, knihy pre predškolákov, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba výpočtovej techniky, údržba budov, objektov a ich častí, školenia, zhotovenie kľúčov, zhotovenie informačnej tabule, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, stravné, prídel do SF a ostatné tovary a služby.

### **Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania**

Z rozpočtovaných 9 186,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 9 186,95 EUR, čo predstavuje 100,01 % čerpanie.

#### **Mzdy, príplatky, odmeny**

Z rozpočtovaných 4 778,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 4 778,30 EUR, čo je 100,01 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.



### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 2 148,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 2 147,70 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 260,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 2 260,95 EUR, čo je 100,04 % čerpanie. Výdavky: elektr. energia, uhlie, telefón, poštovné, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, odborná publikácia, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí, školenia, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, stravne pre zamestnancov, prídel do SF a ostatné tovary a služby.

### **Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania**

Z rozpočtovaných 13 604,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 13 607,31 EUR, čo predstavuje 100,02 % čerpanie.

### **Mzdy, príplatky, odmeny**

Z rozpočtovaných 8 093,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 8 093,21 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 3 028,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 029,83 EUR, čo je 100,06 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 483,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 2 484,27 EUR, čo je 100,05 % čerpanie. Výdavky: ele. energia, uhlie, telefón, poštovné, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, odborná publikácia, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí, školenia, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, stravne pre zamestnancov, prídel do SF a ostatné tovary a služby.

### **Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania**

Z rozpočtovaných 19 185,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 19 182,38 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

### **Mzdy, príplatky, odmeny**

Z rozpočtovaných 9 088,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 9 087,47 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 3 908,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 3 907,12 EUR, čo je 99,98 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 6 127,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 6 126,22 EUR, čo je 99,99 % čerpanie. Výdavky: elektr. energia, uhlie, telefón, poštovné, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, odborná publikácia, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí, školenia, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, stravne pre zamestnancov, prídel do SF a ostatné tovary a služby.

### Bežné transfery

Z rozpočtovaných 62,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 61,57 EUR, čo predstavuje 99,31 % čerpanie. Výdavky: na nemocenské dávky.

### Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne

Z rozpočtovaných 9 955,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 9 954,94 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

### Mzdy, príplatky, odmeny

Z rozpočtovaných 6 862,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 6 861,83 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠKD.

### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 2 187,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 2 187,32 EUR, čo je 100,01 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### Tovary a služby

Z rozpočtovaných 906,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 vo výške 905,79 EUR, čo je 99,98 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, toner, všeobecný materiál, knihy, učebné pomôcky, časopisy, stravovanie, prídel do SF a ostatné tovary a služby.

### Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% čerpania
6 321,00	6 320,96	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 6 321,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 6 320,96 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

### Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 6 321,00 EUR

## 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 132 704,10
z toho : bežné príjmy obce	1 111 074,16
bežné príjmy RO	21 629,94
Bežné výdavky spolu	917 819,35
z toho : bežné výdavky obce	330 377,68
bežné výdavky RO	587 441,67
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>214 884,75</b>
Kapitálové príjmy spolu	69 305,25
z toho : kapitálové príjmy obce	69 305,25
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	113 007,88

z toho : kapitálové výdavky obce	106 686,92
kapitálové výdavky RO	6 320,96
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 43 702,63</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>171 182,12</b>
Vylúčenie z prebytku	8 000,00
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>163 182,12</b>
Príjmy z finančných operácií	18 750,00
Výdavky z finančných operácií	20 914,32
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>- 2 164,32</b>
PRÍJMY SPOLU	1 220 759,35
VÝDAVKY SPOLU	1 051 741,55
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>169 017,80</b>
Vylúčenie z prebytku	8 000,00
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>161 017,80</b>

**Prebytok rozpočtu** v sume **169 017,80 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 8 000,00 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **161 017,80 EUR**

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcim rozpočtovom roku v sume **8 000,00 EUR**, a to na :

#### **Oprava športového zariadenia**

**Zostatok finančných operácií** podľa zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **- 2 164,32 EUR**, bol v roku 2015 krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 vo výške **161 017,80 EUR**.

## **5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu**

### **Rezervný fond**

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Rezervný fond sa vedie na samostatnom bankovom účte.

<b>Fond rezervný</b>	<b>Suma v EUR</b>
<b>ZS k 1.1.2015</b>	<b>7 073,22</b>
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	25 418,62
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0,00

- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 4/2015 zo dňa 13.03.2015 MK - rekonštrukcia a modernizácia - Záhumnie	18 750,00
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
<b>KZ k 31.12.2015</b>	<b>13 741,84</b>

### Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Sociálny fond sa vedie na samostatnom bankovom účte.

Sociálny fond	Suma v EUR
<b>ZS k 1.1.2015</b>	<b>288,10</b>
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	721,10
- ostatné prírastky	0,00
Úbytky - stravné lístky	557,02
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	146,73
<b>KZ k 31.12.2015</b>	<b>245,04</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>4 031 149,37</b>	<b>4 004 425,13</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>3 203 603,48</b>	<b>3 060 667,09</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 994 944,52	2 852 008,13
Dlhodobý finančný majetok	208 658,96	208 658,96
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>822 179,04</b>	<b>938 398,54</b>
z toho :		
Zásoby	2 910,60	2 743,20
Zúčtovanie medzi subjektami VS	761 286,97	736 106,88
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	24 583,82	15 431,78
Finančné účty	33 397,65	184 116,68
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>5 366,85</b>	<b>5 359,50</b>

## PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>4 031 149,37</b>	<b>4 004 425,13</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 057 245,01</b>	<b>1 178 988,31</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 057 245,01	1 178 988,31
<b>Záväzky</b>	<b>247 398,66</b>	<b>225 973,10</b>
z toho :		
Rezervy	960,00	960,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky	115 220,28	106 439,15
Krátkodobé záväzky	30 196,98	26 148,55
Bankové úvery a výpomoci	101 021,40	84 425,40
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 726 505,70</b>	<b>2 599 463,72</b>

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

Obec k 31.12.2015 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	84 425,40	EUR
- voči štátnym fondom (ŠFRB)	110 613,86	EUR
- voči dodávateľom	4 222,05	EUR
- voči zamestnancom	8 176,03	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	5 588,61	EUR
- voči prijatým preddavkom	3 589,68	EUR
- voči sociálnemu fondu	305,45	EUR
- iné	92,02	EUR

### Bankové úvery:

1. Obec Breza spláca úver zo ŠFRB na výstavbu 11 b.j. pre sociálne odkázaných občanov. Výška nesplateného úveru k 31.12.2015 je **114 932,18 EUR**.

2. Obec Breza v roku 2010 uzatvorila s Ministerstvom výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. Z 22140120002 a dodatok č. 1/DZ221401200020101 na projekt „**Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Breza**“ na celkové oprávnené výdavky v sume 183 224,28 EUR.

Nakoľko Obec Breza nemala dostatočné množstvo finančných prostriedkov uzatvorila so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou. a.s., Zmluvu o úvere č. ROP 66552-2011 zo dňa 22.2.2011 v sume 90 221,28 EUR na prefinancovanie oprávnených nákladov na projekt. Tento spôsob financovania bol zvolený z dôvodu zabezpečenia priebehu stavebných prác. Prijatý bankový úver Obec Breza na základe zmluvných podmienok spláca ihneď po prijatí prostriedkov

z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky. Úver sme jednorázovo splatili vo výške 90 221,28 EUR,

Nakoľko Obec Breza nemala dostatočné množstvo finančných prostriedkov na dofinancovanie neoprávnených nákladov uzatvorila so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou. a.s., Zmluvu o úvere č. ROP 67061-2011 zo dňa 22.2.2011 v sume 163 256,40 EUR na dobu 10 rokov so splatnosťou január 2021. Prijatý dlhodobý bankový úver Obec Breza pravidelne mesačne spláca na základe zmluvných podmienok.

Výška nesplateného úveru k 31.12.2015 je **84 425,40 EUR.**

## 8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Breza nemá zriadenú 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 dotácie v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

<b>Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky -  - 1 -</b>	<b>Suma poskytnutých finančných prostriedkov  - 2 -</b>	<b>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov  - 3 -</b>	<b>Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )  - 4 -</b>
OŠK Breza - bežné výdavky	7 200,00	7 200,00	0,00
Klub biatlonu Breza - bežné výdavky	800,00	800,00	0,00
<b>Spolu:</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>

K 31.12.2015 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

## 10. Podnikateľská činnosť

Obec Breza nevykonáva podnikateľskú činnosť.

## 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, ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou	115 565,23	115 565,23	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou	478 197,40	478 197,40	0,00

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec Breza má založenú od 2.6.2003 obchodnú spoločnosť pod názvom BREZAN spol. s r.o., kde má 100%-nú účasť. Základný vklad obce v tejto spoločnosti je vo výške 6 655,38 EUR.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky-	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
ÚPSVaR, Námestovo	Prídavok na dieťa	635,04	635,04	<b>0,00</b>
ÚPSVaR, Námestovo	Podpora výchovy k stravovacím návykom dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením	2 621,00	2 621,00	<b>0,00</b>
ÚPSVaR, Námestovo	Podpora výchovy k plneniu školských povinností dieťaťa ohrozeného sociálnym vylúčením	448,20	448,20	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Námestovo	Referendum	503,93	503,93	<b>0,00</b>
Úrad vlády SR, Bratislava	Oprava športového zariadenia	8 000,00	0,00	<b>8 000,00</b>
ÚPSVaR, Námestovo	§ 50j	15 637,43	15 637,43	<b>0,00</b>

ÚPSVaR, Námestovo	§ 54	17 110,06	17 110,06	<b>0,00</b>
MŽP SR, Bratislava	Zefektívnenie a rozšírenie systému separovaného zberu v obci Breza	7 068,00	7 068,00	<b>0,00</b>
Environmentálny fond, Bratislava	Sanácia miest s nezákonne umiestneným odpadom v obci Breza	33 626,00	33 626,00	<b>0,00</b>
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	REGOB	524,04	524,04	<b>0,00</b>
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Matričná činnosť	1 864,69	1 864,69	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - normatívne finančné prostriedky	445 006,00	445 006,00	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - normatívne finančné prostriedky - vzdelávacie poukazy	7 506,00	7 506,00	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - dopravné	11 458,60	11 458,60	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - príspevok pre výchovu a vzdelávanie 5. ročných detí materských škôl	3 852,00	3 852,00	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Starostlivosť o životné prostredie	148,68	148,68	<b>0,00</b>
MDVaRR SR, Bratislava	Miestne komunikácie a účelové komunikácie	68,60	68,60	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - učebnice	869,00	869,00	<b>0,00</b>
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky – skvalitnenie podmienok výchovy a vzdelávanie žiakov zo sociálneho znevýhodneného prostredia	283,00	283,00	<b>0,00</b>

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu -kapitálové výdavky-	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MH SR, Bratislava	Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v obci Breza	5 011,25	5 011,25	<b>0,00</b>
MŽP SR, Bratislava	Zefektívnenie a rozšírenie systému separovaného zberu v obci Breza	13 794,00	13 794,00	<b>0,00</b>



c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu -kapitálové výdavky- - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Environmentálny fond, Bratislava	Zásobovanie vodou, odkanalizovanie a čistenie odpadových vôd v regióne Orava - Aktivita č. I.: Námestovo, kanalizácia a ČOV: stavebný súbor 14. Breza, kanalizácia	50 000,00	50 000,00	<b>0,00</b>

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Spoločný úrad Zákamenné	1 128,40	1 128,40	<b>0,00</b>

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

Obec Breza neuzatvorila v roku 2015 zmluvu s VÚC.

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

Obecné zastupiteľstvo rozhodlo uznesením č. 5/2013 zo dňa 14.12.2013 o neuplatňovaní programu obce.

### **13. Návrh uznesenia:**

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

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške **161 017,80 EUR**.