

ZÁVEREČNÝ ÚČET

Mesta Trstená

za rok 2015

Úvod

V súlade s ustanoveniami § 16 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladáme záverečný účet Mesta Trstená za rok 2015.

Po obsahovej stránke je materiál rozdelený do dvoch častí:

- I. **Záverečný účet**
- II. **Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2015 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia**

Audítor overil, či údaje v záverečnom účte nadväzujú na údaje z účtovnej závierky. Správa audítora tvorí prílohu tohto materiálu.

Súčasťou tohto materiálu je tabuľkový prehľad plnenia rozpočtu za rok 2015 v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu a údaje o hospodárení rozpočtových organizácií.

Závěrečný účet Mesta Trstená za rok 2015

OBSAH :

- I. *Závěrečný účet mesta Trstená za rok 2015***
 1. Rozpočet mesta na rok 2015
 2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za roky 2014 a 2015
 3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
 4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015
 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
 6. Finančné usporiadanie vzťahov voči:
 štátnemu rozpočtu
 štátnym fondom
 ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom
 zriadeným a založeným právnickým osobám
 7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
 8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
 9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
 10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2015

- II. *Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2015 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia***

V Trstenej, 02. 06. 2016

I. Záverečný účet Mesta Trstená za rok 2015

1. Rozpočet mesta na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia mesta bol rozpočet mesta Trstená na rok 2015. Mesto pre rok 2015 zostavilo 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 mesta Trstená bol schválený MsZ v Trstenej dňa 09.12.2014 uznesením č. 1067/XII/2014, bod Schvaľuje

Bol zmenený:

- prvá zmena schválená dňa 19.02.2015 uznesením č. 37/II/2015, bod schvaľuje
- druhá zmena schválená dňa 30.06.2015 uznesením č. 160/IV/2015, bod schvaľuje
- tretia zmena schválená dňa 27.10.2015 uznesením č. 297/X/2015, bod schvaľuje
- štvrtá zmena schválená dňa 28.12.2015 primátorom mesta § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Schválený rozpočet mesta Trstená na rok 2015 bol zostavený ako prebytkový vo výške 10 506,00 €.

Rozpočet mesta v jednotlivých zmenách rozpočtu v priebehu roka 2015, rozpočtové opatrenia č. 1 až 4, boli zostavované ako prebytkové (RO č. 1) resp. vyrovnané, v zmene rozpočtu – RO č. 2, 3, 4.

Tab. č.1 v €

Rozpočet	SR 2015	ZR – RO č.1	ZR – RO č.2	ZR – RO č.3	ZR – RO č.4
Bežný rozpočet.					
Bežné príjmy	4 707 317,00	4 794 219,00	4 799 904,00	4 884 746,00	4 890 030,00
Bežné výdavky	4 146 453,00	4 256 456,00	4 342 374,00	4 514 561,00	4 522 899,00
Rozdiel	560 864,00	537 763,00	457 530,00	370 185,00	367 131,00
Kapitálový rozpočet					
Kapitálové príjmy	1 836 458,00	1 822 673,00	447 943,00	447 943,00	460 701,00
Kapitálové výdavky	1 631 920,00	1 649 276,00	338 611,00	436 537,00	437 315,00
Rozdiel	204 538,00	173 397,00	109 332,00	11 406,00	23 386,00
Finančné operácie					
FO- príjmové	100 000,00	156 087,00	188 881,00	374 152,00	374 653,00
FO- výdavkové	854 896,00	854 863,00	755 743,00	755 743,00	765 170,00
Rozdiel	- 754 896,00	- 698 776,00	- 566 862,00	- 381 591,00	- 390 517,00
Príjmy	6 643 775,00	6 772 979,00	5 436 728,00	5 706 841,00	5 725 384,00
Výdavky	6 633 269,00	6 760 595,00	5 436 728,00	5 706 841,00	5 725 384,00
Rozdiel	10 506,00	12 384,00	0,00	0,00	0,00

V schválenom rozpočte bol bežný rozpočet (BR) prebytkový o + 560 864 €, kapitálový rozpočet (KR) bol prebytkový o + 204 538 € a u finančných operácií (FO) bol schodok o - 754 896€. Z prebytku bežného a kapitálového rozpočtu bol vykrytý schodok u finančných operácií.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného, kapitálového a finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2015 v tabuľke č. 1.

Tab.č.2 v €

Rozpočet	SR 2015	ZR- RO č.1	ZR- RO č.2	ZR- RO č.3	ZR- RO č.4
Bežný a kapitálový rozpočet					
Bežné a kapitálové príjmy	6 543 775,00	6 616 892,00	5 247 847,00	5 332 689,00	5350 731,00
Bežné a kapitálové výdavky	5 778 373,00	5 905 732,00	4 680 985,00	4 951 098,00	4960 214,00
Rozdiel	765 402,00	711 160,00	566 862,00	381 591,00	390 517,00
Finančné operácie					
FO- príjmové	100 000,00	156 087,00	188 881,00	374 152,00	374 653,00
FO- výdavkové	854 896,00	854 863,00	765 743,00	755 743,00	765 170,00
Rozdiel	- 754 896,00	- 698 776,00	- 566 862,00	-381 591,00	- 390 517,00
Rozdiel Bežný a kapitálový rozpočet a Finančné operácie	10 506,00	12 384,00	0,00	0,00	0,00
Príjmy	6 643 775,00	6 772 979,00	5 436 728,00	5 706 841,00	5 725 384,00
Výdavky	6 633 269,00	6 760 595,00	5 436 728,00	5 706 841,00	5 725 384,00
Rozdiel	10 506,00	12 384,00	0,00	0,00	0,00

V **schválenom rozpočte** bol bežný a kapitálový rozpočet prebytkový o + 765 402 €, u finančných operácií (FO) bol schodkový o - 754 896 €. Schodok finančných operácií bol vykrytý z prebytku sumárneho bežného a kapitálového rozpočtu. Celkový schválený rozpočet bol zostavený ako prebytkový rozpočet, t. j. rozdiel medzi príjmami a výdavkami predstavuje 10 506 € rozdiel.

Vyčíslenia zostavenia rozpočtu v členení bežného a kapitálového rozpočtu s porovnaním finančných operácií je podrobne zostavené podľa rozpočtových opatrení v priebehu roka 2015 v tabuľke č. 2.

Hospodárenie mesta sa riadilo podľa schváleného a zmeneného rozpočtu na rok 2015. Po poslednej zmene bol rozpočet nasledovný :

Rozpočet mesta k 31.12.2015

Rozpočet mesta v € :

	Zmenený rozpočet 2015
Príjmy celkom	5 725 384,00
z toho :	
Bežné príjmy	4 718 232,00
Kapitálové príjmy	460 701,00
Finančné príjmy	374 653,00
Príjmy RO	171 798,00
Výdavky celkom	5 725 384,00
z toho :	
Bežné výdavky	2 577 572,00
Kapitálové výdavky	1 019 339,00
Finančné výdavky	437 315,00
Bežné výdavky RO	1 945 327,00
Kapitálové výdavky RO	0,00
Výsledok hospodárenia	0,00

2. Porovnanie rozpočtu a plnenia príjmov a výdavkov za rok 2014 a 2015

Príjmy za rok 2014 dosiahli **6 422 222,99 €**, čo predstavuje 104,03% zo schváleného rozpočtu roku 2014 a 94,6 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 4 765 505,15 € , čo je 105,63% k SR a 100,10% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 4 493 697,44 €, čo je 102,97 % k SR a 100,05 % k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 271 807,71 €, čo je 184,65 % k SR a 100,93 % k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 978 267,56 €, čo predstavuje k schválenému rozpočtu 81,85% a oproti zmenenému rozpočtu 82,34 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 5 743 772,71 €, čo je 100,65 % k SR a 96,55% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 678 450,28 €, čo je 41,6 % k SR a 58,1 % k ZR.

Príjmy za rok 2015 dosiahli **5 654 570,55 €**, čo predstavuje 85,11% zo schváleného rozpočtu roku 2015 a 98,76% zo zmeneného rozpočtu.

Bežné príjmy dosiahli 4 888 911,38 € , čo je 103,86% k SR a 99,98% k ZR, z toho bežné príjmy – mesto predstavujú výšku 4 712 142,45 €, čo je 103,47 % k SR a 99,87% k ZR, bežné príjmy rozpočtových organizácií sú vo výške 176 768,93 €, čo je 115,34 % k SR a 102,89 % k ZR.

Kapitálové príjmy sú vo výške 426 419,90 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 23,22% a oproti zmenenému rozpočtu 92,56 %, spolu BP a KP v skutočnosti sú vo výške 5 315 331,28 €, čo je 81,23 % k SR a 99,34% k ZR.

Finančné operácie – príjmové v skutočnom čerpaní sú vo výške 339 239,27 €, čo je 339,24 % k SR a 90,55 % k ZR.

Výdavky za rok 2014 dosiahli **6 335 799,46 €**, čo predstavuje 102,63% zo schváleného rozpočtu roku 2014 a 93,36 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 4 303 853,06 € , čo je 104,60 k SR a 95,04 k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 2 292 496,88 €, čo je 97,58 % k SR a 94,73 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 2 011 356,18 €, čo je 113,94% k SR a 99,82% k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 859 037,61 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 114,43% a oproti zmenenému rozpočtu 83,96 %, z toho kapitálové výdavky – mesto predstavujú výšku 855 237,61 €, čo je 113,92 % k SR a 83,90 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 3 800 €, čo je 100 k ZR, v schválenom rozpočte neboli kapitálové výdavky pre rozpočtové organizácie neboli rozpočtované-

Spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 5 162 890,67€, čo je 106,11 % k SR a 94,59% k ZR.

Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 1 172 908,79 €, čo je 89,67 % k SR a 88,33% k ZR.

Výdavky za rok 2015 dosiahli **5 513 187,82€**, čo predstavuje 83,11% zo schváleného rozpočtu roku 2015 a 96,71 % zo zmeneného rozpočtu.

Bežné výdavky dosiahli 4 374 134,80 € , čo je 105,49% k SR a 96,71% k ZR, z toho bežné výdavky – mesto predstavujú výšku 2 424 817,09 €, čo je 104,78 % k SR a 94,07 % k ZR, bežné výdavky rozpočtových organizácií sú vo výške 1 949 317,71 €, čo je 106,38 % k SR a 100,21 % k ZR.

Kapitálové výdavky sú vo výške 374 662,86 €, čo predstavuje schválenému rozpočtu 22,96% a oproti zmenenému rozpočtu 85,67 %, spolu BV a KV v skutočnosti sú vo výške 4 748 797,66 €, čo je 82,18 % k SR a 95,74 % k ZR.

Finančné operácie – výdavkové v skutočnom čerpaní sú vo výške 764 390,16 €, čo je 89,41 % k SR a 99,90% k ZR.

Rozdiel medzi skutočnými bežnými a kapitálovými príjmami a bežnými a kapitálovými výdavkami v roku 2015 predstavuje **+ 566 533,62 €**, v rozpočtovom hospodárení **po započítaní finančných operácií** predstavuje rozdiel medzi skutočnými príjmami a výdavkami **+ 141 382,73 €**.

Príjmy za rok 2015 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel (SK-RO)
Bežné príjmy	4 890 030,00	4 888 911,38	- 1 118,62
Kapitálové príjmy	460 701,00	426 419,90	- 34 281,10
Bežné a kapitál. príjmy	5 350 731,00	5 315 331,28	- 35 399,72
FO - príjmové	374 653,00	339 239,27	- 35 413,73
Spolu	5 725 384,00	5 654 570,55	- 70 813,45

Výdavky za rok 2015 podľa vnútorného členenia rozpočtu boli nasledovné :

	Rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel(SK-RO)
Bežné výdavky	4 522 899,00	4 374 134,80	- 148 764,20
Kapitálové výdavky	437 315,00	374 662,86	- 62 652,14
Bežné a kapitál. výdavky	4 960 214,00	4 748 797,66	- 211 416,34
FO - výdavkové	765 170,00	764 390,16	- 779,84
Spolu	5 725 384,00	5 513 187,82	- 212 196,18

Porovnanie príjmov za roky 2015 a 2014 (v €)

	Rozpočet 2015	Skutočnosť'2015	Skutočnosť'2014	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné príjmy	4 890 030,00	4 888 911,38	4 765 505,15	123 406,23
Kapitál. príjmy	460 701,00	426 419,90	978 267,56	- 551 847,66
Bežné a kapit.	5 350 731,00	5 315 331,28	5 743 772,71	- 428 441,43
FO – príjmové	374 653,00	339 239,27	678 450,28	- 339 211,01
SPOLU	5 725 384,00	5 654 570,55	6 422 222,99	- 767 652,44

Porovnanie výdavkov za roky 2015 a 2014 (v €)

	Rozpočet 2015	Skutočnosť'2015	Skutočnosť'2014	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné výdavky	4 522 899,00	4 374 134,80	4 303 853,06	70 281,74
Kapitál. Výdav.	437 315,00	374 662,86	859 037,61	- 484 374,75
Bežné a kapit.	4 960 214,00	4 748 797,66	5 162 890,67	- 414 093,01
FO – výdav.	765 170,00	764 390,16	1 172 908,79	- 408 518,63
SPOLU	5 725 384,00	5 513 187,82	6 335 799,46	- 822 611,64

Porovnanie príjmov a výdavkov za roky 2015 a 2014 (v €)

	Rozpočet 2015	Skutočnosť'2015	Skutočnosť'2014	Rozdiel
	1	2	3	(2 – 3)
Bežné príjmy	4 890 030,00	4 888 911,38	4 765 505,15	123 406,23
Bežné výdavky	4 522 899,00	4 374 134,80	4 303 853,06	70 281,74
Rozdiel BR	367 131,00	514 776,58	461 652,09	53 124,49
Kapitál. príjmy	460 701,00	426 419,90	978 267,56	- 551 847,66
Kapitál. Výdav.	437 315,00	374 662,86	859 037,61	- 484 374,75
Rozdiel KR	23 386,00	51 757,04	119 229,95	- 67 472,91
Bež.a kapit. Príj	5 350 731,00	5 315 331,28	5 743 772,71	- 428 441,43
Bež.a kapit.Výd.	4 960 214,00	4 748 797,66	5 162 890,67	- 414 093,01
Rozdiel BRaKR	390 517,00	566 533,62	580 882,04	- 143 484,42
FO – príjmové	374 653,00	339 239,27	678 450,28	- 339 211,01
FO – výdav.	765 170,00	764 390,16	1 172 908,79	- 408 518,63
Rozdiel FO	-390 517,00	-425 150,89	- 494 458,51	69 307,62
PRÍJMY	5 725 384,00	5 654 570,55	6 422 222,99	- 767 652,44
VÝDAVKY	5 725 384,00	5 513 187,82	6 335 799,46	- 822 611,64
Rozdiel rozpočet spolu	0,00	141 382,73	86 423,53	54 959,20

3. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5 725 384,00	5 654 570,55	98,76

3.1 Bežné príjmy

Príjmy bežného rozpočtu v € - Mesto Trstená

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
111	Zo štátneho rozpočtu	962 843,00	998 983,00	997 091,37
1161	EÚ Sociálny fond (EÚ SF)	1 862,00	0,00	0,00
1162	EÚ SF – spolufin. Zo ŠR	328,00	0,00	0,00
11H	Od iných subjektov – VÚC	15 300,00	15 425,00	15 481,74
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	35 828,00	49 550,00	48 328,33
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	6 323,00	10 500,00	9 879,54
1361	EÚ SF – EÚ predchádz. Obd.	620,00	0,00	0,00
1362	EÚ SF – ŠR predchádz. Obd.	110,00	0,00	0,00
13S1	EÚFRR – EÚ predchádz. Obd.	22 835,00	10 500,00	10 429,46
13S2	EÚFRR – ŠR predchádz.obd.	5 808,00	3 876,00	3 867,49
13T1	EÚ SF – EÚ predchádz. Obd.	7 153,00	10 300,00	9 197,43
13T2	EÚ SF – ŠR predchádz. Obd.	1 182,00	1 750,00	1 623,04
1AB1	EÚ KF –EÚ	32 357,00	0,00	0,00
1AB2	EÚ KF – ŠR	5 710,00	0,00	0,00
1AJ1	Európska územná spolupráca	25 000,00	0,00	0,00
37	Programy územnej spolupráce	15 113,00	81 577,00	81 575,08
41	Vlastné príjmy	3 409 190,00	3 535 421,00	3 534 324,97
71	Iné príjmy (granty)	6 500,00	350,00	344,00
Spolu		4 554 062,00	4 718 232,00	4 712 142,45

3.1.1) Bežné príjmy – daňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 964 790,00	2 963 983,57	99,97

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky – schváleného rozpočtu vo výške 2 375 000 €, ZR č. 1 ako schváleného rozpočtu MF SR pre mesto Trstená vo výške 2 432 093 € a z rozpočtového opatrenia č. 4 vo výške 2 482 000 €, z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2015 poukázané

prostriedky vo výške 2 482 812,99 €, čo predstavuje plnenie k schválenému rozpočtu MF SR plnenie na 102,09%. Rozdiel v skutočnom príjme a rozpočte zverejnenom MF SR pre mesto Trstená je + 50 719,99 €. V porovnaní so schváleným rozpočtom mesta Trstená na rok 2016 predstavuje celkový príjem z výnosu dane z príjmov FO plnenie na 104,54% , čo vo finančnom vyjadrení činí + 107 812,99 €.

Skutočný príjem z výnosu dane zo závislej činnosti FO pre mesto Trstená predstavuje 83,77% z celkových bežných daňových príjmov.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 261 600 € - schválený rozpočet na rok 2015, bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 261 374,68 €, čo oproti SR predstavuje 99,91 % plnenie rozpočtovaných príjmov. Konkrétne plnenie za jednotlivé dane je nasledovné :

Daň z pozemkov predstavuje sumu 43 174,71 €, z toho fyzické osoby vo výške 15 518,96 € a právnické osoby vo výške 27 655,75 €.

Daň z budov predstavuje sumu 204 949,73 €, z toho fyzické osoby vo výške 86 020,11 € a právnické osoby vo výške 118 929,62 €.

Daň z bytov predstavuje sumu 13 250,24 €, z toho fyzické osoby vo výške 12 848,87 € a právnické osoby vo výške 401,37 €.

c) Poplatok za komunálny odpad

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol schválený rozpočet vo výške 205 000 €, skutočné plnenie príjmovej položky rozpočtu predstavuje príjem do rozpočtu mesta vo výške 200 191,80 €, čo je 97,65% z rozpočtovaných príjmov. Z tejto čiastky predstavuje príjem za poplatok za komunálny odpad za fyzické osoby vo výške 123 132,46 € a poplatok za KO za právnické osoby vo výške 77 059,34 €.

d) Ostatné daňové príjmy

Daň za psa rozpočtovaný schválený rozpočet 7 950 €, skutočnosť 7 543,88 €

Daň za nevýherné hracie prístroje rozpočtované 320 €, skutočnosť 258,00 €

Daň za ubytovanie rozpočtované 1 760 €, RO č. 4 vo výške 6 200 €, skutočnosť 10 001,78 €, čo je 161,32%.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola v schválenom rozpočte rozpočtovaná vo výške 520 €, skutočnosť 594,28 €.

e) Sankčný úrok

Príjem zo sankčného úroku nebol v schválenom rozpočte rozpočtovaný, v zmenenom rozpočte bol vo výške 1200 €, skutočné čerpanie na tejto príjmovej položke k 31.12.2015 je vo výške 1 206,16 €, z toho sankčný úrok vyrubený pri dani z nehnuteľnosti predstavoval výšku 421,10€, u poplatku za komunálny odpad vo výške 765,06 € a u dani za psa vo výške 20 €.

3.1.2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
562 928,00	570 341,40	101,32

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných príjmov – SR vo výške 252 890 € bol zmenou rozpočtu rozpočtovaný príjem vo výške 212 640 €, skutočný príjem k 31.12.2015 bol vo výške 223 567,34 €, čo je 105,14 % plnenie.

Ide hlavne o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 14 971,04 €, príjem z prenajatých budov 40 542,69 €, z prenajatých budov – Dom kultúry vo výške 10 405,46€, z prenajatého majetku (reklamné účely) vo výške 2 047,30€.

Na položke 212 z prenajatých bytov – bytové hospodárstvo bol v SR rozpočtovaný príjem vo výške 199 300 €. Rozpočtovým opatrením č. 4 bol rozpočtovaný príjem na položke 212 za nájom vo výške 153 000 € so skutočným plnením príjmu vo výške 152 407,35 €.

Príjem z prenajatých strojov a zariadení – TTS, s.r.o. predstavoval rozpočtovanú sumu 2 500 € a skutočné plnenie predstavuje 3 193,50 €, čo je 127,74 %.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Schválený rozpočet na rok 2015 bol vo výške 278 900 €, zmenou rozpočtu – RO č. 4 bol rozpočet vo výške 287 138 €, skutočný príjem k 31.12.2015 bol vo výške 283 465,20€, čo je 98,72 % plnenie.

Na položke 220 boli rozpočtované príjmy zo zálohových platieb na energie z bytového hospodárstva vo výške 137 000 €, so skutočným plnením príjmu vo výške 134 472,74 €, (98,16%), čo tvorí prevažnú časť príjmov.

Skutočné plnenie príjmov je nasledovné :

príjmy za predaj výrobkov, tovarov a služieb – Dom kultúry vo výške 82 868,71 €, za predaj výrobkov, tovarov a služieb – oblasť komunálnych služieb vo výške 16 236,865€, zo správnych poplatkov za prevádzku výherných hracích prístrojov, ktoré sú vo výške 2 000 €, ale tiež správne poplatky matrika 11 504,50 €, evidencia obyvateľstva vo výške 3 476,88 €, SOÚ – správne poplatky vo výške 8 240 €, predaj výrobkov, tovarov a služieb – správa vo výške 2 990,23 €, príjem za poskytovanie opatrovateľskej služby vo výške 3 772,00 €, príjem z pokút a penálov vo výške 2 119 €, tiež príjem z recyklačného fondu vo výške 6 738 €, poplatok za znečistenie prostredia vo výške 1 693,68 €, poplatok za rybárske lístky vo výške 5 941,50.

c) Ostatné nedaňové príjmy

- úroky z domácich úverov, pôžičiek a vkladov : rozpočtovaných 250,00 € , skutočnosť 84,48 €.

- iné nedaňové príjmy : rozpočtovaných - SR 25 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 63 224,38 €, čo predstavuje 100,36 % plnenie k zmenenému rozpočtu, ktorý bol RO č. 4 upravený na výšku 63 000 €.

Ide hlavne o prostriedky z poisťného plnenia vo výške 912,54€, stávkové hracie prístroje 5% odvod vo výške 14 404,18€, dobropisy vo výške 42 141,21 €, z refundácií za predchádzajúce obdobia vo výške 8 758,42 €, ostatné vo výške 8,03 €.

3.1.3) Bežné príjmy – bežné granty a transfery

a) tuzemské bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 108 937,00	1 096 242,40	98,86

Mesto prijalo nasledovné granty a transfery : (v €)

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	ÚPSVaR Námestovo	23 806,43	Zamestnávanie podľa § 54
2.	MZ SR	10 000,00	Projekt – Stop drogám
3.	MV SR.	27 604,78	Matrika
4.	MV SR	2 462,79	Register obyvateľstva
5.	MDVaRR SR	18 111,75	Spoločný stavebný úrad
6.	MDVaRR SR	841,33	Miestne komunikácie
7.	ÚPSVaR Námestovo	14 821,81	Zamestnanosť - §50j

8.	ÚPSVaR Námestovo	16 232,10	Zriadenie CHD (MsP I, MsP II, TIC, knižnica,
9.	ÚPSVaR Námestovo	365,20	Školské potreby pre deti v HN
10.	ÚPSVaR Námestovo	2 234,00	Strava pre deti v HN
11.	OÚ v Žiline	854 589,00	Prenesené kompetencie školstvo
12.	OÚ v Žiline	33 042,00	Vzdelávacie poukazy
13.	OÚ v Žiline	7 312,94	Doprava žiakov
14.	OÚ v Žiline	10 471,00	Predškolská výchova detí (MŠ)
15.	OÚ v Žiline	0,00	Rodinné prídavky
16.	OÚ ŽP	698,74	Starostl. o životné prostredie
17.	OÚ v Žiline	13 291,00	Spol. školský úrad
18.	MV SR	3 840,00	Financovanie volieb
19.	MV SR	228,16	ROEP
20.	VÚC Žilina , EFRR, ŠR	8 452,52	Mikroprojekt – Naša Orava
21.	VÚC Žilina , EFRR, ŠR		Mikroprojekt – Po stopách kultúrnych tradícií
22.	VÚC Žilina , EFRR, ŠR	800,00	Projekt – Svetom kultúry, športu a tvorivosti proti závislosti
23.	VÚC Žilina , EFRR, ŠR	4 178,93	Projekt – Poďme spolu športom k zdraviu
24.	VÚC Žilina	600,00	Dotácia : Trstenská krídllovka,
25.	Obce	10 428,00	Príspevok na služby SOÚ – stav.
26.	Obce	3 653,74	Príspevok na záujm. Činnosť CVČ
27.	Implementačná agentúra pre Operačný program Zamestnanosť a sociálna inklúzia, Bratislava	14 168,00	Príspevok na opatrovateľskú službu
28.	OÚ v Žiline	777,00	Žiaci zo sociál. znevýhodn. Prostr.,
29.	OÚ v Žiline	1 439,88	Príspevok na učebnice
30.	OÚ v Žiline	1 440,00	Dotácia na Enviropjekt
31.	OÚ v Žiline	1 218,80	Odchodné – ZŠ P.O. Hviezdoslava
32.	Fyzické osoby, práv. osoby	344,00	Dary –kultúrne aktivity -344,00 €,
33.	MK SR	5 483,00	Spievame Márii –1000 €, Dilongova Trstená – 800 €, Trstenská krídllovka – 1000 €, knižnica – knižný fond 2000€,kult. Poukazy 683 €
34.	MVRR SR, EÚFRR	250,00	Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier - cyklotrasy
35.	MVRR SR, EÚFRR	1 314,00	Ochrana pred prírodnými katastrofami - HZ
36.	MVRR SR, EÚFRR	101,50	Ochrana vôd riek Oravy – Kanal.II.
37.	MV SR	1 640,00	Projekt : Podpora odbornej prípravy, preventívnej výchovy a odbornej výcvikovej činnosti Krízového štábu mesta Trstená a DHZ v meste Trstená

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

b) zahraničné bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
81 577,00	81 575,08	100,00

Zahraničný bežný grant bol poskytnutý v rámci realizácie projektu cezhraničnej spolupráce Slovenskej republiky a Poľskej republiky : Ochrana pred prírodnými katastrofami a povodňami – Hasičská zbrojnica vo výške 78 587,33 € , projektu Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 (Kanalizácie II) vo výške 862,75 € a projektu Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – cyklotrasy vo výške 2 125,00 €.

c) Spolu granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 190 514,00	1 177 817,48	98,93

3.2 Kapitálové príjmy : v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
460 701,00	426 419,90	92,56

Príjmy kapitálového rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
111	Zo štátneho rozpočtu	0,00	6 328,00	6 328,00
13S1	II. progr. Obd. – EÚ FRR	20 682,00	0,00	0,00
13S2	II.progr.obd. – EÚ FRR – ŠR	56 581,00	28 909,00	28 906,23
1AB1	EÚ KF –EÚ	1 168 520,00	0,00	0,00
1AB2	EÚ KF – ŠR	206 210,00	0,00	0,00
37	Programy územnej spolupráce	282 365,00	342 364,00	342 362,77
43	Zdroje z predaja kapitál. aktív	102 100,00	83 100,00	48 822,90
Spolu		1 836 458,00	460 701,00	426 419,90

3.2.1) Kapitálové príjmy - nedaňové príjmy v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
83 100,00	48 822,90	58,75

Rozpočtované príjmy boli v schválenom rozpočte vo výške 102 100,00 €, zmenou rozpočtu boli upravené na výšku 83100 €, skutočné plnenie predstavovalo čiastku 48 822,90 € z toho : príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív z rozpočtovaných 40 000 € bol skutočný príjem k 31.12.2015 vo výške 9 722,22 €, čo predstavuje 24,31% plnenie a príjem z predaja budov a stavieb bol rozpočtovaný vo výške 43 100 €, skutočné plnenie predstavovalo výšku 39 100,68 €, čo predstavuje 90,72% k zmenenému rozpočtu.

3.2.2) Kapitálové príjmy – kapitálové granty a transfery

a) tuzemské bežné granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
35 237,00	35 234,23	99,99

V roku 2015 mesto získalo nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Investičná akcia
1.	MVRR SR, EÚFRR	9 217,61	Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier - cyklotrasy
2.	MVRR SR, EÚFRR	7 120,81	Ochrana vôd riek Oravy – Kanal.II
3.	MVRR SR, EÚFRR	12 567,81	Ochrana pred prírodnými katastrofami – Hasičská zbrojnica
4.	MV SR	6 328,00	Projekt : Zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky v meste Trstená

b) zahraničné kapitálové granty a transfery v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
342 364,00	342 362,77	100,00

Zahraničný kapitálový grant bol poskytnutý v rámci realizácie projektu cezhraničnej spolupráce Slovenskej republiky a Poľskej republiky : Ochrana pred prírodnými katastrofami – Hasičská zbrojnica vo výške 106 826,23 €, Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 – Kanalizácie II vo výške 60 526,86 € a Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – cyklotrasy vo výške 175 009,68 €.

3.3 Príjmové finančné operácie : v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
374 653,00	339 239,27	90,55

Finančné operácie príjmové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
131E	Zostatok prostriedkov minulých rokov	0,00	31 588,00	31 586,14
41	Vlastné zdroje	0,00	8 000,00	8 000,00
46	Z Rezervného fondu	0,00	82 294,00	61 858,71
52	Prijaté návratné zdroje financovania	100 000,00	252 771,00	237 794,42
Spolu		100 000,00	374 653,00	339 239,27

V roku 2015 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **19.2.2015**, č. uznesenia **57/II/2015**, Dodatok č. 1 k úveru na financovanie projektu Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier nasledovne :

1. Zmenu – Dodatok č. 1 k Zmluve o termínovanom úvere č. 745/2014/UZ

Typ obchodu,mena,čiastka : Prekleňovací úver **207 953 EUR** (pôvodne 291 720 €)
Zmena termínu čerpania do: **31.12.2015** (aktuálne do 31.03.2015)
Zmena termínu splatnosti do : **31.01.2017** (aktuálne do 30.06.2016)

2. Zmenu – Dodatok č. 1 k Zmluve o termínovanom úvere č. 750/2014/UZ

Typ obchodu,mena,čiastka : Investičný 15 353 EUR
Zmena termínu čerpania do : **31.12.2015** (aktuálne do 31.03.2015)

V roku 2015 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **11.8.2015**, č. uznesenia **215/VIII/2015**, úver za účelom financovanie investičných potrieb mesta Trstená nasledovne :

Investičný úver

Výška úveru: **650 000 EUR**

Účel : financovanie investičných potrieb mesta

Doba trvania : 10 rokov

Čerpanie :
1.) postupne na viackrát, na základe predložených dodávateľských faktúr na účet dodávateľov
2.)v prípade uhradenia faktúry z vlastných zdrojov refundácia na bežný účet do 6 mesiacov

Splácanie : istina – mesačne (splátkový kalendár tvorí prílohu)
úroky – mesačne

Úroková sadzba: **variabilná, 3M EURIBOR + marža 0,88 % p.a.**
(k 10.07.2015 je 3M EURIBOR - 0,039 t.j. výsledná ú.s. je 0,88 % p.a.)*v prípade, že sadzba EURIBOR bude záporné číslo, pre účely tohto úveru sa použije sadzba EURIBOR vo výške 0.

Odplata za uzavretie úverovej zmluvy: 0,1 % t.j. 650 EUR

Odplata za nedočerpanie úverového rámca: bez poplatku

Predčasné splatenie úveru: bez poplatku

Monitorovací poplatok: 0%

Zabezpečenie : 1.)Vlastná blankozmenka

V roku 2015 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **9.9.2015**, č. uznesenia **243/IX/2015**, Dodatok č. 1 k Zmluve o kontokorentnom úvere č. 1366/2014/UZ za účelom financovania prevádzkových potrieb mesta Trstená, nasledovne :

Dodatok č. 1 k Zmluve o kontokorentnom úvere č. 1366/2014/UZ , s nižšie uvedenými podmienkami :

Prevádzkový úver – kontokorent

Výška úveru	:	200 000 EUR
Účel	:	financovanie prevádzkových potrieb mesta
Doba trvania úveru	:	do 30.9.2016
Čerpanie	:	Po splnení odkladacích podmienok formou povoleného debetného rámca na bežnom účte t.j. kontokorentu KTK rámce: Od 1.10.2015 do 29.12.2015 v sume 200 000 EUR Od 30.12.2015 do 31.12.2015 v sume 10 EUR Od 1.1.2016 do 30.9.2016 v sume 200 000 EUR.
Splácanie	:	jednorazovo, ku dňu splatnosti úveru
Úroková sadzba	:	variabilná, naviazaná na 1M EURIBOR + marža 1,50 % p.a. /k 26.8.2015 je 1M EURIBOR vo výške -0,094 % p.a. - t.j. výsledná úroková sadzba = 1,50% p.a. *v prípade, že sadzba EURIBOR bude záporné číslo, pre účely tohto úveru sa použije sadzba EURIBOR vo výške 0
Odplata za rezervovanie neposkytnutých peňažných prostriedkov	:	bez poplatku
Odplata za poskytnutie úveru:	:	bez poplatku
Monitorovací poplatok	:	bez poplatku
Zabezpečenie	:	Blankozmenka Dlžníka

V roku 2015 **schválilo** Mestské zastupiteľstvo v Trstenej na zasadnutí dňa **20.10.2015**, č. uznesenia **273/X/2015**, Dodatok č. 2 k Zmluve o termínovanom úvere č. 745/2014/UZ a k Zmluve o termínovanom úvere č. 750/2014/UZ v súvislosti s projektom EÚ – Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier , nasledovne :

1. Zmenu – Dodatok č. 2 k Zmluve o termínovanom úvere č. 745/2014/UZ

Typ obchodu,mena,čiastka	:	Prekleňovací úver 281 836 EUR (pôvodne 207 953 €)
Zmena termínu čerpania do:	:	29.02.2016 (aktuálne do 31.12.2015)
Zmena termínu splatnosti do :	:	28.02.2017 (aktuálne do 31.01.2017)

2. Zmenu – Dodatok č. 2 k Zmluve o termínovanom úvere č. 750/2014/UZ

Typ obchodu,mena,čiastka	:	Investičný úver 19 241 EUR (pôvodne 15 353 EUR)
Zmena termínu čerpania do :	:	29.02.2016 (aktuálne do 31.12.2015)

V rámci roka 2015 skutočne **prijalo** mesto Trstená návratné zdroje financovania vo výške **237 794,42 €** v nasledovnom členení :

a) prekleňovací úver – dotačný (oprávnené výdavky z projektov EÚ)

Cesta okolo Tatier – Cyklotrasa : 190 427,91 €
Spolu : **190 427,91 €**

b) investičné úvery (5% spolufinancovanie projektov)

- investičný úver IV. - Cyklotrasy : 13 797,27 €
 - investičný úver V. – invest. mesta : 33 569,24 €
Spolu : **47 366,51 €**

účet 461

v €

Úver	Počiatočný stav K 1.1.2015	Má dať	Dal	Konečný stav K 31.12.2015
Prima banka.	237 749,54	28 759,20	0,00	208 990,34
Spolu	237 749,54	28 759,20	0,00	208 990,34
Dotačné úvery				
Ochrana pred prír. Kat. - HZ	219 412,24	219 412,24	0,00	0,00
Ochrana vôd riek Oravy	65 755,50	65 755,50	0,00	0,00
Cyklotrasy	87 567,27	163 876,75	190 427,91	114 118,43
Spolu dotačné úvery	372 735,01	449 044,49	190 427,91	114 118,43
Investičné úvery - projekty				
Investič. Úver I.	451 658,00	139 080,00	0,00	312 578,00
Investič. Úver II.	287 080,00	62 640,00	0,00	224 440,00
Investič. úver III.	69 253,92	9 996,00	0,00	59 257,92
Investič. úver IV.	4 313,82	1 642,00	13 797,27	16 469,09
Investič. úver V.	0,00	0,00	33 569,24	33 569,24
Spolu investičné	812 305,74	213 358,00	47 366,51	646 314,25
SPOLU	1 422 790,29	691 161,69	237 794,42	969 423,02

Uznesením MsZ č. 54/II/2015 zo dňa 19.02.2015 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 4 000 € za účelom odstránenia havarijného stavu v materskej škole a zariadení školského stravovania pri MŠ Oslobodenia 941, za účelom zakúpenia cukrárenskej elektrickej trojpece. Skutočné čerpanie prostriedkov rezervného fondu bolo vo výške 3 300,00 €.

Uznesením MsZ č. 219/VIII/2015 zo dňa 11.08.2015 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 50 000 € za účelom úhrady kapitálových výdavkov Mesta Trstená v roku 2015. Skutočné čerpanie prostriedkov rezervného fondu bolo vo výške 50 000,00 €.

Uznesením MsZ č. 220/VIII/2015 zo dňa 11.8.2015 bolo schválené **použitie** prostriedkov z rezervného fondu vo výške 7 500,00 €, na úhradu bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku mesta nasledovne :

- 1 500,00 € - odstránenie havarijného stavu sociálnych zariadení v budove kolkárne na Ul. Oravickej č. 610/10

- 6 000,00 € - odstránenie havarijného stavu na budove MŠ Ul. Oslobodenia č. 941 – oprava terasy.

Skutočné čerpanie prostriedkov rezervného fondu bolo vo výške 1 481,19 € na odstránenie havarijného stavu sociálnych zariadení v budove kolkárne na Ul. Oravickej č. 610/10.

Do roku 2015 boli na finančné operácie príjmové prevedené prostriedky z predchádzajúcich rokov, t.j. z roku 2014, ako účelovo určené nevyčerpané prostriedky **zo štátneho rozpočtu** na použitie v roku 2015, v celkovej výške 31 086,14 € v nasledovnom členení ich skutočného čerpania :

a/

- dotácia – matrika	:	3 347,34 €
- dotácia – projekt Zvýšenie bezpečnosti na cestách:	:	6 305,80 €
- dotácia – projekt Bezpečné mesto	:	9 000,00 €
- dotácia – ZŠ P. O. Hviezdoslava –pren. výkon	:	5 433,00 €
- dotácia - projekt Podpora zlepšenia MTZ pre DHZ v Trstenej	:	7 000,00 €

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2014 do roku 2015 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131E.

b/

- poskytnutie prostriedkov v minulých rokoch	:	500,00 €
--	---	----------

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2014 do roku 2015 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch .

c/

- u finančných operácií –príjmových bolo rozpočtované aj použitie na tvorbu fondu opráv z bytového hospodárstva zostatok nevyčerpaných prostriedkov k 31.12.2014 vo výške 21 494 €, v nasledovnom skutočnom čerpaní :

- bytový dom 1317	:	4 469,82 €
- bytový dom 1241	:	2 607,70 €

Spolu	:	7 077,52 €
--------------	----------	-------------------

Prevod nepoužitých prostriedkov z roku 2014 do roku 2015 musí byť rozpočtovaný cez finančné operácie – príjmové, avšak na strane výdavkov bude použitie podľa ich účelu zahrnuté v bežných výdavkoch s kódom 131E.

3.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : v €

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
171 798,00	176 768,93	102,89

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : **176 768,93 €**

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	:	101 444,95 €
Základná umelecká škola	:	22 738,18 €
Centrum voľného času	:	12 170,53 €
Materská škola	:	40 415,27 €

Príjmy bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
1/	Základná škola P. O. Hviezdoslava	88 300,00	96 191,00	101 444,95
Z toho				
1a/	Základná škola	7500,00	18140,00	27493,72
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	0,00	6568,00	6567,62
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	1159,00	1159,01
41	Vlastné príjmy	5000,00	10413,00	14512,89
72a	Iné príjmy nerozpočtované	2500,00	0,00	5254,20
1b/	Školský klub detí	6000,00	7086,00	7086,00
41	Vlastné príjmy	6000,00	7086,00	7086,00
1c/	Školská jedáleň	74800,00	70965,00	66865,23
41	Vlastné príjmy	74800,00	70965,00	66865,23
2/	Základná umelecká škola	25 400,00	23 700,00	22 738,18
41	Vlastné príjmy	25 400,00	23 700,00	22 738,18
3/	Centrum voľného času	8 830,00	11 679,00	12 170,53
41	Vlastné príjmy	8 830,00	11 679,00	11 678,53
72a	Iné príjmy nerozpočtované	0,00	0,00	492,00
4/	Materská škola	30 725,00	40 228,00	40 415,27
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	1 320,00	487,00	486,97
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	39,00	38,10
41	Vlastné príjmy	29 405,00	39 702,00	39 701,95
72j	Iné príjmy nerozpočtované	0,00	0,00	188,25

4. Rozbor plnenia výdavkov za rok 2015 v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
5 725 384,00	5 513 187,82	96,29

4.1 Bežné výdavky : v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
2 577 572,00	2 424 817,09	94,07

Výdavky bežného rozpočtu v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
111	Zo štátneho rozpočtu	86 530,00	88 823,00	84 935,30
1161	EÚ Sociálny fond	1 862,00	0,00	0,00
1162	EÚ SF – spolufin. Zo ŠR	328,00	0,00	0,00
11H	Od iných subjektov – VÚC	0,00	11 832,00	11 828,00
11T1	II.prog.obd. – EÚSF	16 501,00	49 550,00	48 328,33
11T2	II. prog. Obd. – EÚSF-ŠR	1 396,00	10 500,00	9 879,54
131E	Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	0,00	10 849,00	10 847,34
1361	EÚ SF – EÚ pred.. Obd.	620,00	0,00	0,00
1362	EÚ SF – ŠR pred.. Obd.	110,00	0,00	0,00
13T1	EÚ SF – EÚ pred. Obd.	2 637,00	10 300,00	9 197,43
13T2	EÚ SF – ŠR pred.. Obd.	466,00	1 750,00	1 623,04
1AB1	EÚ KF –EÚ	40 070,00	0,00	0,00
37	Programy územnej spolup.	0,00	67 419,00	67 418,26
41	Z vlastných zdrojov	2 163 604,00	2 302 555,00	2 171 207,14
46	Z Rezervného fondu	0,00	22 994,00	8 558,71
52	Bankové úvery	0,00	650,00	650,00
71	Z iných zdrojov (granty)	0,00	350,00	344,00
Spolu		2 314 124,00	2 577 572,00	2 424 817,09

v tom :

v €

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	701 938,00	637 120,05	90,77
Finančná a rozpočtová oblasť	10 670,00	10 387,13	97,35
Iné všeobecné služby - matrika	34 482,00	34 112,28	98,93
Všeobecné verejné služby - voľby	3 848,00	3 840,00	99,79
Transakcie verejného dlhu	55 670,00	53 232,63	95,62
Policajné služby	83 530,00	80 685,46	96,59

Ochrana pred požiarmi	101 434,00	97 447,81	96,07
Výstavba	0,00	0,00	0,00
Cestná doprava	57 900,00	56 902,99	98,28
Cestovný ruch	22 135,00	11 505,08	51,98
Nakladanie s odpadmi	308 800,00	307 343,49	99,53
Ochrana životného prostredia	5 200,00	4 085,31	78,56
Rozvoj bývania	6 000,00	4 521,06	75,35
Rozvoj obcí	271 945,00	259 306,91	95,35
Verejné osvetlenie	54 800,00	54 032,09	98,60
Bývanie a občianska vybavenosť	165 219,00	139 446,68	84,40
Zdravotníctvo	11 525,00	11 510,83	99,88
Rekreačné a športové služby	55 020,00	53 948,07	98,05
Ostatné kultúrne služby vrátane KD	275 833,00	262 423,60	95,14
Vydavateľské služby	700,00	664,58	94,94
Náboženské a iné spoloč. služby	20 400,00	19 238,36	94,31
Materské školy a ZŠS pri MŠ	2 250,00	2 142,95	95,24
Základné vzdelanie(SŠÚ, SPPC, CZŠ)	260 261,00	260 251,94	100,00
Stredoškolské vzdelanie	500,00	500,00	100,00
Iné vzdelávanie	4 242,00	4 056,15	95,62
Opatrovateľská služba	25900,00	24 417,53	94,28
Zariadenia sociálnych služieb - KD	4 730,00	4 012,49	84,83
Sociálne služby - staroba	22 120,00	20 920,00	94,58
Rodina a deti	8 720,00	4 974,72	57,05
Sociálna pomoc – hmotná núdza	1 800,00	1 786,90	99,27
Spolu – výdavky mesto	2 577 572,00	2 424 817,09	94,07

Sumarizácia bežných výdavkov- mesto k 31.12.2015 v členení kategórií :

Bežné výdavky	Skutočnosť (SK)	Schválený rozpočet (SR)	%	Zmenený rozpočet (ZR)	%	Šetrenie SK - ZR
600 spolu	2 424 817,09	2 314 124,00	104,8	2 577 572,00	94,1	152 754,91
Z toho :						
610	596 296,80	532 067,00	112,1	627 457,00	95,0	31 160,20
620	227 180,74	184 510,00	123,1	230 416,00	98,6	3 235,26
630	1 109 388,65	1 205 282,00	92,0	1 211 067,00	91,6	101 678,35
640	438 718,27	329 995,00	132,9	452 962,00	96,9	14 243,73
650	53 232,63	62 270,00	85,5	55 670,00	95,6	2 437,37

a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (kat. 610)

Z rozpočtovaných 627 457€ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 596 296,80 €, čo je 95,0 % čerpanie k ZR a 112,1% k SR. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov MsÚ, mestskej polície, matriky, oddelenia kultúry, Spoločného stavebného úradu, Spoločného školského úradu, opatrovateľskej služby, zamestnancov podľa zákona č. 5/2004 Z.z. o zamestnanosti, § 54, § 50j, Konečné čerpanie oproti rozpočtovaným výdavkom na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie predstavujú šetrenie + 31 160,20 €.

b) Poistné a príspevok do poisťovni (kat. 620)

Z rozpočtovaných 230 416 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 227 180,74 € čo je 98,6 % čerpanie k zmenenému rozpočtu a 123,1% ku schválenému rozpočtu. Sú tu zahrnuté odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie + 3 235,26 €.

c) Tovary a služby (kat. 630)

Z rozpočtovaných 1 211 067 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 1 109 388,65 €, čo je 91,6 % čerpanie k ZR. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk MsÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, všeobecné a špeciálne služby a ostatné tovary a služby. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie + 101 678,35 €.

d) Bežné transfery (kat. 640)

Z rozpočtovaných 452 962 € bolo k 31.12.2015 skutočne čerpané 438 718,27 €, čo predstavuje 96,9 % čerpanie k ZR. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie + 14 243,73 €.

e) Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami (kat. 650)

Z rozpočtovaných 55 670 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2015 vo výške 53 232,63 €, čo predstavuje 95,6 % čerpanie. Porovnaním rozpočtovaných výdavkov a skutočným čerpaním predstavuje šetrenie + 2 437,37 €.

4.2 Kapitálové výdavky : v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
437 315,00	374 662,86	85,67

Výdavky kapitálového v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
111	Zo štátneho rozpočtu	0,00	6 328,00	0,00
131E	Zostatok pros. z min.rokov	0,00	15 306,00	15 305,80
41	Z vlastných zdrojov	1 631 920,00	21 160,00	20 089,74
43	Zo zdrojov z predaja kap.akt.	0,00	83 100,00	48 822,90
46	Zo zdrojov RF	0,00	59 300,00	53 300,00
52	Z návrat. zdrojov fin.	0,00	252 121,00	237 144,42
Spolu		1 631 920,00	437 315,00	374 662,86

Kapitálové výdavky podľa funkčnej klasifikácie :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výkonné a zákonodarné orgány	0,00	0,00	0,00
Policajné služby	11 305,00	11 303,96	99,99
Požiarna ochrana	0,00	0,00	0,00
Výstavba	1 000,00	856,53	85,65

Cestná doprava	13 640,00	13 611,47	99,79
Rozvoj bývania	99 130,00	99 120,00	99,99
Rozvoj obcí	74 333,00	26 467,96	35,61
Verejné osvetlenie	12 984,00	6 618,96	50,98
Zdravotníctvo	6 800,00	6 800,00	100,00
Rekreačné a športové služby	208 323,00	206 083,98	98,93
Predprimárne vzdelávanie	0,00	6 500,00	500,00
Vedľajšie služby posk.na úrovni PPV	3300,00	3 300,00	100,00
Spolu – výdavky mesto	437 315,00	374 662,86	85,67

a) Policajné služby

- nákup strojov a zariadení – kamerový systém – v celkovej výške 11 303,96 €, z toho vlastné zdroje vo výške 2 303,96 € a prostriedky z dotácie z roku 2014 prenesené do roku 2015 vo výške 9 000,00 €.

b) Výstavba

- výkup pozemkov vo výške 856,53 €

c) Cestná doprava

- PD – projekčné práce pre stavbu Pešia zóna na Ul. Mieru vo výške 2620,00 €

- PD – náklady spojené s poskytnutím vyjadrenia ku existencii telekomunikačných zariadení siete Slovak Telekom, a.s. vo výške 16,99 €

- realizácia stavieb – vykonané stavebné práce na stavbe Rekonštrukcia prístupovej cesty cez Hôrku vo výške 10 974,48 €

d) Rozvoj bývania

- ročná splátka z postúpenia pohľadávky za zrealizovanú stavbu TV IBV Ďurdinová vo výške 99 120,00 €

e) Rozvoj obcí

Ide o nasledovné investičné výdavky :

- realizácia stavieb – stavebné práce „ Parkovisko za Hrobľou „, vo výške 4 523,20 €

- realizácia stavieb - Rekonštrukcia oplotenia na cintoríne Hýbeľ v Trstenej vo výške 21 944,76 €

f) Verejné osvetlenie

Ide o nasledovné investičné výdavky :

- realizácia projektu Bezpečnosť cestnej premávky – osvetlenie prechodov, financovaného z dotácie MV SR vo výške 6 305,80. V roku 2014 bola prijatá dotácia, ktorej plná výška prešla ako nevyčerpaná dotácia zo ŠR do rozpočtu r. 2015. Poskytnutá dotácia bola v roku 2015 vyčerpaná vo výške 5 950,04 €. Vrátenie nespotrebovanej kapitálovej dotácie bolo vo výške 355,76 €. Spolufinancovanie z vlastných prostriedkov mesta predstavovalo sumu 313,16 €.

g) Zdravotníctvo inde neklasifikované

- kapitálový transfer pre Hornooravskú nemocnicu s poliklinikou v Trstenej vo výške 6 800,00 €, na základe uznesenia MsZ v Trstenej zo dňa 19.2.2016 , č. uzn. 55/II/2016

h) Rekreačné a športové služby

Ide o nasledovné investičné akcie:

- PD – spracovanie výkazu výmer a rozpočtu pre stavbu “ Športovisko PLAZA Trstená“ vo výške 420,00 €,

- PD – spracovanie projektovej dokumentácie na „PLAZA Tratená „, vo výške 1 198,80 €
- realizácia nových stavieb - projektu „Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – Cyklotrasy vo výške 204 465,18 €

i) Predprimárne vzdelávanie

- PD – dodanie projektovej dokumntácie „Prestrešenie terasy Materskej školy Ul. Oslobodenia, vrátane statického posúdenia a rozpočtu vo výške 500,00 €

j) Vedľajšie služby poskytnuté na úrovni predprimárneho vzdelávania (ZŠS)

- nákup prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení - dodanie elektrickej trojpece vo výške 3 300 € použitie prostriedkov z Rezervného fondu na základe schválenia MsZ v Trstenej dňa 19.2.2016, č. uzn. 54/II/2016

4.3 Finančné operácie výdavkové: v €

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
765 170,00	764 390,16	99,90

Finančné operácie výdavkové v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
13S1	EÚ FRR – prostr. EÚ – predchádzajúce obdobie	0,00	10 500,00	10 429,46
13S2	EÚ FRR – prostr. ŠR – predchádzajúce obdobie	0,00	32 785,00	32 773,72
37	Programy európskej územnej spolupráce	0,00	356 522,00	356 519,59
41	Z vlastných zdrojov	854 896,00	365 363,00	354 567,39
Spolu		854 896,00	765 170,00	764 390,16

Mesto Trstená **splatilo istiny** v celkovej výške 764 390,16 €, splácanie istiny v roku 2015 je podľa jednotlivých úverov nasledovné :

Účet 461 :

1)

- a) splátka istiny PRIMA Banka Slovensko a.s. : 28 759,20 €,
- b) splátka istiny Investičný úver I. : 139 080,00 €
- c) splátka istiny Investičný úver II. : 62 640,00 €
- d) splátka istiny Investičný úver III. : 9 996,00 €
- e) splátka istiny Investičný úver IV. : 1 642,00 €

2)

- a) splátky istiny „ Ochrana vôd riek Oravy“ : 65 755,50 €
- b) splátka istiny „Ochrana pred prírodnými katastrofami – hasičská zbrojnica : 219 412,24 €
- c) splátka istiny – „Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier – cyklotrasy : 163 876,75 €

Účet 479 :

3)

a) splátka úveru zo ŠFRB – 42 b.j. vo výške	:	19 158,57 €
b) splátka úveru zo ŠFRB – 63 b.j. vo výške	:	54 069,90 €

Prehľad o počiatocnom stave, prírastku, úbytku a konečnom zostatku podľa jednotlivých účtov je v nižšie uvedených tabuľkách :

účet 461

v €

Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
Prima banka	237 749,54	28 759,20	0,00	208 990,34
Spolu	237 749,54	28 759,20	0,00	208 990,34
Dotačné úvery				
Ochrana pred prír. Kat. - HZ	219 412,24	219 412,24	0,00	0,00
Ochrana vôd riek Oravy	65 755,50	65 755,50	0,00	0,00
Historicko-kultúrno-prírodná cesta - cyklotrasy	87 567,27	163 876,75	190 427,91	114 118,43
Spolu dotačné úvery	372 735,01	449 044,49	190 427,91	114 118,43
Investičné projekty				
Investič. Úver I.	451 658,00	139 080,00	0,00	312 578,00
Investič. Úver II.	287 080,00	62 640,00	0,00	224 440,00
Investič.úver III.	69 253,92	9 996,00	43 619,94	59 257,92
Investičný IV.	4 313,82	1 642,00	13 797,27	16 469,09
Spolu investičné	812 305,74	213 358,00	47 366,51	646 314,25
SPOLU	1 422 790,29	691 161,69	237 794,42	969 423,02

účet 479 – ŠFRB

v €

Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
B.D. 1317	500 890,87	19 158,57	0,00	481 732,30
B.D.1241	1 319 558,28	54 069,90	0,00	1 265 488,38
Spolu ŠFRB	1 820 449,15	73 228,47	0,00	1 747 220,68

4.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou : v €

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	% plnenia
1 945 327,00	1 949 317,71	100,21

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou k 31.12.2015 predstavovali zmenený rozpočet **1 945 327,00 €**
z toho :

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	897 834,00 €
Školský klub detí	64 686,00 €
Zariadenie školského stravovania	135 675,00 €
Základná umelecká škola	290 700,00 €
Centrum voľného času	99 350,00 €
Materská škola	457 082,00 €

Čerpanie rozpočtových organizácií k 31.12.2015 : **1 949 317,71 €**

z toho :

Základná škola Ul. Hviezdoslavova	903 087,34 €
Školský klub detí	64 686,00 €
Zariadenie školského stravovania	134 073,99 €
Základná umelecká škola	290 700,00 €
Centrum voľného času	99 501,22 €
Materská škola	457 269,16 €

Výdavky bežného rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
1/	Základná škola P. O. Hviezdoslava	1 055 742,00	1 098 195,00	1 101 847,33
Z toho				
1a/	Základná škola	859 975,00	897 834,00	903 087,34
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	0,00	6 568,00	6 567,62
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	1 159,00	1 159,01
111	Zo štátneho rozpočtu	852 475,00	873 781,00	873 780,68
131E	Z predchádz. období	0,00	5 433,00	5 433,00
41	Z vlastných príjmov	5 000,00	10 893,00	10 892,83
72a	Z iných príjmov nerozpočt.	2 500,00	0,00	5 254,20
1b/	Školský klub detí	60 102,00	64 686,00	64 686,00
41	Z vlastných príjmov	60 102,00	64 686,00	64 686,00
1c/	Školská jedáleň	135 665,00	135 675,00	134 073,99
41	Z vlastných príjmov	55 351,00	52 711,00	51 705,79

2/	Základná umelecká škola	278 600,00	290 700,00	290 700,00
41	Z vlastných príjmov	278 600,00	290 700,00	290 700,00
3/	Centrum voľného času	82 257,00	99 350,00	99 501,22
11H	Z príjmov od obcí	0,00	3 593,00	3 592,54
111	Zo štátneho rozpočtu	25 257,00	25 908,00	25 907,90
41	Z vlastných príjmov	57 000,00	69 849,00	69 508,78
72a	Z iných príjmov nerozpočt.	0,00	0,00	492,00
4/	Materská škola	415 730,00	457 082,00	457 269,16
Z toho				
4a/	Materská škola	355 730,00	388 538,00	388 537,65
11T1	II. progr. Obd. – EÚ SF	1 320,00	487,00	486,97
11T2	II. progr. Obd. – EÚ SF – ŠR	0,00	39,00	38,10
111	Zo štátneho rozpočtu	10 905,00	10 471,00	10 471,00
41	Z vlastných príjmov	343 505,00	377 541,00	377 541,58
4b/	Zariadenie školského stravovania	60 000,00	68 544,00	68 731,51
41	Z vlastných príjmov	60 000,00	68 544,00	68 543,26
72j	Z iných príjmov nerozpočt.	0,00	0,00	188,25
Spolu	Rozpočtové organizácie	1 832 329,00	1 945 327,00	1 949 317,71

Vyššie skutočné čerpanie vo výdavkovej časti rozpočtu u jednotlivých rozpočtových organizácií je z dôvodu použitia mimorozpočtových prostriedkov.

Výdavky kapitálového rozpočtu - Rozpočtové organizácie

v €

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2015
Spolu	Rozpočtové organizácie	0,00	0,00	0,00

Kapitálové výdavky pre rozpočtové organizácie v roku 2015 neboli pridelené.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

V súlade s ust. § 15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. obec a vyšší územný celok môžu vytvárať peňažné fondy.

Obec a vyšší územný celok vytvárajú rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom, najmenej však 10 % prebytku rozpočtu zisteného podľa § 16 ods. 6.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2015	53 335,04
Prírastky – celkom	55 872,52

Z toho :	55 506,22
- z prebytku hospodárenia Uznesenie MsZ č.155/VI/2015 zo dňa 30.6.2015 –schvaľuje	
ostatné prírastky (mylná platba na účet rezervného fondu)	366,30
Úbytky - celkom	55 147,49
Z toho :	
použitie rezervného fondu :	50 000,00
- schválené MsZ v Trstenej, č. uzn. 219/VII/2015 zo dňa 11.8.2015, na úhradu kapitálových výdavkov mesta Trstená	3 300,00
- schválené MsZ v Trstenej , č. uzn. 54/II/2015 Zo dňa 19.2.2015 – financovanie odstránenia havarijného stavu v Materskej škole a zariadení školského stravovania pri MŠ Oslobodenia 941, za účelom zakúpenia cukrárenskej elektrickej trojpece	
- schválené MsZ v Trstenej , č. uzn. 220/VIII/2015 Zo dňa 11.8.2015 – financovanie odstránenia havarijného stavu sociálnych zariadení v budove kolkárne na Ul. Oravickej č. 610/10	1 481,19
- krytie schodku hospodárenia	0,00
- ostatné úbytky (prevod mylnej platby na bežný účet)	366,30
KZ k 31.12.2015	54 060,07

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2015	4 352,49
Prírastky - povinný prídel - 1,3 %	6 411,35
Úbytky celkom , z toho :	9 154,00

- závodné stravovanie	4 986,00
- regeneráciu PS,	3 753,00
- jubileá	415,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2014	1 609,84

6. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

V €				
Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015	Suma použitých prostriedkov v roku 2015	Rozdiel (stĺ.3-stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MZ SR	Projekt – Stop drogy	10 000,00	10 000,00	0,00
MV SR	Matrika	27 604,78	27 604,78	0,00
MV SR	Registrácia obyvateľstva	2 462,79	2 462,79	0,00
OÚ ZA	Prenes. kompetencie – ZŠ	854 589,00	854 589,00	0,00
ÚPSVaR	Hmotná núdza	2 234,00	2 234,00	0,00
ÚPSVaR	Školské potreby	365,20	365,20	0,00
OÚ ZA	Doprava detí	7 443,88	7 443,88	0,00
OÚ ZA	Rodinné prídavky	0,00	0,00	0,00
OÚ ZA	Predškolská výchova v MŠ	10 471,00	10 471,00	0,0
MV SR	Financovanie volieb	3 840,00	3 840,00	0,00
MV SR	ROEP	228,16	228,16	0,00
MV SR	Star. o životné prostredie	698,74	698,74	0,00

MV SR	Vojnové hroby	0,00	0,00	0,00
MK SR	Kultúrne poukazy	683,00	683,00	0,00
MK SR	Dotácia - knižnica	2 000,00	2 000,00	0,000
MDVaRR SR	Miestne komunikácie	841,33	841,33	0,00
MDVaRR SR	Spoločný úrad – stavebný	18 111,75	18 111,75	0,00
OÚ ZA	Vzdelávacie poukazy	33 042,00	33 042,00	0,00
OÚ ZA	Žiaci zo soc. Znev. Prostr.	777,00	777,00	0,00
OÚ ZA	Odchodné – ZŠ P.O.Hviezdoslava	1 218,80	1 218,80	0,00
OÚ ZA	Projekt ZŠ P.O.Hviezdoslava – Enviroprojekt	1 440,00	1 440,00	0,00
OÚ ZA	ZŠ P.O.Hviezdoslava- príspevok na učebnice	1 925,00	1 925,00	0,00
OÚ ZA	Spoločný školský úrad	13 291,00	13 291,00	0,00
MPaRV SR	ŠR - Ochrana pred prírodnými. katastrofami - HZ	13 881,81	13 881,81	0,00
MPaRV SR	ŠR - Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 – Kanal.II.	7 222,31	7 222,31	0,00
VÚC ZA- ŠR	ŠR - Pod'me spolu športom k zdraviu (multifunkčné ihrisko)	591,99	591,99	0,00
MPaRV SR	ŠR – Historicko-kultúrno-prírodná cesta okolo Tatier - cyklotrasy	9 467,61	9 467,61	0,00
MK SR,	Kultúrne aktivity: Spievame Márii 1000€, Dilongova Trstená 800 €, Trstenská krídllovka 1000€,	2 800,00	2 800,00	0,00
ÚPSVaR	Aktivačná činnosť			
ÚPSVaR	Na zriadenie CHD (MsP I, II, TIC, knižnica,)	16 232,10	16 232,10	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 54	23 806,43	23 806,43	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť a sociál. inklúzia	14 168,00	14 168,00	0,00
ÚPSVaR	Zamestnanosť - § 50j	14 821,81	14 821,81	0,00

MV SR	Zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky – projekt (osvetlenie priechodov)	6 328,00	0,00	6328,00
MV SR	Podpora odbornej, preventívnej výchovy a odbornej výcvikovej činnosti KŠ mesta Trstená a DHZ v meste Trstená	1 640,00	0,00	1640,00
MK SR – VÚC ZA	Spolufinancovanie – ŠR – projekt : Naša Orava	1 610,00	1 610,00	0,00

b/ Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Mesto neuzatvorilo v roku 2015 zmluvu so ŠFRB.

c/ Finančné usporiadanie vzťahov voči ostatným právnickým a fyzickým osobám - podnikateľom

Mesto v roku 2015 poskytlo dotácie v súlade so VZN č.31 zo dňa 27.04.2006 dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2015 - 3 -	Suma použitých prostriedkov v roku 2015 - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
MŠK Trstená	Bežné výdavky	2 222,00	2 222,00	0,00
HK Trstená	Bežné výdavky	2 250,00	2 250,00	0,00
STaVK Trstená	Bežné výdavky	2 220,00	2 220,00	0,00
ŠKK Trstená	Bežné výdavky	7 354,00	7 354,00	0,00
FK Slovan	Bežné výdavky	17 016,00	17 016,00	0,00
Karate klub	Bežné výdavky	3 608,00	3 608,00	0,00
HF Motoršport	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
SCŠPP Trstená	Bežné výdavky	141 856,00	141 856,00	0,00
CZŠ R. Dilonga	Bežné výdavky	104 814,00	104 814,00	0,00
CZŠ R. Dilonga	Bežné výdavky Plavecký výcvik	300,00	300,00	0,00
Rímskokatolícka cirkev , farnosť Trstená	Bežné výdavky	1 700,00	1700,00	0,00

NO KVAPKA	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
FR GMH, n.f.	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Miestne bratstvo P.Márie Matky milosrdenstva, Trstená	Bežné výdavky	1 000,00	1 000,00	0,00
Dobry pastier, Kláštor pod Znievom	Bežné výdavky	500,00	500,00	0,00
Jednota dôchodcov	Bežné výdavky	600,00	600,00	0,00
Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska	Bežné výdavky	200,00	200,00	0,00
V.I.A.C. Inštitút pre podporu a rozvoj mládeže	Bežné výdavky	900,00	900,00	0,00
Tristianus, o.z.	Bežné výdavky	2 000,00	1 726,23	273,77
OZ Pays de Bray	Bežné výdavky	100,000	100,00	0,00
Dary	Bežné výdavky	844,00	844,00	0,00

K 31.12.2015 boli vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 31. o dotáciách.

Pri dotácii OZ Tristianus boli na základe písomnej dohody presunuté prostriedky s termínom použitia v roku 2016.

d/ Finančné usporiadanie vzťahov voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám:

Základná škola P. O. Hviezdoslava

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	222 633,65	222 633,65	-
z toho:			
1. Prenesené kompetencie spolu	23 873,66	23 873,66	-
zriaďovateľ	390,00	390,00	
vlastné príjmy	23 483,66	23 483,66	-
2. Originálne kompetencie spolu	198 759,99	198 759,99	

z toho : Školský klub spolu:	64 686,00	64 686,00	-
zriaďovateľ	57 600,00	57 600,00	-
vlastné príjmy	7 086,00	7 086,00	-
Školská jedáleň spolu:	134 073,99	134 073,99	-
zriaďovateľ	63 198,70	63 198,70	-
vlastné príjmy	70 875,29	70 875,29	-
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel – Vrátenie – - Presun do r. 2016
A. Bežné výdavky spolu	879 213,68	879 213,68	-
z toho:			
1. Prenesené kompetencie spolu	879 213,68	879 213,68	-
z toho :			
a) normatívne výdavky spolu	860 022,00	860 022,00	-
z toho : osobné náklady	721 422,00	721 422,00	-
prevádzkové náklady	138 600,00	138 600,00	-
b) nenormatívne výdavky spolu	19 191,68	19 191,68	-
z toho: žiaci zo sociálne znevýhodneného prostredia	777,00	777,00	-
vzdelávacie poukazy	7 134,00	7 134,00	-
Doprava žiakov	7 182,00	7 182,00	-
odchodné	1 218,80	1 218,80	-
učebnice	1 439,88	1 439,88	-
ENVIROPROJEKT	1 440,00	1 440,00	

Základná umelecká škola :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	290 700,00	290 700,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	290 700,00	290 700,00	
z toho :			-
zriaďovateľ	268 299,56	268 299,56	-
vlastné príjmy	22 400,44	22 400,44	-
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

Centrum voľného času :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných	Suma skutočne použitých finančných	Rozdiel - vrátenie

	prostriedkov	prostriedkov	
A. Bežné výdavky spolu	73 593,22	73 593,22	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	73 593,22	73 593,22	
z toho :			
zriaďovateľ	58 170,00	58 170,00	-
vlastné príjmy	11 830,68	11 830,68	-
Z príjmov od obcí	3 592,54	3 592,54	
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	25 908,00	25 908,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	25 908,00	25 908,00	
z toho :			
Vzdelávacie poukazy	25 908,00	25 908,00	-

Materská škola :

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	457 269,16	457 269,16	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	446 798,16	446 798,16	
z toho :			
zriaďovateľ	406 382,89	406 382,89	-
vlastné príjmy	40 415,27	40 415,27	-
B. Kapitálové výdavky spolu	-	-	-

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy – ŠR

Finančné prostriedky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
A. Bežné výdavky spolu	10 471,00	10 471,00	-
z toho:			
1. Originálne kompetencie spolu	10 471,00	10 471,00	

z toho :			-
Predprimárne vzdelávanie	10 471,00	10 471,00	-

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Trstenské technické služby – TTS, s.r.o., Ul. Hertela 232, 028 01 Trstená

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Trstenské technické služby- TTS, s.r.o.	-	-	-

Mesto Trstená neposkytlo v roku 2015 svojej obchodnej spoločnosti Trstenské technické služby – TTS, s.r.o. so 100% účasťou mesta žiaden transfer z rozpočtu mesta.

Hospodárenie za rok 2015:

Celkové výnosy	105 098,63 €
Celkové náklady	87 408,04 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením	- 17 690,59 €
Splatná daň z príjmov	960,00 €

Výsledok hospodárenia Po zdanení – s t r a t a - 18 650,59 €

e/ Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí :

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Príspevky od obcí na záujmovú činnosť pre CVČ (prenos do r. 2016 - obec Oravský Biely Potok)	3653,74	3592,54	61,20

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015 v €

A K T Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2015	KZ k 31.12.2014
Neobežný majetok spolu, z toho :	18 631 501,70	19 295 830,54
Dlhodobý nehmotný majetok	25 689,30	39 915,30

Dlhodobý hmotný majetok	17 578 962,16	18 233 065,01
Dlhodobý finančný majetok	1 026 850,24	1 026 850,23
Obežný majetok spolu, z toho :	2 723 027,35	2 850 363,59
Zásoby	7 333,36	5 788,55
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 298 128,05	2 405 743,56
Pohľadávky	195 741,90	264 620,12
Finančné účty	221 824,04	166 211,36
Poskytnuté návr. fin. výpomoci	0,00	8 000,00
Prechodné účty aktív	0,00	0,00
Časové rozlíšenie, z toho :	27 172,71	2 476,36
Náklady budúcich období	27 172,71	2 261,32
Príjmy budúcich období	0,00	485,04
SPOLU	21 381 701,76	22 148 940,49

P A S Í V A

v €

Názov	KZ k 31.12.2015	KZ k 31.12.2014
Vlastné imanie, z toho :	8 137 082,36	8 215 168,62
Fondy účtovnej jednotky	0,00	0,00
Nevysp. výsledok hospodár.	7 990 669,76	8 235 472,01
Výsledok hospodárenia	146 412,60	-20 303,39
Záväzky, z toho :	3 579 640,29	4 314 918,79
Rezervy (zákon. Krátk. Rezervy)	5 000,00	5 000,00
Zúčtovanie medzi subj. VS	8 029,20	30 969,53
Dlhodobé záväzky	1 997 012,23	2 247 236,99
Krátkodobé záväzky	600 175,84	608 921,98
Bankové úvery a ostatné príj.výp.	969 423,02	1 422 790,29
Prechodné účty pasív	0,00	0,00
Časové rozlíšenie, z toho :	9 664 979,11	9 618 853,08
Výdavky budúcich období	0,00	756,77
Výnosy budúcich období	9 664 979,11	9 618 096,31
SPOLU	21 381 701,76	22 148 940,49

Prehľad aktív a pasív r. 2015 a 2014

V €

	Rok 2015 K 31.12.2015	Rok 2014 K 31.12.2014	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
Aktíva:			
- dlhodobý nehmotný majetok	25 689,30	35 915,30	- 10 226,00
- dlhodobý hmotný majetok	17 578 962,16	18 233 065,01	- 654 102,85
- dlhodobý finančný majetok	1 026 850,24	1 026 850,23	+ 0,01
Spolu neobežný majetok	18 631 501,70	19 295 830,54	- 664 328,84
- zásoby	7 333,36	5 788,55	+ 1 544,81
- zúčtovanie medzi subj. verejnej správy	2 298 128,05	2 405 743,56	- 107 615,51
- pohľadávky	195 741,90	264 620,12	- 68 878,22
- finančné účty	221 824,04	166 211,36	+ 55 612,68
- poskytnuté návrat. Fin. výpomoci	0,00	8 000,00	- 8 000,00
Spolu obežný majetok	2 723 027,35	2 850 363,59	- 127 336,24
- náklady budúcich období	27 172,71	2 261,32	+ 24 911,39
- príjmy budúcich období	0,00	485,04	- 485,04
Spolu časové rozlíšenie	27 172,71	2 746,36	+ 24 426,35
Aktíva celkom	21 381 701,76	22 148 940,49	- 767 238,73
Pasíva:			
- vlastné imanie	8 137 082,36	8 215 168,62	- 78 086,26
- záväzky	3 579 640,29	4 314 918,79	- 735 278,50
- časové rozlíšenie	9 664 979,11	9 618 853,08	+ 46 126,03
Pasíva spolu	21 381 701,76	22 148 940,49	- 767 238,73

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Mesto k 31.12.2015 eviduje celkové záväzky vo výške : 3 579 640,29 €

z toho :

- rezervy :	5 000,00 €
- zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy :	8 029,20 €
- dlhodobé záväzky :	1 997 012,23 €
- krátkodobé záväzky :	600 175,84 €
- bankové úvery :	969 423,02 €

	Rok 2015 K 31.12.2015	Rok 2014 K 31.12.2014	+ zvýšenie - zníženie
	1	2	1-2
Záväzky , z toho:	3 579 640,29	4 314 918,79	- 735 278,50
- rezervy	5 000,00	5 000,00	0,00
- zúčtovanie medzi subjektami VS	8 029,20	30 969,53	- 22 940,33
- dlhodobé záväzky	1 997 012,23	2 247 236,99	- 250 224,76
- krátkodobé záväzky	600 175,84	608 921,98	- 8 746,14
- bankové úvery	969 423,02	1 422 790,29	- 453 367,27

Rezervy :

- sú v tom započítané rezervy a overenie individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky – audit vo výške 5000 € (vyplatenie v roku 2016)

Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy :

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky zo štátneho rozpočtu vo výške 7 968 € (účet 357) , a to dotácia z MV SR pre financovanie projektu Zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky v meste Trstená vo výške 6 328 € a dotácia z MV SR pre financovanie projektu Podpora odbornej prípravy, preventívnej výchovy a odbornej výcvikovej činnosti Krízového štábu mesta Trstená a Dobrovoľného hasičského zboru v meste Trstená vo výške 1 640 €

- nevyčerpané účelovo určené finančné prostriedky od obcí - príspevok obce Oravský Biely Potok na záujmovú činnosť (účet 359), v roku 2015 nebola zaslaná platba vo výške 61,20 € na účet Centra voľného času z dôvodu zaslania platby na konci rozpočtového roka

Dlhodobé záväzky :

- zábezpeky bytové hospodárstvo v celkovej výške 35 138,73 € (účet 479) , z toho b. d. 1139 vo výške 1 201,87 €, b. d. 1317 vo výške 6 745,30 € a b. d. 1241 vo výške 27 191,56 €

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b. d. 1317 vo výške 461 855,01 € (účet 479)

- zostatok istiny – úver ŠFRB výstavba b. d. 1241 vo výške 1 210 899,25 € (účet 479)

- zostatok splátky – SLSP postúpenie pohľadávky CS Liptovský Mikuláš vo výške 287 509,40 € (účet 479)

- záväzky zo sociálneho fondu v celkovej výške 1 609,84 € (účet 472) a to nasledovne :

- Povinný prídel mesta na tvorbu SF vo výške – 21 894,70 €,
- Príspevok zo SF na stravu vo výške 9 473,70 €
- Príspevok zo SF na regeneráciu vo výške 8 482,16 €
- Príspevok zo SF pri životných jubileách vo výške 2 329,00 €

Dlhodobé záväzky

Sú tu zahrnuté záväzky zo Štátneho fondu rozvoja bývania, postúpenie pohľadávky Cestných stavieb (ú. 479) a záväzky zo sociálneho fondu (ú. 472).

účet 479

v €

Úver	PS k 1.1.2015	Má dať	Dal	KZ k 31.12.2015
B.D. 1317	500 890,87	19 158,57	-19 877,29	461 855,01
B.D.1241	1 319 558,28	54 069,90	-54 589,13	1 210 899,25
Postúpenie pohľadávky Cestné stavby	386 629,40	0,00	-99 120,00	287 509,40
Zábezpeky – bytové hospodárstvo	35 805,95	5 555,47	4 888,25	35 138,73
Spolu	2 242 884,50	78 783,94	-168 698,17	1 995 402,39

V účtovnej závierke za rok 2015 boli zo zákona prerozdelené dlhodobé záväzky na dlhodobé a krátkodobé. Z toho dôvodu je na účte 479 zaznamenaný obrat na strane DAL s mínusovým znamienkom, čo znamená, že došlo k poníženiu dlhodobého záväzku a zaúčtovanie na krátkodobé záväzky (záväzky do 1 roka).

K 31.12.2015 má mesto Trstená 2 úvery zo Štátneho fondu rozvoja bývania, a to na výstavbu 42 b.j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 461 855,01 € , pri úročení 3,9 % , s dobou splatnosti 31.08.2033, a na výstavbu 63 b. j., v zostatkovej hodnote dlhodobého záväzku 1 210 899,25 €, pri úročení 1 % , s dobou splatnosti 20.05.20136.

V dlhodobých záväzkoch sú účtované aj zábezpeky z bytového hospodárstva, ktoré k 1.1.2015 boli vo výške 35 805,95 €, v priebehu roka došlo k zvýšeniu o 4 888,25 € a zároveň k zníženiu o – 5 555,47 €, Zostatok záväzku k 31.12.2015 predstavuje sumu 35 8138,73 €.

V dlhodobých záväzkoch mesto Trstená vykazuje v počiatočných stavoch aj dlhodobý záväzok z postúpenej pohľadávky Cestných stavieb Liptovský Mikuláš vo výške 386 629,40 €, z dôvodu Zmluvy o postúpení pohľadávok č. 6/2014/FORF zo dňa 13.8.2014, vzniknutej na základe Rámcovej zmluvy o dielo č. 221 025/2009 uzatvorenej dňa 29.05.2009 medzi Mestom Trstená a spoločnosťou Cestné stavby Liptovský Mikuláš, predmetom ktorej je zhotovenie diela „Technická vybavenosť IBV Ďuridinová Trstená I. etapa, objekt SO 01 komunikácie a spevnené plochy. Zostatková hodnota dlhodobého záväzku k 31.12.2015 predstavuje sumu 287 509,40 €.

účet 474 – Leasing

K 1.1.2015 mesto Trstená nevidovalo žiadny úver na finančný prenájom (leasing), v priebehu roka 2015 nebola podpísaná zmluva o finančnom prenájme, z toho dôvodu k 31.12.2015 mesto nemá žiadne záväzky z finančného prenájmu.

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu predstavujú konečný zostatok 1 609,84 €.

Krátkodobé záväzky :

- dodávatelia vo výške 211 531,72 € (účet 321)
- prijaté preddavky vo výške 203,12 € (účet 324)
- ostatné záväzky vo výške 175 763,11 €, (účet 325, 479), z toho účet 479 vo výške 173 586,42 € (99 120,00 € - postúpenie pohľadávky Cestné stavby, splátka istiny do 1 roka pri BD 1317 vo výške 19 877,29 €, splátka istiny do 1 roka pri BD 1241 vo výške 54 589,13 €, účet 325 vo výške 2 176,69 €- ostatné finančné doklady.
- iné záväzky vo výške 130 675,30 € (účet 379), a to exekúcie vo výške 28,53 €, pôžičky FKSP vo výške 582,00 €, príspevky do odborov vo výške 170,39 €, mylné platby vo výške 20,00€, poškodené učebnice v o výške 22,90€, predpis prevádzkových nákladov BD 1317 vo výške 44 221,21 €, predpis pre BD 1241 vo výške 65 358,92 €, iné záväzky – VEREX vo výške 1 773,90€ a záväzok splátky straty Trstenských technických služieb – TTS, s.r.o. vo výške 18 496,45 €
- zamestnanci vo výške 46 393,21 € (účet 331)
- zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného poistenia vo výške 30 648,21 € (účet 336)
- ostatné priame dane vo výške 4 961,17 € (účet 342)

Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci

Dlhodobé bankové úvery /v €/ účet 461 – zostatok istiny

Druh bankového úveru podľa splatnosti dlhodobý/	Charakter bankového úveru /investičný, prevádzkový a pod./	Mena	Úroková sadzba a v %	Dátum Splatn.	Výška v € k 31.12.2015	Výška v € k 31.12.2014	Popis zabezpečenia úveru
Dlhodobý – Prima	Investičný - plynofikácia .	€	6,5	27092023	208 990,34	237 749,54	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný I.– projekty.	€	1,72	20042018	312 578,00	451 658,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný II– proj.	€	1,72	30062019	224 440,00	287 080,00	Zmenkou

Dlhodobý - VÚB	Investičný III- proj.	€	1,70	20112020	59 257,92	69 253,92	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný IV.- proj.	€	2,01	20062022	16 469,09	4 313,82	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Investičný V.- proj.	€	0,88	20082025	33 569,24	0,00	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Ochrana vôd riek Oravy	€	1,62	31122015	0,00	65 755,50	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Ochrana pred príř.katastrof.	€	1,62	30112015	0,00	219 412,24	Zmenkou
Dlhodobý - VÚB	Prekleňovací – Hist.-kult.- príř. cesta okolo Tatier	€	1,45	28022017	114 118,43	87 567,27	Zmenkou
SPOLU					969 423,02	1 422 790,22	

V nižšie uvedených tabuľkách predkladáme prehľad o záväzkoch - úveroch, o ich počiatocnom stave k 1.1.2015/ Počiatocný stav/, ich pohyboch v rámci roka 2015 a konečnom zostatku k 31.12.2015 /Konečný stav/.

Bankové úvery a výpomoci

Sú tu zahrnuté záväzky z bankových úverov dlhodobých , t.j. ú 461.

účet 461

v €

Úver	Počiatocný stav	Má dať	Dal	Konečný stav
Prima banka	237 749,54	28 759,20	0,00	208 990,34
Spolu	237 749,54	28 759,20	0,00	208 990,34
Dotačné úvery				
Ochrana pred príř. Kat. - HZ	219 412,24	219 412,24	0,00	0,00
Ochrana vôd riek Oravy	65 755,50	65 755,50	0,00	0,00
Historicko-kultúrno-prírodná cesta - cyklotrasy	87 567,27	163 876,75	190 427,91	114 118,43
Spolu dotačné úvery	372 735,01	449 044,49	190 427,91	114 118,43
Investičné - projekty				
Investič. Úver I.	451 658,00	139 080,00	0,00	312 578,00
Investič. Úver II.	287 080,00	62 640,00	0,00	224 440,00
Investič. úver III.	69 253,92	9 996,00	0,00	59 257,92
Investičný IV.	4 313,82	1642,00	13 797,27	16 469,09
Investičný V.	0,00	0,00	33 569,24	33 569,24
Spolu investičné	812 305,74	213 358,00	47 366,51	646 314,25

SPOLU	1 422 790,29	691 161,69	237 794,42	969 423,02
--------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Vyššie uvedené úvery môžeme rozdeliť do 3 skupín :

a) investičný úver – investičné akcie mesta (plynofikácia Ďurdinová) z roku 2008, vedený v Prima Banke Slovensko,

b) prekleňovacie úvery – dotačné , ktoré boli financované z dôvodu realizácie projektov systémom refundácie do výšky 95% oprávnených výdavkov. Išlo o spôsob preklenutia časového nesúladu medzi výdavkom - úhradou a následnou refundáciou výdavkov, ktoré boli používané na splácanie istiny. Ide o nasledovné projekty :

- Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 – Kanalizácie II
- Ochrana pred prírodnými katastrofami – Hasičská zbrojnica
- Historicko–kultúrno–prírodná cesta okolo Tatier - Cyklotrasy

c) investičné úvery – projekty - pokrývajú 5% spoluúčasť pre dané realizované projekty a finančné krytie neoprávnených výdavkov resp. navyše prác. Ide o nasledovné úvery pre jednotlivé nižšie uvedené projekty :

1/ INV I. , č. 494/2010/UZ , limit úveru 1 020 000 €

- Zlepšenie čistoty riek regiónu Orava, Čierna Orava, Orava, Oravica a Oravská Priehrada
- Centrum kultúry Hornej Oravy – modernizácia kultúrneho domu
- Rekonštrukcia námestia M. R. Štefánika
- Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia mesta Trstená

2/ INV II., č. 745/2011/UZ , limit úveru 475 000 €

- Ochrana vôd riek Oravy – Natura 2000 – Kanalizácie II
- Preventívne opatrenia na ochranu pred povodňami na toku Všivár v meste Trstená

Dodatok č. 1 doplnený účel použitia :

- Centrum kultúry Hornej Oravy – modernizácia kultúrneho domu
- Rekonštrukcia námestia M. R. Štefánika
- Budovanie a modernizácia verejného osvetlenia mesta Trstená

Dodatok č.3 doplnený účel použitia :

- Osvetlenie priechodov pre chodcov
- IBV Ďurdinová

Dodatok č.4 doplnený účel použitia :

- Miestne komunikácie a vjazdy

3/ INV III. , č. 1191/2012/UZ, limit úveru 80 000 €

- Ochrana pred prírodnými katastrofami a povodňami v prihraničnej oblasti Hornej Oravy

4/ INV IV. , č. 750/2014/UZ, limit úveru 15 353 €

- Historicko-kultúrna cesta okolo Tatier - Cyklotrasy

5/ INV V. , č. 985/2015/UZ, limit úveru 650 000 €

- Rozšírenie chodníka vyšný Breh – Ďurdinová, Trstená
- Rekonštrukcia mestskej komunikácie – Ul. Hattalova, ČSA, Hviezdoslavova, chodníky pozdĺž rieky

Oravica

- Zberný dvor Trstená
- Výstavba parkoviska na sídlisku Západ
- Rekonštrukcia oplotenia na cintoríne Hýbel
- Chodník cez Hôrku
- Prístupová cesta k MUDr. Lukáčovej
- Projektová dokumentácia cyklotrasy intravilánom mesta Trstená I. etapa

V závere predkladáme podrobnú klasifikáciu dodržania podmienok § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov :

§ 17 ods. 6 :

Obec a vyšší územný celok môžu na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania (NZF) len ak,

a) celková suma dlhu obce alebo VÚC neprekročí 60% skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

Mesto Trstená k 31.12.2015 vykazuje bankové úvery a výpomoci (zostatky istín) vo výške 2 716 643,70 € , z toho prekleňovacie úvery – projekty vo výške 114 118,43 €, investičné úvery vo výške 855 304,59 €, ŠFRB vo výške 1 747 220,68 €.

Na základe ustanovenia § 17 ods. 8 sa do celkovej sumy dlhu nezapočítavajú záväzky z úverov poskytnutých z bývalých štátnych fondov a záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania spoločných programov SR a EÚ, najviac v sume nenávratného finančného príspevku. Ide o nasledovné projekty a následne prijaté úvery :

Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2015 podľa § 17 ods. 6a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

1/	k 31.12.2015
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok
	istiny
úver	
A/	
Prima Banka - investičný	208 990,34
VÚB -investičný I.	312 578,00
VÚB - investičný II.	224 440,00
VÚB - investičný III.	59 257,92
VÚB - investičný IV.	16 469,09
VÚB – investičný V.	33 569,24
Spolu započítať	855 304,59
Spolu započítané	855 304,59
2/	
Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8	
zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy	
A/	
VÚB - prekleňovací -Cyklotrasy	114 118,43
VÚB - prekleňovací - Hasičská zbrojnica	0,00
VÚB - prekleňovací - Ochrana vôd	0,00
Spolu - prekleňovacie úvery	114 118,43
B/	
ŠFRB - B.D.1317	481732,30
ŠFRB - B.D.1241	1 265 488,38
Spolu ŠFRB	1 747 220,68

Spolu nezapočítané	1 861 339,11
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2014	4 493 697,44
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2014	271 807,71
Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2014	4 765 505,15
60% skutočných bežných príjmov	2 859 303,09
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	855 304,59
% úverovej zaťažnosti mesta Trstená	17,95
počet obyvateľov	7355
prepočet na 1 obyvateľa	116,29

K **31.12.2015** celková suma dlhu, t.j. zostatky istín u úverov, ktoré sú započítavané do celkovej zadlženosti predstavujú sumu **855 304,59 €**, čo je **17,95%** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

b) suma ročných splátok návratných zdrojov financovania (NZF) vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka

V súlade so znením § 17 ods. 8 do sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania podľa ods. 6 písm. b obec a VÚC nezapočítavajú sumu ich jednorazového predčasného splatenia.

Pre mesto Trstená sú preto nezapočítané jednorazové splácanie istín prekleňovacích úverov a tiež splátky úveru ŠFRB, ktoré sú premietnuté v nájme za nájomné byty.

Prepočet úverovej zaťažnosti k 31.12.2015 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – suma ročných splátok

1/	k 31.12.2015	spl. Istiny	spl. Úroku	spl. Spolu
Úvery započítané do úverovej zaťažnosti	zostatok	ročná	ročná	ročná
	istiny	r.2015	r.2015	r. 2015
úver				
A/				
Prima Banka - investičný	208 990,34	28 759,20	4 851,22	33 610,42
VÚB -investičný I.(11590 €/1M)	312 578,00	139 080,00	5 063,19	144 143,19
VÚB - investičný II. (5220/1M)	224 440,00	62 640,00	4 164,96	66 804,96
VÚB - investičný III. (833/1M)	59 257,92	9 996,00	1 289,81	11 285,81
VÚB - investičný IV. (177/1M)	16 469,09	1 642,00	177,34	1 819,34
VÚB - investičný V.	33 569,24	0,00	42,69	42,69
VÚB - prekleňovací - HZ - vlastných zdrojov	0,00	84 235,13	0,00	84 235,13
VÚB - kontokorent	0,00	0,00	1 817,88	1 817,88
Spolu započítať	855 304,59	326 352,33	17 407,09	343 759,42
Spolu započítané	855 304,59	326 352,33	20 638,26	346 990,59
2/				
Úvery nezapočítané do úverovej zaťažnosti podľa § 17 ods. 8				

zák. č. 583/2004 Z.Z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy				
A/				
VÚB - prekleňovací - Cyklotrasy	114 118,43	163 876,75	1 489,78	165 366,53
VÚB - prekleňovací - Hasičská zbrojnica	0,00	135 177,11	1 331,87	136 508,98
VÚB - prekleňovací - Ochrana vôd	0,00	65 755,50	409,52	66 165,02
Spolu - prekleňovacie úvery	114 118,43	364 809,36	3 231,17	364 809,36
B/				
ŠFRB - B.D.1317	481 732,30	19 158,57	19 462,47	38 621,04
ŠFRB - B.D.1241	1 265 488,38	54 069,90	13 131,90	67 201,80
Spolu ŠFRB	1 747 220,68	73 228,47	32 594,37	105 822,84
Spolu nezapočítané	1 861 339,11	438 037,83	32 594,37	470 632,20
Bežné príjmy - mesto - skutočnosť r. 2014	4 493 697,44			4 493 697,44
Bežné príjmy - rozp. organizácie - skutoč.r.2014	271 807,71			271 807,71
Spolu - Bežné príjmy - skutočnosť r.2014	4 765 505,15			4 765 505,15
60% / 25% skutočných bežných príjmov	2 859 303,09			1 191 376,29
zostatky istín započítaných do úver. Zať.	855 304,59			346 990,59
% úverovej zaťažnosti mesta Trstená	17,95			7,28
počet obyvateľov	7355			7355
prepočet na 1 obyvateľa	116,29			47,18

Ročná splátka istiny predstavuje **326 352,33 €** a ročná splátka úrokov v roku 2015 predstavuje sumu **20 638,26 €**, a to 17 407,09 € predstavujú úroky z úverov, ktoré sú započítavané do zadlženosti mesta a 3 231,17 € úroky z prekleňovacích úverov.

V celkových započítaných splátkach istín je zarátaná splátka istiny pre projekt Ochrana pred prírodnými katastrofami – Hasičská zbrojnica vo výške 84 235,13 €, ktoré Mesto Trstená uhradilo z vlastných zdrojov.

K **31.12.2015** teda celkové ročné splátky predstavujú sumu **346 990,59 €**, čo je **7,28%** zo skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

Na základe vyššie uvedených skutočností mesto Trstená dodržalo ustanovenie § 17 ods. 6 písm. a) a b) zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

1. Tržby a výrobné náklady - vedľajšia činnosť (€) - TIC

Číslo účtu	Tržby a výrobné náklady príspevkových organizácií	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
601	Tržby za vlastné výrobky	001	0	0
602	Tržby z predaja služieb	002	10 183,79	7 664,78
604	Tržby za tovar	003	2 746,67	867,83

662	Úroky	004	0,31	0,34
	Tržby celkom /001+002+003+004/	005	12 930,77	8 532,95
501	Spotreba materiálu	006	507,73	881,15
502	Spotreba energie	007	1 452,35	2 280,43
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	008	0,00	0,00
504	Predaný tovar	009	1 798,80	636,40
511	Oprava a udržiavanie	010	329,12	50,06
512	Cestovné	0110	178,05	20,10
513	Náklady na reprezentáciu	012	0,00	0,00
518	Ostatné služby	013	1 802,40	536,43
521	Mzdové náklady	014	4 824,02	2 801,07
524	Zákonné sociálne poistenie	015	1 685,98	978,93
525	Ostatné sociálne poistenie	016	0,00	0,00
527	Zákonné sociálne náklady	017	0,00	0,00
528	Ostatné sociálne náklady	018	0,00	0
531	Daň z motorových vozidiel	019	0,00	0
532	Daň z nehnuteľností	020	0,00	0
548	Ostatné náklady na prev. Činnosť	021	165,02	165,01
568	Ostatné finančné náklady	022	177,36	178,40
	Výrobné náklady celkom /r.006 až r.021/	023	12 920,83	8 527,98

Textová časť :

V tejto časti sú vyčíslené náklady a výnosy, súvisiace s vedľajšou (podnikateľskou) činnosťou v Turisticko – informačnom centre v Trstenej

Výsledok hospodárenia po zdanení predstavuje zisk **+ 9,91 €**

V súlade s ustanovením § 15 ods. 1 písm. b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o doplnení niektorých zákonov v z.n.p., obec môže vytvárať peňažné fondy, ktorých zdrojmi sú aj prostriedky získané z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení, čo v prípade mesta Trstená predstavuje sumu **+ 9,91 €**.

10. Hodnotiaca správa programového rozpočtu za rok 2015

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a so zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení

niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je organizácia povinná spracovať Hodnotiacu správu k plneniu programového rozpočtu za rok 2015.

Hodnotiacia správa je dokument, ktorý obsahuje informáciu o finančnom plnení rozpočtu mesta a tiež informáciu o plnení programového rozpočtu podľa jednotlivých programov, podprogramov, v rámci nich zadaných cieľov a konkrétnych ukazovateľov.

Hodnotiacia správa, tak ako celý programový rozpočet je spracovaný v module účtovníctvo, programu Korwin.

Hodnotiacia správa je teda spracovaná a predložená v 2 častiach :

- a) finančné plnenie jednotlivých programov k 31.12.2015 (Rekapitulácia za 12 mesiac)
- b) programové plnenie rozpočtu za rok 2015 (Hodnotiacia správa za rok 2015)

Čerpanie rozpočtu v jednotlivých programoch programového rozpočtu v členení podľa rozpočtovej klasifikácie je v tabuľke **Rozpočet pre rok 2015 Rekapitulácia za 12 mesiac**, ktorá tvorí prílohu tohto materiálu.

Pri zapracovaní čerpania školstva – rozpočtových organizácií do programu č. 8 je potom čerpanie za všetkých 14 programov nasledovné :

V €				
P.č.		SR 2015	ZR –RO.č.4	Skutočnosť
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	24 120,00	23 790,00	19 330,22
2.	Propagácia a marketing	25 545,00	22 465,00	12 751,84
3.	Interné služby mesta Trstená	191 359,00	170 883,00	114 376,78
4.	Služby občanom	42 940,00	47 382,00	46 075,35
5.	Bezpečnosť, právo, poriadok	1 566 065,00	210 649,00	203 366,75
6.	Odpadové hospodárstvo	292 500,00	308 800,00	307 343,49
7.	Miestne komunikácie	123 700,00	169 030,00	167 854,00
8.	Vzdelávanie a mládež	2 076 794,00	2 217 638,00	2 215 512,60
9.	Kultúra	286 620,00	275 833,00	262 423,60
10.	Šport	149 400,00	261 693,00	258 413,25
11.	Prostredie pre život	143 775,00	117 699,00	101 686,23
12.	Bývanie	161 770,00	210 437,00	170 435,70
13.	Sociálne služby	74 875,00	81 595,00	74 422,47
14.	Administratíva	1 473 806,00	1 607 490,00	1 559 195,54
	Spolu	6 633 269,00	5 725 384,00	5 513 187,82

II. Rozpočtové hospodárenie mesta Trstená za rok 2015 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet (BR)	4 888 911,38	4 374 134,80	+ 514 776,58
Kapitálový rozpočet (KR)	426 419,90	374 662,86	+ 51 757,04
Bežný a kapitálový rozpočet	5 315 331,28	4 748 797,66	+566 533,62
Výsledok hospodárenia prebytok			+ 566 533,62

Mesto Trstená dosiahlo prebytkový bežný rozpočet v sume + 514 776,58 € a prebytkový kapitálový rozpočet v sume + 51 757,04 €.

Výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a 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, je **prebytok** vo výške + **566 533,62 €**.

Finančné operácie sú súčasťou rozpočtu, ale neberú sa do úvahy pre výpočet výsledku hospodárenia. Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. s platnosťou od 1.1.2005 vylúčil finančné operácie z prebytku alebo schodku rozpočtu mesta. Finančné operácie neovplyvňujú výsledok prebytku resp. schodku rozpočtu mesta.

Výsledok rozpočtového hospodárenia ovplyvňujú len príjmy a výdavky bežného rozpočtu a kapitálového rozpočtu v sledovanom rozpočtovom roku.

V súlade s ust. § 16 ods.6 zákona č. 583/2004 Z.z. sa výsledok hospodárenia –prebytok, schodok- zisťuje ako rozdiel bežných a kapitálových príjmov a bežných a kapitálových výdavkov. Finančné operácie nie sú podľa ust. § 10 ods. 6 zák. č. 583/2004 Z.z. a ust. § 4 ods. 6 zák. č. 523/2004 Z.z. súčasťou príjmov a výdavkov rozpočtu mesta a nepodieľajú sa na tvorbe prebytku rozpočtu mesta.

V zmysle ust. § 10 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., rozpočet obce sa vnútorne člení na :

- a) bežný rozpočet – bežné príjmy a bežné výdavky
- b) kapitálový rozpočet – kapitálové príjmy a kapitálové výdavky
- c) finančné operácie – príjmové a výdavkové.

CELKOVÁ BILANCIA ROZPOČTU V ROKU 2015

V €

	Rozpočtové príjmy	Rozpočtové výdavky	Rozdiel (príjmy - výdavky)
Bežný rozpočet	4 890 030,00	4 522 899,00	367 131,00
Kapitálový rozpočet	460 701,00	437 315,00	23 386,00
Finančné operácie	374 653,00	765 170,00	- 390 517,00
SPOLU	5 725 384,00	5 725 384,00	0,00

V nižšie uvedenej tabuľke uvádzame prehľad o rozpočte a skutočnom plnení podľa vyššie uvedeného členenia :

Rozpočet mesta Trstená na rok 2015 - rozpočtové hospodárenie

	SR	RO4	Skutočnosť
	09.12.2014	28.12.2015	k 31.12.2015
Bežný rozpočet			
BP	4 707 317,00	4 890 030,00	4 888 911,38
BV	4 146 453,00	4 522 899,00	4 374 134,80
ROZDIEL	560 864,00	367 131,00	514 776,58
Kapitálový rozpočet			
KP	1 836 458,00	460 701,00	426 419,90
KV	1 631 920,00	437 315,00	374 662,86
ROZDIEL	204 538,00	23 386,00	51 757,04
Bežný a kapitálový rozpočet			
BP+KP	6 543 775,00	5 350 731,00	5 315 331,28
BV+KV	5 778 373,00	4 960 214,00	4 748 797,66
ROZDIEL	765 402,00	390 517,00	566 533,62
Finančné operácie			
FO - P	100 000,00	374 653,00	339 239,27
FO - V	854 896,00	765 170,00	764 390,16
ROZDIEL	- 754 896,00	- 390 517,00	- 425 150,89
PRÍJMY	6 643 775,00	5 725 384,00	5 654 570,55
VÝDAVKY	6 633 269,00	5 725 384,00	5 513 187,82
ROZDIEL	+ 10 506,00	0,00	141 382,73

Položka	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežný rozpočet	4 888 911,38	4 374 134,80	+ 514 776,58
Kapitálový rozpočet	426 419,90	374 662,86	+ 51 757,04
Bežný a kapitálový rozpočet	5 315 331,28	4 748 797,66	+ 566 533,62
Finančné operácie :	339 239,27	764 390,16	- 425 150,89
Z toho :			
Splátky pôžičky z minulých rokov	8 000,00		
Použitie nev. účel. prostr. z minul rokov	31 586,14		
Použitie prostr. z minul rokov - FO	7 077,52		
Prevod prostr. Z peňažných fondov - RF	54 781,19		
Prijaté úvery a návratné finanč.výpomoci	237 794,42		
Splátky istiny		764 390,16	
Účasť na majetku		0,00	
Splátky finančného prenájomu		0,00	
ROZPOČET SPOLU	5 654 570,55	5 513 187,82	+ 141 382,73

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 z tohto prebytku vylučujú **nevyčerpané účelovo určené prostriedky** poskytnuté v predchádzajúcom roku zo štátneho rozpočtu, rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu, ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku. Tieto nevyčerpané prostriedky budú opäť použité v roku 2016 prostredníctvom zapojenia cez príjmové finančné operácie .

Mesto Trstená k **31.12.2015** vykazuje **nevyčerpané** finančné prostriedky v sume **27 657,85 €**, ktoré je možné použiť v nasledujúcom rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 ods. 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov :

1/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR	
Projekt Zvýšenie bezpečnosti cestnej	
Premávky v meste Trstená	: 6 328,00 €
2/ Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR	
Projekt Podpora odbornej prípravy, preventívnej	
výchovy a odbornej výcvikovej činnosti	
Krízového štábu mesta Trstená a DHZ	
v meste Trstená	: 1 640,00 €
3/ Nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby	
a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona	
č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania	
a o sociálnom bývaní v z.n.p.	: 19 689,85 €
<hr/>	
Spolu nevyčerpané účelovo určené	
prostriedky	: 27 657,85 €

Vylúčenie účelových prostriedkov z bežného rozpočtu :

Bežný rozpočet	Suma v €
Rozdiel bežných príjmov a bežných výdavkov / BR /	+ 514 776,58
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov, z toho :	- 21 329,85
Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR	
Projekt Podpora odbornej prípravy, preventívnej	
výchovy a odbornej výcvikovej činnosti	
Krízového štábu mesta Trstená a DHZ	
v meste Trstená	- 1 640,00
Nevyčerpané prostriedky z fondu prevádzky, údržby	
a opráv podľa ustanovenia § 18 ods. 2 zákona	
č. 443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania	
a o sociálnom bývaní v z.n.p. (za rok 2015)	- 19 689,85
Prebytok bežného rozpočtu po vylúčení nevyčerpaní účelových	+ 493 446,73
prostriedkov	

Vylúčenie účelových prostriedkov z kapitálového rozpočtu :

Kapitálový rozpočet	Suma v €
Rozdiel kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov / KR /	+ 51 757,04
Vylúčenie účelovo určených prostriedkov	- 6 328,00

Nevyčerpaná štátna dotácia – MV SR Projekt Zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky v meste Trstená	- 6 328,00
Prebytok kapitálového rozpočtu po vylúčení účelových prostriedkov	+ 45 429,04

Hospodárenie mesta Trstená za rok 2015 –výsledok súhrnnej bilancie – prebytok/schodok (príjmy celkom – výdavky celkom) :

Rozpočet mesta	Príjmy v €	Výdavky v €	Hospodárenie mesta
	1	2	1 - 2
Bežný rozpočet (BR)	4 888 911,38	4 374 134,80	+ 514 776,58
Kapitálový rozpočet (KR)	426 419,90	374 662,86	+ 51 757,04
PREBYTOK			+ 566 533,62
Vylúčenie účelových prostriedkov	-27 657,85	0	- 27 657,85
Rozdiel po vylúčení účelových prostriedkov	5 287 673,43	4 748 797,66	+ 538 875,77
Finančné operácie	339 239,27	764 390,16	- 425 150,89
Rozpočtový výsledok hospodárenia	5 626 912,70	5 513 187,82	+ 113 724,88

Schodok finančných operácií, t.j. rozdiel medzi finančnými operáciami príjmovými a finančnými operáciami výdavkovými, vznikol z titulu vyšších výdavkov na strane FO výdavkových, ako splátka istiny pri dotačných úveroch na realizovaných projektoch, ktoré sú premietnuté vo vyšších kapitálových príjmoch.

Z toho vyplýva, že prijaté finančné prostriedky na strane kapitálových príjmov, ako refundácie výdavkov z prostriedkov Európskej únie a štátneho rozpočtu, boli použité na splácanie istín pri jednotlivých úverových zmluvách. Môžeme konštatovať, že bolo prijatých menej úverov, resp. prostriedkov vedených na finančných operáciách, ako bol výdavok u finančných operácií výdavkových, t.j. bol splatený väčší objem istiny pri jednotlivých úveroch, týkajúcich sa projektov.

Návrh na usporiadanie výsledku hospodárenia:

Mestské zastupiteľstvo

schvaľuje:

1/

Záverečný účet mesta Trstená a celoročné hospodárenie mesta Trstená **za rok 2015 bez výhrad.**

2/ Usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia :

a) **Prebytok hospodárenia** – výsledok hospodárenia zistený podľa § 2 písm. b) a c) a § 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, po vylúčení nevyčerpaných účelovo určených prostriedkov, použiť na :

- tvorbu Rezervného fondu : **538 875,77 €**

b) **Zostatok finančných operácií** (schodok) zistený podľa § 10 ods. 1, písm. c, v súlade s 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, vysporiadať z :

- Rezervného fondu **425 150,89 €**

c) **Skutočná tvorba** rezervného fondu za rok 2015

113 724,88 €

3/ Usporiadanie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti

1./ Použitie hospodárskeho výsledku z podnikateľskej činnosti po zdanení na tvorbu rezervného fondu v súlade s ust. § 15 ods. 1 písm. b)

: **9,91 €**

4/

Hodnotiacu správu programového rozpočtu za rok 2015

berie na vedomie

1.)

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie **správu nezávislého audítora** o overení účtovnej závierky mesta Trstená za rok 2015.

V Trstenej dňa 02.06.2016

Vypracovala : Ing. Dafčíková Gabriela
ved. odd .finančného

