

**Závěrečný účet Obce
Teplička nad Váhom**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018**

Predkladá : Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

Spracoval: Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 13.05.2019

Návrh záverečného účtu zverejnený na internetovej stránke obce dňa 03.06.2019

Závěrečný účet schválený OZ dňa 20.06.2019 uznesením číslo 42/2019

Závěrečný účet obce za rok 2018 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu, rezervného fondu a fondu opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 odst. 4 zákona 583/2004 Z.z
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov
12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Teplička nad Váhom za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2018. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet bol chválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2017 uznesením č. 93/2017/ 1,2

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.03.2018 uznesením č. 4/2018/ 1, 2, 3, 4, 5, 6
- druhá zmena schválená dňa 27.06.2018 uznesením č. 33/2018/ A, B, C, D
- tretia zmena schválená dňa 08.08.2018 uznesením č. 45/2018/ A, B, C, D, F
- štvrtá zmena schválená dňa 24.10.2018 uznesením č. 54/2018/ A, B, C, D, E, F, G, H

Rozpočet obce k 31.12.2018 v EUR

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	3 063 505,00	4 266 241,87
z toho :		
Bežné príjmy	2 916 800,00	3 218 816,68
Kapitálové príjmy	0,00	34 828,75
Finančné príjmy	0,00	861 289,45
Príjmy RO s právnou subjektivitou ZŠ	20 200,00	23 185,92
Príjmy RO s právnou subjektivitou ŠJ	125 000,00	126 616,07
Príjmy RO s právnou subjektivitou CVČ	1 505,00	1 505,00
Výdavky celkom	3 063 505 ,00	4 260 591,87
z toho:		
Bežné výdavky	1 581 381,00	1 958 238,62
Kapitálové výdavky	290 000,00	1 063 625,26
Finančné výdavky	195 140,00	195 140,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou ZŠ	709 639,00	744 391,92
Príjmy RO s právnou subjektivitou ŠJ	218 960,00	230 576,07
Príjmy RO s právnou subjektivitou CVČ	68 385,00	68 620,00
Rozpočet obce	-	5 650,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
4 266 241,87	4 411 310,16	103,40%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 266 241,87 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 4 411 310,16 EUR, čo predstavuje 103,40% plnenie.

1) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
3 218 816,68	3 390 733,94	105,34

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 218 816,68 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 3 390 733,94 EUR, čo predstavuje 105,34 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
2 202 155,00	2 328 736,60	105,75

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **1 317 000,00 EUR** bolo k 31.12.2018 poukázaných celkom **1 421 415,67 EUR** čo predstavuje plnenie na 107,93 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **790 000,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **806 017,02 EUR** čo je 102,03% plnenie. Daň z pozemkov bola v sume **50 276,47 EUR**, daň zo stavieb **755 521,33 EUR** a daň z bytov **219,22 EUR**. Za rozpočtový rok bolo uhradených **803 379,43 EUR**, za nedoplatky z minulých rokov **2 637,59 EUR**. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume **5 227,38 EUR**.

Daň za psa bola v rozpočte **2 400,00 EUR**, zaplatená v sume **2 679,59 EUR** čo je 111,65% plnenie. Nedoplatky za minulé roky a rozpočtový rok sú v sume **62,70 EUR**.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola z rozpočtovaných **3 000,00 EUR** uhradená v sume **3 450,00 EUR** čo predstavuje plnenie na 115,00 %.

Daň za ubytovanie bola predpokladaná v sume **7 255,00 EUR**, skutočne zaplatená **9 876,40 EUR** čo je 136,13% plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočtovaný v sume **82 500,00 EUR**, zaplatený v sume **85 297,92 EUR** čo predstavuje plnenie na 103,39 %. Nedoplatky za komunálny odpad tohto roku a minulých rokov sú v sume **5 691,65 EUR**.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
278 368,32	323 932,94	116,37

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **137 700,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **165 844,42 EUR** čo je 120,44 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume **2 170,86 EUR**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov v sume **162 983,26 EUR**, z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení **690,30 EUR**.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **132 700,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **153 758,53 EUR** čo je 115,87 % plnenie. Sú to príjmy zo správnych poplatkov **13 259,74 EUR**, pokút **1 002,15 EUR**, poplatkov za služby **139 496,64 EUR**, z úrokov **46,16 EUR**.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
7 768,32	4 283,83	55,14

Z rozpočtovaných **7 768,32 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **4 283,83 EUR** čo predstavuje 55,14 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia v sume **1 537,08 EUR**, príjem za prevádzku hracích prístrojov v sume **404,53 EUR**, príjmy z vratiek v sume **2 341,31 EUR** a iné príjmy v sume **0.91 EUR**.

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
738 293,36	738 064,40	99,97

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo ŽP SR	112 005,00	Projekt Nákupom kompostérov k zhodnocovaniu zeleného odpadu
2.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	6 348,09	Spoločný stavebný úrad
3.	Ministerstvo vnútra SR	1 464,80	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva
4.	Okresný úrad pre ŽP	394,29	Životné prostredie
5.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	181,44	Cestná doprava a pozemné komunikácie
6.	Okresný školský úrad	397 393,00	Základné školstvo
7.	Okresný školský úrad	6 996,00	Vzdelávacie poukazy
8.	Okresný školský úrad	9 358,00	Predškola
9.	Okresný školský úrad	96,00	Učebnice
10.	Okresný školský úrad	5 040,00	Asistent učiteľa
11.	Okresný školský úrad	3 300,00	Lyžiarsky výcvik
12.	Okresný školský úrad	2 400,00	Škola v prírode
13.	ÚPSVaR Žilina	71,04	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácané obcou
14.	ŽSK Žilina	1 591,58	Z rozpočtu ŽSK Kultúrne dedičstvo
15.	ÚPSVaR Žilina	838,40	Aktivačné práce podľa dohody 17/25/054/206
16.	ÚPSVaR Žilina	98,33	Aktivačné práce podľa dohody 50/§52a2017
17.	ÚPSVaR Žilina	14 522,97	Aktivačné práce podľa dohody 18/25/50J/27
18.	ÚPSVaR Žilina	2 320,73	Aktivačné práce podľa dohody 12/2018/§54/50+
19.	ÚPSVaR Žilina	5 587,00	Aktivačné práce podľa dohody 16/2018/§54-PZ
20.	ÚPSVaR Žilina	3 584,58	Aktivačné práce podľa dohody 18/25/50J/38
21.	MPSVaR	154 643,40	Pre zariadenie sociálnych služieb
22.	Obv.úrad Žilina	2 122,75	Voľby Komunálne 2018
	Spolu	730 357,40	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR
1.	Obec Mojš	3 123,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
2.	Obec Kotrčiná Lúčka	1 434,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad

	Spolu	4 557,00	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce
1.	Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Materiálne vybavenie DHZO
	Spolu	3 000,00	Transfery od subjektov mimo verejnej správy

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

2) Kapitálové príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
34 828,75	34 828,75	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 34 828,75 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 34 828,75EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Granty a transfery :

Nadácia KIA MOTORS SLOVAKIA poskytla našej obci grant v sume **15 000,00 EUR** na rekonštrukciu umelého ihriska.

Slovenský futbalový zväz poskytol našej obci transfer v sume **19 000,00 EUR** na rekonštrukciu umelého ihriska.

Žilinský samosprávny kraj poskytol našej obci transfer na interaktívnu tabuľu v rámci projektu INT/EB/BES/1/II/B/107 MikroINTERREG PL v sume **828,75 EUR**

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
861 289,45	803 825,84	93,33

Z rozpočtovaných finančných príjmov **861 289,45 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume **803 825,84 EUR**, čo predstavuje 93,33 % plnenie.

Uzneseniami obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume **821 336,51 EUR**.

V skutočnosti bolo plnenie v sume **790 792,72 EUR** čo predstavuje 96,28 % plnenie.

Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov vo fonde opráv bol v sume **37 452,94 EUR**, plnenie v sume **6 587,70 EUR**.

Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov – dary od subjektov mimo verejnej správy v sume **2 500,00 EUR** bol skutočne zapojený do rozpočtu v sume **2 500,00 EUR**.

Iné príjmové finančné operácie mimorozpočtové – garančný fond mali plnenie v sume **3 945,42 EUR**.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
151 306,99	172 117,70	113,75

Z rozpočtovaných bežných príjmov 151 306,99 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 172 117,70 EUR, čo predstavuje 113,75% plnenie. Skutočný príjem je spolu s mimorozpočtovými príjmami /potraviny v školskej jedálni/.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 28 454,00 EUR

Školská jedáleň 151 742,63 EUR

Centrum voľného času 1 725,00 EUR

Príjmy rozpočtových organizácií boli prevažne za školné, dobropisy, preplatky zdravotného poistenia a granty v ZŠ s MŠ v sume **28 454,00 EUR**, v Školskej jedálni za stravné, potraviny a granty v sume **151 742,63 EUR**, v CVČ za školné a nájom v hodnote **1 725,00 EUR**.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli žiadne

Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
0,00	9 803,93	0,00

Príjmové finančné operácie neboli rozpočtované, skutočný príjem k 31.12.2018 bol v sume 9 803,93 EUR, čo predstavuje príjmy za potraviny v školskej jedálni.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
3 217 003,88	2 796 624,31	86,93

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 217 003,88 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 2 796 624,31 EUR, čo predstavuje 86,93 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
1 958 238,62	1 576 067,19	80,48

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 958 238,62 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 576 067,19 EUR, čo predstavuje 80,48 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných **552 530,00 EUR** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume **442 350,16 EUR**. Plnenie 80,06 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolórky, spoločného stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných **196 933,83 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **169 734,24 EUR**. Plnenie 86,19 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa, vypočítané zo všetkých vyplatených miezd a dohôd.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných **1 079 838,79 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **841 026,63 EUR**. Plnenie 77,88 % Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných **101 036,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **95 125,01 EUR**, čo predstavuje čerpanie na transfery subjektom mimo verejnej správy, príspevok pri narodení dieťaťa, na dávky v hmotnej núdzi, nemocenské dávky a na členské príspevky. Plnenie 94,15 %.

Splácanie úrokov z úverov

Rozpočet na splácanie úrokov bol **27 900,00 EUR**, skutočne čerpanie bolo k 31.12.2018 **27 831,15 EUR**, sú tu zahrnuté úroky z úverov 21 bytovej jednotky, 2x12 bytovej jednotky, 6x7 bytovej jednotky a investičného úveru. Plnenie 99,75 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
1 063 625,26	1 024 360,24	96,31

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 063 625,26 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume 1 024 360,24 EUR, čo predstavuje 96,31 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výdavky verejnej správy – činnosť obecného úradu

- pozemky v hodnote **7 108,00 EUR**
- výpočtová technika v hodnote **14 008,80 EUR**
- program eGOV v hodnote **3 146,05 EUR**
- interaktívna tabuľa v hodnote **3 510,00 EUR**
- rozšírenie vodovodu v hodnote **4 524,72 EUR**
- projekt prístavby a prestavby obecného úradu hodnote **24 600,00 EUR**

b) Bezpečnosť

- kamerový systém v hodnote **3 408,84 EUR**
- verejné osvetlenie v hodnote **165 518,09 EUR**

c) Kanalizácia

- rozšírenie kanalizácie v hodnote **4 524,72 EUR**

d) Komunikácie

- výstavba miestnych komunikácií a chodníka v hodnote **611 608,97 EUR**

e) Rekreačná a športová činnosť

- plynová kotolňa v hodnote **4 047,98 EUR**
- rekonštrukcia umelého ihriska v hodnote **173 869,43 EUR**

f) Kultúra

- drôtový rozhlas v hodnote **4 484,64 EUR**

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
195 140,00	196 196,88	100,54

Z rozpočtovaných finančných výdavkov **195 140,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **196 196,88 EUR**, čo predstavuje 100,54 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané v rozpočtovej položke – splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov. Skutočné čerpanie v sume 92 756,88 EUR súvisí s úvermi ŠFRB.

Hodnota jednotlivých splátok istiny úverov ŠFRB za celý rok predstavuje sumy:

- úver nájomných bytov 21 b. j. 20 019,11 EUR
- úver nájomných bytov 2x12 b. j. 20 100,90 EUR
- úver nájomných bytov 6x7 b. j. 52 636,87 EUR

Skutočné čerpanie v sume 103 440,00 EUR súvisí s investičným úverom SZRB.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	%
1 043 587,99	1 061 365,71	101,70

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **1 043 587,99 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2018 v sume **1 061 365,71 EUR**, čo predstavuje 101,70 %,

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou mala rozpočet 744 391,92 EUR , čerpanie 753 786,94 EUR

Školská jedáleň mala rozpočet 230 576,07 EUR , čerpanie 238 752,71 EUR z toho 105 654,75 EUR za potraviny

Centrum voľného času malo rozpočet 68 620,77 EUR, čerpanie 68 826,06 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **428 853,92 EUR**, skutočné čerpanie v sume **456 783,57 EUR**. Plnenie 106,51%. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov základnej školy, materskej školy a školského klubu.

Školská jedáleň vykazuje z rozpočtovaných **73 568,07 EUR**, skutočné čerpanie v sume **74 778,08 EUR**. Plnenie 101,64 % . Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov školskej jedálne.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **18 200,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **18 033,54 EUR**. Plnenie 99,09%.

Poistné a príspevok do poisťovní

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **174 070,00 EUR**, skutočné plnenie v sume **168 396,36 EUR**. Plnenie 96,74%.

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **25 859,00EUR**, skutočné plnenie v sume **27 435,95 EUR**. Plnenie 106,10%.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **10 400,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **10 493,44 EUR**. Plnenie 100,90%.

Tovary a služby

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **137 468,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **124 597,80EUR**, plnenie 90,64 %

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **130 449,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **136 095,08 EUR**, plnenie 104,33 %, z toho výdavky na potraviny boli v sume **105 654,75 EUR**..

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **39 920,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **40 239,08 EUR**. Plnenie 108,31%.

Bežné transfery

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **4 000,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **4 009,21 EUR** na nemocenské dávky a členské príspevky. Plnenie 90,64 %.

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **700,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **443,60 EUR** na nemocenské dávky. Plnenie 63,37 %.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom malo rozpočtované bežné transfery v sume **100,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **60,00 EUR** na členské príspevky a na nemocenské dávky. Plnenie 100,00%.

Kapitálové výdavky

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou nemali žiadne kapitálové výdavky.

4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2018
Bežné príjmy spolu	3 572 655,57
z toho : bežné príjmy obce	3 390 733,94
bežné príjmy RO	172 117,70
Bežné výdavky spolu	- 2 637 432,90
z toho : bežné výdavky obce	- 1 576 067,19
bežné výdavky RO	- 1 061 365,71
Bežný rozpočet	925 418,74
Kapitálové príjmy spolu	34 828,75
Kapitálové výdavky spolu	- 1 024 360,24
Kapitálový rozpočet	- 989 531,49
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 64 112,75
<i>Vylúčenie nevyčerpaných finančných prostriedkov</i>	- 13 132,80
<i>Vylúčenie nevyčerpaných finančných prostriedkov</i>	- 7 096,60
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 84 342,15
Príjmy z finančných operácií	809 684,35
Výdavky z finančných operácií	- 196 196,88
Rozdiel finančných operácií	613 487,47

PRÍJMY SPOLU	4 407 364,74
VÝDAVKY SPOLU	- 3 857 990,02
Hospodárenie obce	549 374,72
<i>Vylúčenie z prebytku - FO</i>	- 13 132,80
<i>Vylúčenie z prebytku - potraviny</i>	- 7 096,60
Upravené hospodárenie obce	529 145,32

Schodok rozpočtu v sume **64 112,75 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. upravený o nevyčerpané finančné prostriedky podľa osobitných predpisov vo výške 20 229,40 EUR bol v rozpočtovom roku 2018 vysporiadaný z rezervného fondu v sume 84 342,15 EUR.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov upravuje hospodárenie obce o:

- 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. v sume **13 132,80 EUR**
- nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **7 096,60 EUR**.

Zostatok finančných operácií v sume **84 342,15 EUR** bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu

Zostatok finančných operácií v sume **529 145,32 EUR** (613 487,47 € - 84 342,15 €) navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2018 v sume **529 145,32 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu, sociálneho fondu a fondu opráv

Rezervný fond

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

		Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2018			368 668,22
Tvorba Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 19/2018 B5 zo dňa 16.05.2018			452 668,29
Čerpanie Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 4/2018/3 zo dňa 28.3.2018	1.	Pozemok Mráziková Anna	7 100,00
	2.	MK Pri Križi	96 036,96
	3.	MK Pod Vršky	119 581,74
Uznesenie zastupiteľstva č. 33/2018/B zo dňa 27.06.2018	4.	Rekonštrukcia umelého ihriska	74 890,52
	5.	Interaktívna tabuľa	2 681,25
	6.	MK Pribinova	61 140,46
	7.	MK Na Španicu	177 627,72
	8.	Rekonštrukcia umelého ihriska	720,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 45/2018/C a F zo dňa 08.08.2018	9.	Kamerový systém	3 408,84
	10.	Softver Cora-Geo doplatok	3 146,05
	11.	VO Na Troják a VO Pod Vršky	34 458,18
	12.	Plynová kotolňa	64 258,91
	13.	Cyklomagistrála	145 742,09
		Čerpanie spolu	790 792,72
Konečný zostatok k 31.12.2018			30 543,79

Fond opráv

Obec vytvára fond opráv pre bytovky 21 bytová jednotka, 2x12 bytová jednotka a 6x7 bytová jednotka. Fond opráv sa používa na zabezpečenie opráv, prevádzky a údržby v nájomných bytoch a nebytových priestoroch.

	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2018	29 554,11
Tvorba Fondu:	
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu 21bj	2 003,76
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu 2x12bj	377,04
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu 6x7bj	10 752,00
Spolu	13 132,80

Čerpanie Fondu:	
kominárske služby	715,20
materiál na opravy	411,54
elektro práce	129,00
opravy a servis plynových kotlov	5 331,96
Spolu	6 587,70
Konečný zostatok k 31.12.2018	43 998,04

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	16 618 309,69	16 967 915,53
Neobežný majetok spolu	15 618 907,16	16 242 255,43
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	37 551,15	32 963,20
Dlhodobý hmotný majetok	15 001 260,60	15 629 196,82
Dlhodobý finančný majetok	580 095,41	580 095,41
Obežný majetok spolu	986 107,96	717 479,01
z toho :		
Zásoby	638,44	644,46
Zúčtovanie medzi subjektami VS	78,06	7 283,67
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	19 396,83	12 252,05
Finančné účty	965 994,63	697 298,83
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	13 294,57	8 181,09

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	16 618 309,69	16 967 915,53
Vlastné imanie z toho:	8 411 580,44	9 043 989,77
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	8 411 580,44	9 043 989,77
Záväzky z toho:	3 370 569,98	3 191 042,39
Rezervy	1 220,00	1 740,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	2 300 509,72	2 206 922,67

Krátkodobé záväzky	77 460,26	94 439,72
Bankové úvery a výpomoci	991 380,00	887 940,00
Časové rozlíšenie	4 836 159,27	4 732 883,37

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Obec eviduje záväzky k 31.12.2018 voči dodávateľom v hodnote **27 292,70 EUR**, voči nájomníkom v hodnote **11 376,35 EUR**, voči zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu **55 770,67 EUR**. Úvery ŠFRB predstavujú sumu **2 115 401,32 EUR**, investičný bankový úver sumu **887 940,00 EUR**.

Obec uzatvorila v roku 2006 so ŠFRB Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej 21 b.j.. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2036, splátky úveru a úrokov z úveru sú uhrádzané z nájomného obyvateľov. Zostatok úveru k 31.12.2018 je **388 398,54 EUR**.

V roku 2009 uzatvorila obec so ŠFRB Zmluvu o úvere na výstavbu dvoch 12 b.j. na sumu 651 995 EUR, splácať sa bude do roku 2039, zostatok úveru je **445 191,13 EUR**.

V roku 2010 uzatvorila obec so ŠFRB Zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytoviek 6x7 b.j. na sumu 1 709 830 EUR, splácať sa bude do roku 2040, zostatok úveru je **1 281 811,65 EUR**.

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nemá príspevkové organizácie

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

Obec v roku 2018 poskytla dotácie právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých	Suma použitých	Rozdiel vrátený do rozpočtu obce
	prostriedkov	prostriedkov	
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom, o.z.	45 000,00	45 000,00	0,00
Cyklistický klub T.N.V. Racing team	2 750,00	2 750,00	0,00
TJ Straník	3 300,00	3 300,00	0,00
Gymnastický klub	1 500,00	1500,00	0,00
Turistický štvorček	1 430,00	1430,00	0,00
SPOLU	53 980,00	53 980,00	0

K 31.12.2018 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN číslo 3/2013 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- rozpočtom iných obcí

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- **prostriedky zriaďovateľa a vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou	333 038,94	333 038,94	0
Školská jedáleň	245 850,80	238 752,71	7 098,09
Centrum voľného času	65 005,00	64 991,06	13,94

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou	420 748,00	420 748,00	0
Centrum voľného času	3 835,00	3 835,00	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu a transferu - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozd (stĺ.3 -stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo životného prostredia	Projekt Nákupom kompostérov k zhodnocovaniu zeleného odpadu	112 005,00	112 005,00	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Spoločný stavebný úrad	6 348,09	6 348,09	0
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva	1 464,80	1 464,80	0
Okresný úrad pre ŽP	Životné prostredie	394,29	394,29	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Cestná doprava a pozemné komunikácie	181,44	181,44	0
Okresný školský úrad	Základné školstvo	397 393,00	397 393,00	0
Okresný školský úrad	Vzdelávacie poukazy	6 996,00	6 996,00	0
Okresný školský úrad	Predškolači	9 358,00	9 358,00	0
Okresný školský úrad	Učebnice	96,00	96,00	0
Okresný školský úrad	Asistent učiteľa	5 040,00	5 040,00	0
Okresný školský úrad	Lyžiarsky výcvik	3 300,00	3 300,00	0
Okresný školský úrad	Škola v prírode	2 400,00	2 400,00	0
ÚPSVaR Žilina	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácané obcou	71,04	71,04	0
ŽSK Žilina	Z rozpočtu ŽSK Kultúrne dedičstvo	1 591,58	1 591,58	0

ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 17/25/054/206	838,40	838,40	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 50/§52a2017	98,33	98,33	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 18/25/50J/27	14 522,97	14 522,97	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 12/2018/§54/50+	2 320,73	2 320,73	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 16/2018/§54-PZ	5 587,00	5 587,00	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 18/25/50J/38	3 584,58	3 584,58	0
MPSVaR	Pre zariadenie sociálnych služieb	154 643,40	154 643,40	0
Obv.úrad Žilina	Voľby Komunálne 2018	2 122,75	2 122,75	0

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu a transferu - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozd (stĺ.3 -stĺ.4) - 5 -
Slovenský futbalový zväz	Rekonštrukcia ihriska	19 000,00	19 000,00	0
Žilinský samosprávny kraj	Interaktívna tabuľa	828,75	828,75	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2018 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

V roku 2017 bola medzi jednotlivými účastníkmi podpísaná Zmluva o zriadení spoločného obecného úradu, ktorý bol zriadený za účelom kvalitného, racionálneho a efektívneho zabezpečovania výkonu prenesených úloh štátnej správy na úseku územného plánovania a stavebného poriadku. Úrad nie je právnickou osobou. V roku 2018 boli Obci Teplička nad Váhom poukázané finančné prostriedky od obcí Mojš a Kotrčiná Lúčka v hodnote 4 557,00 EUR. Boli použité a zúčtované v plnej výške na činnosť úradu.

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mojš	3 123,00	3 123,00	0
Kotrčiná Lúčka	1 434,00	1 434,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	857 863,18	713 999,24	83,23
00102	Kontrolná činnosť	9 048,00	9 050,70	100,03
00201	Prevádzka a údržba budov	124 422,01	96 529,49	77,58
00202	Vzdelávanie zamestnancov	3 500,00	2 682,76	76,65
00301	Ochrana pred požiarmi	13 000,00	7 799,91	60,00
00302	Verejné osvetlenie	213 458,18	201 954,99	94,61
00304	Ochrana pred kriminalitou	3 408,84	3 408,84	100,00
00401	Zber a odvoz odpadu	206 424,29	211 590,63	102,50

00402	Nakladanie s odpad. vodami	7 143,32	6 728,32	94,19
00501	Výstavba chodníkov	229 956,02	149 050,09	64,82
00502	Správa a údržba komunikácií	45 011,44	17 529,81	38,95
00503	Údržba dopravného značenia	5 000,00	4 065,60	81,31
00504	Výstavba ciest	475 388,52	471 407,88	99,16
00601	Vzdelávanie - ZŠ	5 906,00	5 906,00	100,00
00602	Vzdelávanie - ČŠKD	21 500,00	21 500,00	100,00
00603	Vzdelávanie - MŠ	6 000,00	0,00	0,00
00604	Vzdelávanie - ŠJ	103 440,00	103 440,00	100,00
007	Rekreačná a športová činnosť	286 599,43	284 864,54	99,39
00801	Obecná knižnica	15 800,00	12 900,46	81,65
00802	Kultúrne podujatia	50 721,81	48 776,08	96,16
00803	Obecný rozhlas	24 500,00	4 624,20	18,87
009	Bývanie - výstavba nájom. bytov	152 152,94	118 176,41	77,67
01001	Opatrovateľská služba	21 740,00	1 968,81	9,06
01002	Príspevok pri narodení dieťaťa	5 500,00	3 811,46	69,30
01004	Jednorazová sociálna pomoc	3 300,00	571,47	17,32
01005	Dom pre seniorov	276 743,40	262 583,67	94,88
011	Cintorín	49 476,50	31 702,95	64,08
	SPOLU výdavky obce	3 217 003,88	2 796 624,31	79,15
006	Vzdelávanie ZŠ s MŠ	744 391,92	753 786,94	101,40
006	Vzdelávanie ŠJ	230 576,07	238 752,71	103,55
006	Vzdelávanie CVČ	68 620,00	68 826,06	100,30
	SPOLU výdavky RO	1 043 587,99	1 061 365,71	101,70
SPOLU ROZPOČET		4 260 591,87	3 857 990,02	90,55

13. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

- použitie zostatku finančných operácií **na tvorbu rezervného fondu** v sume **529 145,32 EUR**

Obecné zastupiteľstvo potvrdzuje v zmysle § 16, ods.8 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.:

- financovanie schodku rozpočtu obce podľa zisteného podľa ustanovenia § 10, ods.3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. upraveného o nevyčerpané finančné prostriedky podľa osobitných predpisov z rezervného fondu obce v celkovej výške 84 342,15 EUR

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2018.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2018.

Vypracovala:

Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 13.05.2019

Predkladá:

Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

