Záverečný účet Obce Teplička nad Váhom

a rozpočtové hospodárenie za rok 2016

Predkladá : Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

Spracoval: Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 31.03.2017

Návrh záverečného účtu zverejnený na internetovej stránke obce dňa 05.05.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 23.05.2017 uznesením číslo 34/2017 C

Záverečný účet obce za rok 2016 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu, rezervného fondu a fondu opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Hospodárenie príspevkových organizácii
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

Záverečný účet Obce Teplička nad Váhom za rok 2016

1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2016. 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 2016 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.
Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.
Rozpočet bol chválený obecným zastupiteľstvom dňa 16.12.2015 uznesením č. 119/2015 A, B
Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 10.02.2016 uznesením č. 4/2016 A, B, C
- druhá zmena schválená dňa 30.03.2016 uznesením č. 13/2016 A, B, C, D
- tretia zmena schválená dňa 29.06.2016 uznesením č. 38/2016 A, B, C
- štvrtá zmena schválená dňa 24.08.2016 uznesením č. 54/2016 A, B, C
- piata zmena schválená dňa 28.09.2016 uznesením č. 65/2016 A, B
- šiesta zmena schválená dňa 16.11.2016 uznesením č. 83/2016/3
- siedma zmena schválená dňa 14.12.2016 uznesením č. 90/2016/1, 2, 3

Rozpočet obce k 31.12.2016 v EUR

	Rozpočet	**Rozpočet po zmenách**
Príjmy celkom	**2 650 339,00**	**4 525 556,22**
z toho :		
Bežné príjmy	2 627 134,00	2 975 392,62
Kapitálové príjmy	-	106 457,50
Finančné príjmy	-	1 409 529,18
Príjmy RO s právnou subjektivitou	21 900,00	32 156,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	1 305,00	2 020,92
Výdavky celkom	**2 650 339,00**	**3 855 202,03**
z toho:		
Bežné výdavky	1 276 150,00	1 675 322,71
Kapitálové výdavky	519 437,00	1 293 390,06
Finančné výdavky	114 840,00	114 840,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	674 107,00	705 025,34
Výdavky RO s právnou subjektivitou	65 805,00	66 623,92
Rozpočet obce	**-**	**670 354,19**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	**Skutočnosť k 31.12.2016**	**%**
4 491 379,30	3 778 007,04	84,12

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 491 379,30 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 778 007,04 EUR, čo predstavuje 84,12% plnenie.

1) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
2 975 392,62	3 058 933,91	102,81

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 975 392,62 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 3 058 933,91 EUR, čo predstavuje 102,81 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
2 061 940,00	2 121 440,07	102,89

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **1 120 000,00 EUR** bolo k 31.12.2016 poukázaných celkom **1 147 449,21 EUR** čo predstavuje plnenie na 102,45 %.
Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných **844 900,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **883 830,09 EUR** čo je 104,61% plnenie. Daň z pozemkov bola v sume **47 966,75 EUR**, daň zo stavieb **835 623,32 EUR** a daň z bytov **240,02 EUR.** Za rozpočtový rok bolo uhradených **792 094,89 EUR,** za nedoplatky z minulých rokov **91 779,54 EUR**. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume **26 158,55 EUR**.
Daň za psa bola v rozpočte **2 700,00 EUR,** zaplatená v sume **2 536,60 EUR** čo je 93,95% plnenie. Nedoplatky za minulé roky a rozpočtový rok sú v sume **135,30 EUR.**
Daň za užívanie verejného priestranstva bola z rozpočtovaných **3 500,00 EUR** uhradená v sume **3 069,50 EUR** čo predstavuje plnenie na 87,70 %.
Daň za ubytovanie bola predpokladaná v sume **5 000,00 EUR,** skutočne zaplatená **4 425,60 EUR** čo je 88,51% plnenie.
Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočtovaný v sume **85 840,00 EUR,** zaplatený v sume **80 129,07 EUR** čo predstavuje plnenie na 93,35 %. Nedoplatky za komunálny odpad tohto roku a minulých rokov sú v sume **10 173,16 EUR.**

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
288 500,00	308 442,66	106,91

Príjmy z vlastníctva majetku
Z rozpočtovaných **151 600,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **164 487,78 EUR** čo je 108,50 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume **3 416,86 EUR,** príjem z nájmu budov, priestorov a objektov v sume **159 885,02 EUR**, z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení **1 185,90 EUR.**
Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Z rozpočtovaných **136 700,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **143 657,02 EUR** čo je 105,09 % plnenie. Sú to príjmy zo správnych poplatkov **11 851,30 EUR,** pokút **55,00 EUR,** poplatkov za služby **131 750,72 EUR,** z úrokov **297,86 EUR** .

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
9 801,93	14 065,61	143,50

Z rozpočtovaných **9 801,93 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **14 065,61 EUR** čo predstavuje 143,50 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia v sume **1 820,66 EUR,** príjem za prevádzku hracích prístrojov v sume **5 758,10 EUR**, príjmy a príjmy z vratiek v sume **6 486,85 EUR.**

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
615 150,69	614 985,57	99,97

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	5 029,44	Spoločný stavebný úrad
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 364,60	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva
3.	Okresný úrad pre ŽP	372,88	Životné prostredie
4.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	174,53	Cestná doprava a pozemné komunikácie
5.	Okresný školský úrad	349 144,00	Základné školstvo
6.	Okresný školský úrad	6 176,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad	7 812,00	Predškoláci
8.	Okresný školský úrad	856,00	Učebnice
9.	Okresný školský úrad	4 346,00	Asistent učiteľa
10.	Okresný školský úrad	3000,00	Lyžiarsky výcvik
11.	Okresný školský úrad	1 900,00	Škola v prírode
12.	ÚPSVaR Žilina	432,08	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácane obcou
13.	Fond na podporu umenia	1 000,00	Akvizícia knižničného fondu
14.	Fond na podporu umenia	4 000,00	Interiérové vybavenie obecnej knižnice
15.	Ministerstvo financií SR	10 080,00	Nákup inventára
16.	Sociálna poisťovňa	79,67	Príspevok na pohreb
17.	ŽSK Žilina	21 699,61	Atletická dráha
18.	ÚPSVaR Žilina	13 173,22	Aktivačné práce podľa dohody 31/2016/§54
19.	ÚPSVaR Žilina	13 619,91	Aktivačné práce podľa dohody 5/§50j/2016
20.	ÚPSVaR Žilina	11 255,85	Aktivačné práce podľa dohody 16/§50j/2015
21.	MPSVaR	102 720,00	Pre zariadenie sociálnych služieb
22.	Obv.úrad Žilina	2 812,48	Voľby NR SR
23.	Ministerstvo ŽP SR	50 724,30	Regulácia Dedinského potoka
	Spolu	**611 772,57**	**Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR**
1.	Obec Mojš	732,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
2.	Obec Kotrčiná Lúčka	481,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
	Spolu	**1 213,00**	**Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce**
1.	Dobrovoľná požiarna ochrana	2 000,00	Materiálne vybavenie DHZO
	Spolu	**2 000,00**	**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 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
106 457,50	106 457,50	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 106 457,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 106 457,50 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Granty a transfery :
Z rozpočtovaných **106 457,50 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **106 457,50 EUR,** čo je 100% plnenie.
Nadácia Pontis poskytla našej obci grant v sume **7 000,00 EUR** na Severnú tribúnu.
Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR poskytlo obci dotáciu zo štátneho rozpočtu na vypracovanie územného plánu obce v sume **9 828,00 EUR.** Žilinský samosprávny kraj poskytol obci finančný príspevok - doplatok mikroprojektu „Medzinárodný behom k zdraviu a priateľstvu" vo výške **8142,70 EUR.** Ministerstvo životného prostredia poskytlo obci nenávratný finančný príspevok - doplatok na projekt „Regulácia dedinského potoka Teplička nad Váhom" v sume **81 486.80 EUR**.

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
1 409 529,18	612 615,63	43,46

Z rozpočtovaných finančných príjmov **1 409 529,18 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume **612 615,63 EUR**, čo predstavuje 43,46 % plnenie.
Uzneseniami obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume **364 267,55 EUR**. V skutočnosti bolo plnenie v sume **272 764,13 EUR** čo predstavuje 74,88 % plnenie. Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov vo fonde opráv bol v sume **45 261,63 EUR**, plnenie v sume **5 956,52 EUR.** Investičný úver od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky bol schválený vo výške **1 000 000,00 EUR**, skutočné plnenie bolo vo výške **328 354,10 EUR** čo predstavuje 32,84%. Doba čerpania úveru je 1 rok, t. j. do 27.11.2017.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
34 176,92	87 084,04	254,80

Z rozpočtovaných bežných príjmov 34 176,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 33 928,27 EUR, čo predstavuje 99,27% plnenie. Skutočný príjem spolu s mimorozpočtovými príjmami tvorí sumu 87 084,04, čo predstavuje 254,80 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:
Základná škola s materskou školou 85 063,12 EUR
Centrum voľného času 2 020,92 EUR
Príjmy rozpočtových organizácií boli prevažne za školné, stravné, dobropisy, preplatky zdravotného poistenia a granty v ZŠ s MŠ v sume **31 907,35 EUR ako rozpočtované príjmy** a **53 155,77 EUR** ako **mimorozpočtové príjmy,** v CVČ boli iba **rozpočtované príjmy** za školné, nájom a preplatky zdravotného poistenia v hodnote **2 020,92 EUR.**

Kapitálové príjmy
Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli žiadne

Príjmové finančné operácie :
Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácii boli za stravné poplatky z predchádzajúceho roka v ZŠ s MŠ v sume **1 288,15 EUR**, jedná sa o **mimorozpočtové príjmy**.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
3 083 552,77	2 433 485,91	78,92

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 083 552,77 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 2 433 485,94 EUR, čo predstavuje 78,92 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
1 675 322,71	1 480 741,53	88,39

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 675 322,71 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1 480 741,53 EUR, čo predstavuje 88,39 % 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 **431 793,45 EUR** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume **413 828,70 EUR.** Plnenie 95,84 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolórky, spoločného stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní
Z rozpočtovaných **158 798,59 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **149 821,08 EUR**. Plnenie 94,35 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa, vypočítané zo všetkých vyplatených miezd a dohôd.

Tovary a služby
Z rozpočtovaných **940 810,67 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **780 945,90 EUR**. Plnenie 83,01 % 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 **118 920,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **112 089,90 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 94,26 %.

Splácanie úrokov z úverov
Rozpočet na splácanie úrokov bol **25 000,00 EUR,** skutočne čerpanie bolo k 31.12.2016 **24 055,95 EUR**, sú tu zahrnuté úroky z úverov 21 bytovej jednotky, 2x12 bytovej jednotky, 6x7 bytovej jednotky. Plnenie 96,22 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
1 293 390,06	861 801,44	66,63

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 293 390,06 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 861 810,44 EUR, čo predstavuje 66,63 % plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.
Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výdavky verejnej správy – činnosť obecného úradu
- územný plán obce v hodnote **16 920,00 EUR**
- pozemky v hodnote **1 687,82 EUR**
- osobný automobil v hodnote **13 450,00 EUR**

b) Prevádzka a údržba budov
- nákup budovy s pozemkom v hodnote **70 000,00 EUR**
- umývačka riadu v hodnote **1 761,60 EUR**
- projekt a Prestavba pošty na triedu MŠ v hodnote **69 693,02 EUR**
- brána pri Domove pokoja Žofie Bosniakovej v hodnote **3 345,00 EUR**

c) Ochrana pred požiarmi, povodňami a kriminalitou
- motorová hasičská striekačka v hodnote **4 000,00 EUR**
- kamerový systém v hodnote **6 312,96 EUR**

d) Vzdelávanie – školská jedáleň
- Školská kuchyňa s jedálňou v hodnote **601 353,98 EUR**

e) Rekreačná a športová činnosť
- Severná tribúna v hodnote **67 615,38 EUR**

f) Kultúra
- drôtový rozhlas a vyrozumievací systém v hodnote **1 890,48 EUR**

g) Obecný cintorín
- katafalk v hodnote **3 768,00 EUR**

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
114 840,00	90 942,94	79,19

Z rozpočtovaných finančných výdavkov **114 840,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **90 942,94 EUR**, čo predstavuje 79,19 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané iba v jednej rozpočtovej položke – splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov. Skutočné čerpanie v sume 90 942,94 EUR súvisí s úvermi ŠFRB.

Hodnota jednotlivých splátok istiny úverov ŠFRB za celý rok predstavuje sumy:
úver nájomných bytov 21 b. j. 19 625,80 EUR
úver nájomných bytov 2x12 b. j. 19 707,45 EUR
úver nájomných bytov 6x7 b. j. 51 609,69 EUR

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2016	Skutočnosť k 31.12.2016	%
771 649,26	824 318,84	106,83

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **771 649,26 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **771 275,22 EUR**, čo predstavuje 99,95 %, spolu s mimorozpočtovými výdavkami je čerpanie **824 318,84 EUR**, čo predstavuje 106,83% plnenie.
Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:
Základná škola s materskou školou mala rozpočet 705 025,34 EUR , čerpanie 704 754,55 EUR
a mimorozpočtové bežné výdavky 53 043,62 EUR za potraviny.
Centrum voľného času malo rozpočet 66 623,92 EUR, čerpanie 66 520,67 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie
Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **402 167,00 EUR,** skutočné čerpanie v sume **416 622,30 EUR.** Plnenie 103,59 %. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov základnej školy, materskej školy, školskej jedálne a školského klubu.
Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **16 375,92 EUR,** skutočné čerpanie v sume **15 189,45 EUR.** Plnenie 92,75%.

Poistné a príspevok do poisťovní
Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **158 775,00 EUR,** skutočné plnenie v sume **157 946,10 EUR.** Plnenie 99,48%.
Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **12 240,00 EUR,** skutočné čerpanie v sume **10 402,56 EUR.** Plnenie 84,99%.

Tovary a služby
Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **142 189,34 EUR,** skutočné čerpanie v sume **128 358,78 EUR**, plnenie 90,27 % a **53 043,62 EUR mimorozpočtové výdavky**. Plnenie spolu 127,58%.
Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **37 908,00 EUR,** skutočné čerpanie v sume **40 858,06 EUR.** Plnenie 107,78%.

Bežné transfery
Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **1 894,00 EUR,** skutočné čerpanie v sume **1 827,37 EUR** na nemocenské dávky, odchodné, členské príspevky a na dávky v hmotnej núdzi. Plnenie 96,48 %.
Centrum voľného času Teplička nad Váhom malo rozpočtované bežné transfery v sume **100,00 EUR,** skutočné čerpanie v sume **70,60 EUR** na členské príspevky. Plnenie 70,60%.

Kapitálové výdavky

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou nemali žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2016
Bežné príjmy spolu	3 092 862,18
z toho : bežné príjmy obce	3 058 933,91
bežné príjmy RO	33 928,27
Bežné výdavky spolu	- 2 252 016,75
z toho : bežné výdavky obce	- 1 480 741,53
bežné výdavky RO	- 771 275,22
Bežný rozpočet	840 845,43

Kapitálové príjmy spolu		106 457,50
Kapitálové výdavky spolu	-	861 801,44
Kapitálový rozpočet	-	755 343,94
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu		85 501,49
Vylúčenie z prebytku	-	13 132,80
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu		72 368,69
Príjmy z finančných operácií		607 074,75
Výdavky z finančných operácií	-	90 942,94
Rozdiel finančných operácií		516 131,81

PRÍJMY SPOLU		3 806 394,43
VÝDAVKY SPOLU	-	3 204 761,13
Hospodárenie obce		601 633,30
Vylúčenie z prebytku	-	13 132,80
Upravené hospodárenie obce		588 500,50

Prebytok rozpočtu v sume **85 501,49 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Zostatok finančných operácií podľa § 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 v sume **516 131,81 EUR,** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

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,**
ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 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.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2016 v sume **588 500,50 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 €
Začiatočný stav k 1.1.2016		**181 299,54**
Tvorba Rezervného fondu:		
Uznesenie zastupiteľstva č. 25/2016 C zo dňa 18.05.2016		183 559,90

Čerpanie Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 4/2016 B zo dňa 10.02.2016	1.	Územný plán obce	7 092,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 13/2016 C zo dňa 30.03.2016	2.	Severná tribúna	40 000,00
	3.	Rozhlas drôtový	1 890,48
Uznesenie zastupiteľstva č.38/2016 B zo dňa 29.06.2016	4.	Severná tribúna	1 407,07
Uznesenie zastupiteľstva č. 54/2016 B zo dňa 24.08.2016	5.	Školská kuchyňa s jedálňou	46 597,87
	6.	Kamerový systém	6 312,96
	7.	Severná tribúna	7 546,56
	8.	Prestavba priestorov pošty na triedu MŠ	49 454,62
	9.	Budova a pozemok na Nám. sv. Floriána	70 000,00
	10.	Prístrešok a vstup	0,00
	11.	Rozšírenie verejného osvetlenia	0,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 65/2016 B zo dňa 28.09.2016	12.	Severná tribúna II. Etapa	11 661,75
	13.	Chladiace zariadenie pre Dom smútku	3 768,00
	14.	Brána pri DPŽB	3 345,00
	15.	Pozemky KZ 98/2015	1 687,82
Uznesenie zastupiteľstva č. 90/2016 3 zo dňa 14.12.2016	16.	Severná tribúna	0,00
	17	Rozšírenie verejného osvetlenia	0,00
	18	Školská kuchyňa s jedálňou	0,00
	19	Prestavba priestorov pošty na triedu MŠ	22 000,00
Konečný zostatok k 31.12.2016			**92 095,31**

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2016	**1 321,95**
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	3 540,89
Úbytky - stravovanie	- 3 503,20
KZ k 31.12.2016	**1 359,64**

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
Začiatočný stav k 1.1.2016	**22 377,83**
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	582,96
materiál na opravy	660,80
opravy plynových kotlov	2 133,80
servis kotlov	2 578,96
Spolu	**5 956,52**
Konečný zostatok k 31.12.2016	**29 554,11**

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Majetok spolu	**15 178 882,49**	**16 362 711,90**
Neobežný majetok spolu	**14 513 392,28**	**15 472 101,01**
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	18 251,80	32 807,80
Dlhodobý hmotný majetok	13 915 045,07	14 859 197,80
Dlhodobý finančný majetok	580 095,41	580 095,41
Obežný majetok spolu	**658 779,54**	**882 648,76**
z toho :		
Zásoby	477,18	610,12
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 446,88	300,76
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	117 937,44	25 941,15
Finančné účty	537 918,04	855 796,73
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	**6 710,67**	**7 962,13**

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2016 v EUR	KZ k 31.12.2016 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	**15 178 882,49**	**16 362 711,90**
Vlastné imanie z toho:	**7 524 943,10**	**8 094 566,02**
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	7 524 943,10	8 094 566,02
Záväzky z toho:	**2 634 548,43**	**3 301 865,65**
Rezervy	1 220,00	1 220,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	2 485 629,07	2 394 048,22

Krátkodobé záväzky	147 699,36	578 243,33
Bankové úvery a výpomoci	-	328 354,10
Časové rozlíšenie	**5 019 390,96**	**4 966 280,23**

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

Obec eviduje záväzky k 31.12.2016 voči dodávateľom v hodnote **482 892,92 EUR,** voči nájomníkom v hodnote **13 451,00 EUR**, voči zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu **43 827,54 EUR.** Úvery ŠFRB predstavujú sumu **2 300 094,98 EUR.** Transfery od subjektov mimo verejnej správy majú hodnotu **38 071,87 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 31.12.2016 je **428 256,02 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 **485 214,49 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 **1 386 624,47 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 2016 poskytla dotácie právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel vrátený do rozpočtu obce
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom, o.z.	28 000,00	17 500,00	10 500,00
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom, s.r.o	17 500,00	17 500,00	0,00
Cyklistický klub T.N.V. Racing team	2 500,00	2 500,00	0,00
Rovnosť Teplička nad Váhom	4 000,00	4 000,00	0,00
OZ Zdravá obec	2 400,00	2 400,00	0,00
TJ Straník	3 000,00	3 000,00	0,00
DFS Hrajnôžka	5 000,00	3091,94	1 908,06
Turistický štvorček	1 460,00	1460,00	0,00
SPOLU	**63 860,00**	**51 451,94**	**12408,06**

K 31.12.2016 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

a) zriadeným právnickým osobám
b) štátnemu rozpočtu
c) 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	335 801,21	335 801,21	0
Centrum voľného času	63 020,92	62 967,67	53,25

- **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	368 953,34	368 953,34	0
Centrum voľného času	3 553,00	3 553,00	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 dopravy, výstavby a RR SR	Spoločný stavebný úrad	5 029,44	5 029,44	0
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva	1 364,60	1 364,60	0
Okresný úrad pre ŽP	Životné prostredie	372,88	372,88	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Cestná doprava a pozemné komunikácie	174,53	174,53	0
Okresný školský úrad	Základné školstvo	349 144,00	349 144,00	0
Okresný školský úrad	Vzdelávacie poukazy	6 176,00	6 176,00	0
Okresný školský úrad	Predškoláci	7 812,00	7 812,00	0
Okresný školský úrad	Učebnice	856	856	0
Okresný školský úrad	Asistent učiteľa	4 346,00	4 346,00	0
Okresný školský úrad	Lyžiarsky výcvik	3000	3000	0
Okresný školský úrad	Škola v prírode	1 900,00	1 900,00	0
ÚPSVaR Žilina	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácane obcou	432,08	432,08	0
Fond na podporu umenia	Akvizícia knižničného fondu	1 000,00	1 000,00	0

Fond na podporu umenia	Interiérové vybavenie obecnej knižnice	4 000,00	4 000,00	0
Ministerstvo financií SR	Nákup inventára	10 080,00	10 080,00	0
Sociálna poisťovňa	Príspevok na pohreb	79,67	79,67	0
ŽSK Žilina	Atletická dráha	21 699,61	21 699,61	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 31/2016/§54	13 173,22	13 173,22	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 5/§50j/2016	13 619,91	13 619,91	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 16/§50j/2015	11 255,85	11 255,85	0
MPSVaR	Pre zariadenie sociálnych služieb	102 720,00	102 720,00	0
Obv.úrad Žilina	Voľby NR SR	2 812,48	2 812,48	0
Ministerstvo ŽP SR	Regulácia Dedinského potoka	50 724,30	50 724,30	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 -
Nadácia Pontis	Severná tribúna	7 000,00	7 000,00	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Vypracovanie územného plánu obce	9 828,00	9 828,00	0
Žilinský samosprávny kraj	Mikroprojekt „Medzinárodným behom k zdraviu a priateľstvu" – atletická dráha	8 142,70	8 142,70	0
Ministerstvo životného prostredia SR	Projekt „Regulácia dedinského potoka Teplička nad Váhom"	81 486,80	81 486,80	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2016 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

V roku 2011 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 2016 boli Obci Teplička nad Váhom poukázané finančné prostriedky od obcí Mojš a Kotrčiná Lúčka v hodnote 1 213,00 EUR. Boli použité a zúčtované v plnej výške na činnosť úradu.

Obec	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov**	Rozdiel
Mojš	732,00	732,00	0
Kotrčiná Lúčka	481,00	481,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	643 828,00	562 076,41	87,30
00102	Kontrolná činnosť	8 558,00	8 253,21	96,44
00201	Prevádzka a údržba budov	368 968,33	259 104,30	70,22
00202	Vzdelávanie zamestnancov	3 000,00	3 414,70	113,82
00301	Ochrana pred požiarmi	12 000,00	10 976,35	91,47
00302	Verejné osvetlenie	59 258,87	43 480,21	73,37
00303	Regulácia potoka	0,00	0,00	0,00
00304	Ochrana pred kriminalitou	10 000,00	6 312,96	63,13
00401	Zber a odvoz odpadu	85 842,88	92 806,45	108,11
00402	Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	0,00	0,00
00501	Výstavba chodníkov	43 417,20	35 417,10	81,57
00502	Správa a údržba komunikácii	20 234,53	13 561,40	67,02
00503	Údržba dopravného značenia	750,00	630,18	84,02
00504	Výstavba ciest	12 024,80	179,00	1,49
00601	Vzdelávanie - CZŠ	5 399,00	1 141,00	21,13
00602	Vzdelávanie - CŠKD	23 764,00	23 764,00	100,00
00604	Vzdelávanie - CŠJ	1 039 842,38	710 912,81	68,37
007	Rekreačná a športová činnosť	246 907,38	228 420,48	92,51
00801	Obecná knižnica	13 848,50	13 538,16	97,76
00802	Kultúrne podujatia	33 200,00	34 566,07	104,11
00803	Obecný rozhlas	4 390,48	2 406,45	54,81
009	Bývanie - výstavba nájom. bytov	179 101,63	112 338,71	62,72
01001	Opatrovateľská služba	14 500,00	11 315,83	78,04
01002	Príspevok pri narodení dieťaťa	5 500,00	4 900,00	89,09
01003	Príspevok miestnym organizáciám	9 000,00	7 091,94	78,80
01004	Jednorazová sociálna pomoc	3 517,12	2 892,08	82,23
01005	Dom pre seniorov	219 520,00	237 633,72	108,25
011	Cintorín	16 679,67	6 352,39	38,08
	SPOLU výdavky obce	**3 083 552,77**	**2 433 485,91**	**78,92**

006	Vzdelávanie ZŠ s MŠ	705 025,34	704 754,55	99,96
006	Vzdelávanie mimorozpočtové	0,00	53 043,62	0,00
006	Vzdelávanie CVČ	66 623,92	66 520,67	99,85
	SPOLU výdavky RO	**771 649,26**	**824 318,84**	**106,83**

SPOLU ROZPOČET	**3 855 202,03**	**3 257 804,75**	**84,50**

13. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje

- *použitie prebytku, 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 znení neskorších predpisov, po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov z fondu opráv, po vysporiadaní zostatku finančných operácii podľa § 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 ***na tvorbu rezervného fondu*** *v sume* **588 500,50 EUR.**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2016.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2016.

Vypracovala:
Anna Mravcová

Predkladá:
Ing. Viliam Mrázik – ~~starosta~~ obce

V Tepličke nad Váhom dňa 31.03.2017