

**Závěrečný účet Obce
Teplička nad Váhom**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2014**

Predkladá : Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

Spracoval: Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 20.05.2015

Návrh záverečného účtu zverejnený na internetovej stránke obce dňa 09.06.2015

Závěrečný účet schválený OZ dňa 24.06.2015, uznesením č. 72/2015 B

Závěrečný účet obce za rok 2014 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2014
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014
4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2014
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu, rezervného fondu a fondu opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014
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

Záverečný účet Obce Teplička nad Váhom za rok 2014

1. Rozpočet obce na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2014. 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 2014 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2014.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2013 uznesením č. 8/2013, B 8/96

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 26.02.2014 uznesením č. 1/2014, B 1/9 a 1/10
- druhá zmena schválená dňa 23.04.2014 uznesením č. 2/2014, A 2/37 a 2/38, B 2/19 a 2/20
- tretia zmena schválená dňa 25.06.2014 uznesením č. 3/2014, A 3/67, B 3/34 a 3/35
- štvrtá zmena schválená dňa 13.08.2014 uznesením č. 4/2014, A 4/84 a B 4/45
- piata zmena schválená dňa 29.10.2014 uznesením č. 5/2014, A 5/96, B 5/58, 5/59

Rozpočet obce k 31.12.2014 v EUR

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2 298 757,00	3 568 416,26
z toho :		
Bežné príjmy	2 280 097,00	2 513 067,31
Kapitálové príjmy	-	298 369,35
Finančné príjmy	-	731 824,62
Príjmy RO s právnou subjektivitou	17 360,00	23 017,27
Príjmy RO s právnou subjektivitou	1 300,00	2 137,71
Výdavky celkom	2 298 757,00	3 480 219,98
z toho :		
Bežné výdavky	1 220 713,00	1 418 534,92
Kapitálové výdavky	328 994,00	1 266 531,48
Finančné výdavky	114 840,00	114 840,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	575 412,00	616 632,57
Výdavky RO s právnou subjektivitou	58 798,00	63 681,01
Rozpočet obce	-	88 196,28

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
3 543 261,28	3 329 793,25	93,98

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 543 261,28 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 3 329 793,25 EUR, čo predstavuje 93,98% plnenie.

1) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
2 513 067,31	2 545 358,56	101,28

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 513 067,31 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 2 545 358,56 EUR, čo predstavuje 101,28 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
1 721 030,00	1 760 199,80	102,28

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **846 000,00 EUR** výnos dane z príjmov boli k 31.12.2014 poukázané prostriedky zo ŠR v sume **861 932,35 EUR** čo predstavuje plnenie na 101,88 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **790 000,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **809 998,62 EUR** čo je 102,53% plnenie. Daň z pozemkov bola v sume **49 295,07 EUR**, daň zo stavieb **760 509,21 EUR** a daň z bytov **194,34 EUR**. Za rozpočtový rok bolo uhradených **799 287,39 EUR**, za nedoplatky z minulých rokov **10 711,23 EUR**. K 31.12.2014 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume **53062,59 EUR**.

Daň za psa bola v rozpočte upravená na **2 365,00 EUR**, zaplatená v sume **2 426,60 EUR** čo je 102,60% plnenie. Nedoplatky za minulé roky a rozpočtový rok sú v sume **184,83 EUR**.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola z rozpočtovaných **3 500,00 EUR** uhradená v sume **3 194,00 EUR** čo predstavuje plnenie na 91,26 %.

Daň za ubytovanie bola predpokladaná v sume **4 115,00 EUR**, skutočne zaplatená **4 777,20 EUR** čo je 116,09% plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočtovaný v sume **75 050,00 EUR**, zaplatený v sume **77 871,03 EUR** čo predstavuje plnenie na 103,76 %. Nedoplatky za komunálny odpad tohto roku a minulých rokov sú v sume **7 536,52 EUR**.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
278 910,00	288 097,81	103,29

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **141 310,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **162 728,03 EUR** čo je 115,16 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume **3 020,18 EUR**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov v sume **159 193,35 EUR**, z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení **514,50 EUR**.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **136 000,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **123 228,17 EUR** čo je 90,61% plnenie. Sú to príjmy zo správnych poplatkov **12 763,95 EUR**, pokút **601,13 EUR**, poplatkov za služby **109 863,09 EUR**, z úrokov **2 141,61 EUR**.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
16 135,33	19 366,11	120,02

Z rozpočtovaných **16 135,33 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **19 366,11 EUR** čo predstavuje 120,02 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia v sume **520,87 EUR**, príjem za

prevádzku hracích prístrojov v sume **8 370,84 EUR**, príjmy z dobropisov v sume **839,07 EUR** a príjmy z vratiek v sume **9 635,33 EUR**.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
496 991,98	477 694,84	96,12

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	4 779,27	Spoločný stavebný úrad
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 292,28	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva
3.	Okresný úrad pre ŽP	367,01	Životné prostredie
4.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	169,17	Cestná doprava a pozemné komunikácie
5.	Okresný školský úrad	320 482,00	Základné školstvo
6.	Okresný školský úrad	2 523,00	Odchodné
7.	Okresný školský úrad	5 485,00	Vzdelávacie poukazy
8.	Okresný školský úrad	7 216,00	Predškola
9.	Okresný školský úrad	69,00	Pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia
10.	Okresný školský úrad	1 300,00	Asistent učiteľa
11.	ÚPSVaR Žilina	115,00	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
12.	ÚPSVaR Žilina	16,60	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
13.	ÚPSVaR Žilina	328,86	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácané obcou
14.	Obv.úrad Žilina	8 938,92	Voľby VÚC
15.	ÚPSVaR Žilina	11 571,62	Aktivačné práce podľa dohody 175/§50j/2014
16.	ÚPSVaR Žilina	5 606,11	Aktivačné práce podľa dohody 22/§50j/2014
17.	MPSVaR	102 720,00	Pre zariadenie sociálnych služieb
	Spolu	472 979,84	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR
1.	Obec Mojš	732,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
2.	Obec Kotrčiná Lúčka	450,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
	Spolu	1 182,00	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce
1.	Nadácia Pontis	3 000,00	Grant na Obecné slávnosti Teplička nad Váhom
2.	Žilinská teplárenská	500,00	Grant pre Domov pokoja Žofie Bosniakovej
3.	Rodičia detí	33,00	Grant pre Noc v knižnici
	Spolu	3 533,00	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 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
298 369,35	298 369,35	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 298 369,35 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 298 369,35 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných **300,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **300,00 EUR**, čo je 100% plnenie. Jedná sa o príjem za predaj nefunkčnej vlečky.

Príjem z predaja pozemkov :

Z rozpočtovaných **312,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **312,00 EUR**, čo je 100% plnenie.

Granty a transfery :

Z rozpočtovaných **297 757,35 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **297 757,35 EUR**, čo je 100% plnenie.

Nadácia Pontis poskytla našej obci grant v sume **7 000,00 EUR** na Detské ihrisko Prosniská.

Pôdohospodárska platobná agentúra poskytla obci nenávratný finančný príspevok formou refundácie v sume **78 892,27 EUR** na projekt Detské ihrisko Teplička nad Váhom.

Ministerstvo hospodárstva SR poskytlo obci nenávratný finančný príspevok v sume **211 865,08 EUR** na projekt Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v obci Teplička nad Váhom.

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
731 824,62	486 065,34	66,42

Z rozpočtovaných finančných príjmov **731 824,62 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume **486 065,34 EUR**, čo predstavuje 66,42 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/2014, B 4/45 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume **600 000,00 EUR**. V skutočnosti bolo plnenie v sume **460 269,98 EUR** čo predstavuje 76,71 % plnenie.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
25 154,98	28 201,97	112,11

Z rozpočtovaných bežných príjmov 25 154,98 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2014 v sume 28 201,97 EUR, čo predstavuje 112,11% plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 26 064,26 EUR

Centrum voľného času 2 137,71 EUR

Príjmy rozpočtových organizácií boli prevažne za školné, stravné, dobropisy a granty v ZŠ s MŠ v sume **26 064,26 EUR** a príjmy v CVČ za školné a dobropisy v hodnote **2 137,71 EUR**.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli žiadne

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2014

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
2 799 906,40	2 032 435,22	72,59

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 799 906,40 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 2 032 435,22 EUR, čo predstavuje 72,59 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
1 418 534,92	1 115 722,16	78,65

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 418 534,92 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 1 115 722,16 EUR, čo predstavuje 78,65% 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 **404 886,66 EUR** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2014 v sume **337 031,26 EUR**. Plnenie 83,24%. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolórky, spoločného stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných **147 940,17 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume **128 816,18 EUR**. Plnenie 87,07%. Sú tu zahrnuté odvody poisťného za zamestnávateľa, vypočítané zo všetkých vyplatených miezd a dohôd.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných **744 906,62 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume **535 617,48 EUR**. Plnenie 71,90% 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 **94 401,47 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume **89 014,42 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 94,29%.

Splácanie úrokov z úverov

Rozpočet na splácanie úrokov bol **26 400,00 EUR**, skutočne čerpanie bolo k 31.12.2014 **25 242,82 EUR**, sú tu zahrnuté úroky z úverov 21 bytovej jednotky, 2x12 bytovej jednotky, 6x7 bytovej. Plnenie 95,62%.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
1 266 531,48	827 123,20	65,31

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 266 531,48 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume 827 123,20 EUR, čo predstavuje 65,31% plnenie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výdavky verejnej správy – činnosť obecného úradu

- informačný servis **11 773,80 EUR**
- mulčovač **6 254,40 EUR**
- Detský park **14 136,00 EUR**
- vodovod Fatranská **10 178,00 EUR**
- vodovod Zámotie **26 317,14 EUR**

b) Prevádzka a údržba budov

- nákup budovy s pozemkom v **89 200,00 EUR**

c) Verejné osvetlenie

- rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v sume **331 781,69 EUR**

d) Ochrana pred povodňami

- Regulácia dedinského potoka **19 957,98 EUR**

e) Nakladanie s odpadovými vodami

- rozšírenie kanalizácie v hodnote **12 741,45 EUR**

f) Výstavba chodníkov a ciest

- projektové dokumentácie v sume **16 542,00 EUR**
- nákup pozemkov pre nové miestne komunikácie a chodníky v hodnote **43 280,00 EUR**
- výstavba miestnych komunikácií a chodníkov a v hodnote **177 431,62 EUR**

g) Vzdelávanie – školská jedáleň

- robot pre Školskú jedáleň v sume **5 659,200 EUR**

h) Rekreačná a športová činnosť

- rekonštrukcia strechy Športklub a sociálnej budovy pri telocvični v hodnote **45 617,72 EUR**
- transfer občianskemu združeniu Revitalizácia kaštieľa v hodnote **15 750,00 EUR**

Pôdohospodárska platobná agentúra poskytla obci formou refundácie príspevok vo výške **68 601,98 EUR**. Nenávratný finančný príspevok v zmysle Programu rozvoja vidieka SR 2007-2013 bol po zmene projektu určený na výstavbu Detského ihriska Teplička nad Váhom, kód projektu 441531200039. Neskôr bola obci refundovaná aj daň z pridanej hodnoty vo výške **10 290,29 EUR**. Z tejto sumy bolo použité 1 300,00 EUR na rekonštrukciu stiech a vodovod Zámotie. Zostatok nevyčerpanej dotácie prechádza na konci roka do prebytku obce.

Obci Teplička nad Váhom bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok v zmysle Projektu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast od Ministerstva hospodárstva SR na Rekonštrukciu a modernizáciu verejného osvetlenia v Obci Teplička nad Váhom – projekt 25120220298 vo výške **211 865,08 EUR**. Rekonštrukcia bola ukončená v roku 2014, celková hodnota prác bola 236 168,26 EUR.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
114 840,00	89 589,86	78,01

Z rozpočtovaných finančných výdavkov **114 840,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume **89 589,86 EUR**, čo predstavuje 78,01% čerpanie.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané iba v jednej rozpočtovej položke – splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov. Skutočné čerpanie v sume 89 589,86 EUR súvisí s úvermi ŠFRB.

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

úver nájomných bytov 21 b. j. 19 446,38 EUR
úver nájomných bytov 2x12 b. j. 19 551,83 EUR
úver nájomných bytov 6x7 b. j. 50 591,65 EUR

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2014	Skutočnosť k 31.12.2014	%
680 313,58	681 990,66	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **680 313,58 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2014 v sume **681 990,66 EUR**, čo predstavuje 100% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou 616 632,57 EUR
Centrum voľného času 63 681,01 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **353 194,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **355 394,08 EUR**. Plnenie 100,62%. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov základnej školy, materskej školy, školskej jedálne a školského klubu.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **14 500,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **14 073,92 EUR**. Plnenie 97,06%.

Poistné a príspevok do poisťovní

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **134 173,60 EUR**, skutočné plnenie v sume **136 367,31 EUR**. Plnenie 101,63%

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **11 600,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **10 211,45 EUR**. Plnenie 88,03%.

Tovary a služby

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **121 107,37 EUR**, skutočné čerpanie v sume **119 296,00 EUR**. Plnenie 98,50%.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **37 521,01 EUR**, skutočné čerpanie v sume **39 169,29 EUR**. Plnenie 104,39%.

Bežné transfery

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **8 157,60 EUR**, skutočné čerpanie v sume **7 418,61 EUR** na nemocenské dávky, odchodné, členské príspevky a na dávky v hmotnej núdzi. Plnenie 90,94%.

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

Kapitálové výdavky

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou nemali žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2014

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné príjmy spolu	2 573 560,53
z toho : bežné príjmy obce	2 545 358,56
bežné príjmy RO	28 201,97
Bežné výdavky spolu	- 1 797 712,82
z toho : bežné výdavky obce	- 1 115 722,16
bežné výdavky RO	- 681 990,66
Bežný rozpočet	775 847,71
Kapitálové príjmy spolu	298 369,35
Kapitálové výdavky spolu	- 827 123,20
Kapitálový rozpočet	- 528 753,85
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	247 093,86
Vylúčenie z prebytku	- 17 150,00
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	229 943,86
Prijmy z finančných operácií	486 065,34
Výdavky z finančných operácií	- 89 589,86
Rozdiel finančných operácií	396 475,48

PRÍJMY SPOLU	3 357 995,22
VÝDAVKY SPOLU	- 2 714 425,88
Hospodárenie obce	643 569,34
Vylúčenie z prebytku	- 17 150,00
Upravené hospodárenie obce	626 419,34

Prebytok rozpočtu v sume **247 093,86 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 **396 475,48 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 pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú :**

- a) nevyčerpané prostriedky zo **ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **4 017,20 EUR**, a to na Dom sociálnych služieb Domov pokoja Žofie Bosniakovej
- b) 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 2014 v sume **626 419,34 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.. Vede ho na samostatnom bankovom účte. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

		Účel	Suma v €
Začiatkový stav k 1.1.2014			174 020,41
Tvorba Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 2/2014, 2/18 zo dňa 23.04.2014			534 501,79
Čerpanie Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 4/2014, B 4/45 zo dňa 13.08.2014	1	Detský park Bieliská - projekty	-4 140,00
	2	Detský park Bieliská	-2 816,00
	3	Regulácia potoka	-19 057,98
	4	Projekty k výstavbe MK a chodníkov	-9 720,00
	5	Budova s pozemkom Hrušková	-89 200,00
	6	Rekonštrukcia verejného osvetlenia	-116 568,32
Uznesenie zastupiteľstva č. 5/2014, B 5/58 zo dňa 29.10.2014	7	Pozemky	-43 280,00
	8	Rekonštrukcia strechy Prístavba telocvične Športklub a rekonštrukcia strechy Sociálna budova pri telocvični	-44 817,72
	9	Výstavba miestnych komunikácií	-70 116,00
	10	Výstavba chodníkov	-60 553,96
Konečný zostatok k 31.12.2014			248 252,22

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2014	1 677,94
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	2 776,69
Úbytky - stravovanie	- 3 977,00
Konečný zostatok k 31.12.2014	477,63

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 1.1.2014	31 611,78
Tvorba Fondu:	
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu 21 b.j.	2 003,76
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu 2x12 b.j.	377,04
- 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu 6x7 b.j.	10 752,00
Spolu	13 132,80
Čerpanie Fondu:	
Materiál a stavebné práce pri opravách obkladov a dlažieb, servis kotlov, servis hasiacich prístrojov v 21 b.j.	16 715,68
Servis kotlov a hasiacich prístrojov v 2x12 b.j.	527,70
Materiál na opravy dverí a prahov, prehliadka plynových kotlov, servis hasiacich prístrojov a opravy v 6x7 b.j.	1 506,34
Spolu	18 749,72
Konečný zostatok k 31.12.2014	25 994,86

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2014

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
Majetok spolu	12 662 644,56	13 286 431,21
Neobežný majetok spolu	11 569 397,76	12 023 117,70
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	-	10 595,80
Dlhodobý hmotný majetok	10 989 302,35	11 432 426,49
Dlhodobý finančný majetok	580 095,41	580 095,41
Obežný majetok spolu	1 088 988,16	1 258 652,04
z toho :		
Zásoby	522,55	550,94
Zúčtovanie medzi subjektami VS	22,12	1,35
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	32 672,22	83 752,48
Finančné účty	1 055 771,27	1 174 347,27
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	4 258,64	4 661,47

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2014 v EUR	KZ k 31.12.2014 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	12 662 644,56	13 286 431,21
Vlastné imanie z toho:	6 165 215,88	6 627 476,02
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	6 165 215,88	6 627 476,02
Záväzky z toho:	2 934 497,84	2 888 432,37
Rezervy	14 953,60	1 308,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	9 635,33	4 017,20
Dlhodobé záväzky	2 668 019,49	2 575 514,32
Krátkodobé záväzky	241 889,42	307 592,85
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	3 562 930,84	3 770 522,82

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2014

Obec eviduje záväzky k 31.12.2014 voči dodávateľom v hodnote **106 210,10 EUR**, voči zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu **38 274,44 EUR**. Voči štátnemu rozpočtu **4 017,20 EUR**. Úvery ŠFRB predstavujú sumu **2 481 130,85 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 31.12.2014 je **467 322,30 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 **524 444,83 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 **1 489 363,72 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 2014 poskytla dotácie právnickým osobám, fyzickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom	20 000,00	20 000,00	0
Rovnosť Teplička nad Váhom	2 000,00	2 000,00	0
Cyklistický klub T.N.V. Racing team	2 000,00	2 000,00	0
TJ Straník	2 000,00	2 000,00	0
OZ Turistický štvorček	1 500,00	1 441,11	58,89
Revitalizácia kaštieľa	15 750,00	15 750,00	0
SPOLU	43 250,00	43 191,11	58,89

K 31.12.2014 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN číslo 3/2013 o dotáciách. Občianske združenie Turistický štvorček využilo s poskytnutej dotácie 1 500 EUR iba 1 441,11 EUR. Rozdiel bol vrátený obci v roku 2015.

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	282 969,98	282 969,98	0
Centrum voľného času	60 222,71	60 221,36	1,35

- 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 od Okresného úradu a Úradu práce	333 781,70 131,60	333 780,70 131,60	1,00 0
Centrum voľného času	3 293,30	3 293,30	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Spoločný stavebný úrad	4 779,27	4 779,27	0
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva	1 292,28	1 292,28	0

Okresný úrad pre ŽP	Životné prostredie	367,01	367,01	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Cestná doprava a pozemné komunikácie	169,17	169,17	0
Okresný školský úrad	Základné školstvo	320 482,00	320 482,00	0
Okresný školský úrad	Odchodné	2 523,00	2 523,00	0
Okresný školský úrad	Vzdelávacie poukazy	5 485,00	5 485,00	0
Okresný školský úrad	Predškola	7 216,00	7 216,00	0
Okresný školský úrad	Pre deti zo sociálne znevýhodneného prostredia	69,00	69,00	0
Okresný školský úrad	Asistent učiteľa	1 300,00	1 300,00	0
ÚPSVaR Žilina	Stravné pre deti v hmotnej núdzi	115,00	115,00	0
ÚPSVaR Žilina	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	16,60	16,60	0
ÚPSVaR Žilina	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácané obcou	328,86	328,86	0
Obv.úrad Žilina	Voľby VÚC	8 938,92	8 938,92	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 175/§50j/2014	11 571,62	11 571,62	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 22/§50j/2014	5 606,11	5 606,11	0
MPSVaR	Pre zariadenie sociálnych služieb	102 720,00	98 702,80	4 017,20

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Pôdohospodárska platobná agentúra	Projekt Detské ihrisko Teplička nad Váhom	78 892,27	78 892,27	0
Ministerstvo hospodárstva SR	Projekt Rekonštrukcia a modernizácie verejného osvetlenia v Obci Teplička nad Váhom	211 865,08	211 865,08	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2014 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 2014 boli Obci Teplička nad Váhom poukázané finančné prostriedky od obcí Mojš a Kotrčiná Lúčka v hodnote 1 182,00 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	450,00	450,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

	Program bežného rozpočtu	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	609 199,94	488 466,57	80,18
00102	Kontrolná činnosť	8 800,00	7 827,19	88,95
00201	Prevádzka a údržba budov	121 637,56	59 301,33	48,75
00202	Vzdelávanie zamestnancov	3 000,00	2 817,00	93,90
00301	Ochrana pred požiarmi	7 200,00	7 599,18	105,54
00302	Verejné osvetlenie	43 000,00	38 588,36	89,74
00303	Regulácia potoka	1 800,00	1 799,93	100,00
00401	Zber a odvoz odpadu	77 777,01	69 468,50	89,32
00402	Nakladanie s odpadovými vodami	500,00	68,40	13,68
00501	Výstavba chodníkov	8 665,00	280,14	3,23
00502	Správa a údržba komunikácii	43 669,46	34 216,96	78,35
00503	Údržba dopravného značenia	1 135,00	834,53	73,53
00504	Výstavba ciest	33 700,00	17 780,42	52,76
00601	Vzdelávanie - CZŠ	4 650,00	4 650,00	100,00
00602	Vzdelávanie - CŠKD	3 913,00	3 913,00	100,00
00604	Vzdelávanie - CŠJ	33 750,00	28 050,00	83,11
007	Rekreačná a športová činnosť	68 600,00	54 149,96	78,94
00801	Obecná knižnica	5 100,00	4 391,46	86,44
00802	Kultúrne podujatia	42 533,00	30 362,79	71,39
00803	Obecný rozhlas	3 399,00	2 258,60	66,45
009	Bývanie - výstavba nájom. bytov	44 611,78	23 607,75	52,92
01001	Opatrovateľská služba	13 950,00	7 104,46	50,93
01002	Príspevok pri narodení dieťaťa	5 500,00	4 900,00	89,09
01003	Príspevok miestnym organizáciám	2 000,00	2 000,00	100,00
01004	Jednorazová sociálna pomoc	3 676,00	1 536,86	41,81
01005	Dom pre seniorov	219 568,17	219 232,10	99,85
011	Cintorín	7 200,00	516,67	7,18
	SPOLU bežné výdavky obce	1 418 534,92	1 115 722,16	78,65

006	Vzdelávanie ZŠ s MŠ	616 632,57	618 476,00	100,30
006	Vzdelávanie CVČ	63 681,01	63 514,66	99,74
	SPOLU bežné výdavky RO	680 313,58	681 990,66	100,00

	Program kapitálového rozpočtu	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	98 609,00	69 159,34	70,13
00201	Prevádzka a údržba budov	149 200,00	89 200,00	59,79
00301	Ochrana pred požiarmi	33 362,00	0,00	0,00
00302	Verejné osvetlenie	363 015,08	331 781,69	91,40
00303	Ochrana pred povodňami	21 058,00	19 957,98	94,78
00304	Ochrana pred kriminalitou	0,00	0,00	0,00

00402	Nakladanie s odpadovými vodami	12 742,00	12 741,45	100,00
00501	Výstavba chodníkov	250 959,20	119 940,51	47,79
00504	Výstavba ciest	266 757,00	117 315,31	43,98
00604	Vzdelávanie - ŠJ	5 659,20	5 659,20	100,00
007	Rekreačná a športová činnosť	45 720,00	45 617,72	99,78
00803	Obecný rozhlas	3 700,00	0,00	0,00
01003	Príspevok miestnym organizáciám	15 750,00	15 750,00	100,00
	SPOLU kapitálové výdavky obce	1 266 531,48	827 123,20	65,31

	Program finančných operácií	Rozpočet	Skutočnosť	%
009	Bývanie - výstavba nájom. bytov	114 840,00	89 589,86	78,01
	SPOLU finančné operácie obce	114 840,00	89 589,86	78,01

SPOLU PROGRAMOVÝ ROZPOČET		3 480 219,98	2 714 425,88	78,00
----------------------------------	--	---------------------	---------------------	--------------

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 zo ŠR a účelovo určených prostriedkov, po vysporiadaní zostatku 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 na tvorbu rezervného fondu v sume **626 419,34 EUR**.*

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2014.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2014.

Vypracovala:

Anna Mravcová

Predkladá:

Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

V Tepličke nad Váhom dňa 20.05.2015

