

**Závěrečný účet Obce
Teplička nad Váhom**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2020**

Predkladá : Ing. Viliam Mrázik – starosta obce
Spracoval: Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa

Návrh záverečného účtu:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 20.04.2021

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 05.05.2021, uznesením č. 18/2021

Závěrečný účet:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 06.05.2021

Závěrečný účet obce za rok 2020 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2020
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2020
4. Schodok rozpočtového hospodářství za rok 2020
5. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu, rezervního fondu a fondu oprav
6. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2020
7. Přehled o stavě a vývoji dluhu k 31.12.2020
8. Hospodářství příspěvkových organizací
9. Přehled o poskytnutých dotácích právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikatelům podle § 7 odst. 4 zákona 583/2004 Z.z
10. Podnikatelská činnost
11. Finanční uspořádání vztahů
12. Hodnocení plnění programů obce - Hodnotící správa k plnění programového rozpočtu
13. Návrh usnesení

Závěrečný účet Obce Teplička nad Váhom za rok 2020

1. Rozpočet obce na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2020. 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 2020 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet bol chválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2019 uznesením č. 81/2019/ 1.1 a 1.2.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 28.04.2020 uznesením č. 21/2020/ 1.1., 1. 2., 2., 3.1., 3.2. a 4.
- druhá zmena schválená dňa 23.09.2020 uznesením č. 55/2020/ 1.1., 1.2., 2. a 3.
- tretia zmena schválená dňa 09.12.2020 uznesením č. 96/2020/ 1.1., 1.2., 2., 3.1., 3.2., 3.3., 4.1., 4.2., 5.1. a 5.2.

Rozpočet obce k 31.12.2020 v EUR

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočné plnenie príjmov/ čerpanie výdavkov k 31.12.2020
Príjmy celkom	3 624 596,00	4 760 453,22	4 739 589,52
z toho :			
Bežné príjmy	3 471 306,00	3 622 602,28	3 658 140,28
Kapitálové príjmy	0,00	9 522,00	9 522,00
Finančné príjmy	0,00	934 588,28	901 009,87
Príjmy RO s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ	21 800,00	61 404,82	62 973,23
Príjmy RO s právnou subjektivitou ŠJ	130 000,00	130 000,00	105 608,30
Príjmy RO s právnou subjektivitou CVČ	1 490,00	2 335,84	2 335,84
Výdavky celkom	3 624 596,00	4 758 455,82	4 146 043,85
z toho :			
Bežné výdavky	1 832 762,00	2 071 148,70	1 789 243,08
Kapitálové výdavky	449 347,00	1 126 015,46	904 946,58
Finančné výdavky	198 240,00	198 240,00	199 001,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ	785 205,00	975 369,82	938 848,36
Výdavky RO s právnou subjektivitou ŠJ	291 400,00	318 900,00	245 648,64
Výdavky RO s právnou subjektivitou CVČ	67 642,00	68 781,84	68 356,19
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	1 997,40	593 545,67

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
4 566 712,56	4 568 672,15	100,04%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 566 712,56 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 4 568 672,15 EUR, čo predstavuje 100,04% plnenie.

1) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
3 622 602,28	3 658 140,28	100,98

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 622 602,28 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3 658 140,28 EUR, čo predstavuje 100,98 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
2 435 237,00	2 466 207,72	101,27

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **1 532 000,00 EUR** bolo k 31.12.2020 poukázaných celkom **1 544 755,48 EUR** čo predstavuje plnenie na 100,83 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **800 000,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume **809 743,61 EUR** čo je 101,22% plnenie. Daň z pozemkov bola v sume **52 529,21 EUR**, daň zo stavieb **757 005,00 EUR** a daň z bytov **209,40 EUR**. Za rozpočtový rok bolo uhradených **809 633,46 EUR**, za nedoplatky z minulých rokov **110,15 EUR**. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume **5 902,66 EUR**.

Daň za psa bola v rozpočte **2 400,00 EUR**, zaplatená v sume **2 585,55 EUR** čo je 107,73% plnenie. Nedoplatky za minulé roky a rozpočtový rok sú v sume **59,40 EUR**.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola z rozpočtovaných **3 000,00 EUR** uhradená v sume **3 328,00 EUR** čo predstavuje plnenie na 110,93 %.

Daň za ubytovanie bola predpokladaná v sume **5 000,00 EUR**, skutočne zaplatená **6 152,40 EUR** čo je 123,05% plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočtovaný v sume **92 837,00 EUR**, zaplatený v sume **99 642,68 EUR** čo predstavuje plnenie na 107,33 %. Nedoplatky za komunálny odpad tohto roku a minulých rokov sú v sume **4 418,02 EUR**.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
293 200,00	321 708,93	109,72

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **144 000,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume **168 231,24 EUR** čo je 116,83 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume **1 339,86 EUR**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov v sume **166 395,78 EUR**, z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení **495,60 EUR**.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **147 900,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume **151 742,27 EUR** čo je 102,60 % plnenie. Sú to príjmy zo správnych poplatkov **14 987,56 EUR**, poplatkov za služby **136 754,71 EUR**, z úrokov **151,12 EUR**.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
1 200,00	1 584,30	132,03

Z rozpočtovaných **1 200,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume **1 584,30 EUR** čo predstavuje 132,03 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia v sume **446,56 EUR**, príjem za prevádzku hracích prístrojov v sume **260,52 EUR**, príjmy z dobropisov v sume **208,91 EUR** a iné príjmy v sume **668,31 EUR**.

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
894 165,28	870 223,63	97,32

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	8 705,39	Spoločný stavebný úrad
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 482,14	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva
3.	Okresný úrad pre ŽP	402,60	Životné prostredie
4.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	183,08	Cestná doprava a pozemné komunikácie
5.	Okresný školský úrad	522 036,00	Základné školstvo
6.	Okresný školský úrad	6 246,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad	8 985,00	Predškola
8.	Okresný školský úrad	600,00	Projekt Čítame radi
9.	Okresný školský úrad	7 315,00	Asistent učiteľa
10.	Okresný školský úrad	3 150,00	Lyžiarsky výcvik
11.	Okresný školský úrad	2 700,00	Škola v prírode
12.	Okresný školský úrad	5 464,00	Učebnice
13.	ÚPSVaR Žilina	42 283,20	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom
14.	Metodicko-pedagogické centrum	1 397,40	Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii žiakov
15.	ŽSK Žilina	569,49	Z rozpočtu ŽSK Kultúrne dedičstvo
16.	ÚPSVaR Žilina	5 092,35	Aktivačné práce podľa dohody 19/25/50J/19
17.	Obv. úrad Žilina	3 391,24	Voľby NR SR
18.	MPSVaR	195 108,00	Pre zariadenie sociálnych služieb
19.	Ministerstvo vnútra SR	5 952,00	Sčítanie obyvateľstva
20.	ÚPSVaR Žilina	74,85	Rodinné prídavky
	Spolu	821 114,54	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR

V roku 2020 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	MPSVaR	12 545,00	Mimoriadna odmena pre zariadenie sociálnych služieb
2.	MPSVaR	1 060,00	Výživové doplnky pre zariadenie sociálnych služieb
3.	Ministerstvo vnútra SR	4 083,68	Refundácia nákladov na Covid-19 1. vlna
4.	Ministerstvo vnútra SR	8 346,36	Refundácia nákladov na Covid-19 2. vlna
	Spolu	26 035,04	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19

1.	Obec Mojš	3 549,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
2.	Obec Kotrčiná Lúčka	1 626,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
3.	Enviromentálny fond	13 099,05	Transfer na odpadové hospodárstvo
	Spolu	18 274,05	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce
1.	Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Materiálne vybavenie DHZO
2.	Podnikateľ	1 800,00	Dar sociálnemu zariadeniu DPŽB
	Spolu	4 800,00	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 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
9 522,00	9 522,00	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 9 522,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 9 522,00 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Granty a transfery :

Príjem z predaja časti pozemku predstavuje sumu **870,00 EUR**

Nadácia KIA MOTORS SLOVAKIA poskytla našej obci grant v sume **8 652,00 EUR** na Územný plán obce Teplička nad Váhom.

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
934 588,28	901 009,87	96,41

Z rozpočtovaných finančných príjmov **934 588,28** bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume **901 009,87 EUR**, čo predstavuje 96,41 % plnenie.

Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov vo fonde opráv bol v sume **49 349,28 EUR**, plnenie bolo v sume **13 221,89 EUR**.

Iné príjmové finančné operácie mimorozpočtové – garančný fond, mali plnenie v sume **2 548,98 EUR**.

Obec prijala v roku 2020 investičný úver od Prima banky Slovensko v sume 950 000,00 EUR s úrokovou sadzbou 0,25% na základe uznesenia zastupiteľstva číslo 3/2020/2 zo dňa 12.02.2020. Zostatok úveru k 31.12.2020 je **800 000,00 EUR**.

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume **85 239,00 EUR** schválená obecným zastupiteľstvom dňa 07.10.2020 uznesením č.68/2020/4/2.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
193 740,66	170 917,37	88,22

Z rozpočtovaných bežných príjmov 193 740,66 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 170 917,37 EUR, čo predstavuje 88,22% plnenie. Skutočný príjem je spolu s mimorozpočtovými príjmami /potraviny v školskej jedálni/.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou spolu **61 847,71 EUR**. Príjmy boli prevažne za školné, dobropisy, preplatky zdravotného poistenia a granty v ZŠ s MŠ v sume **22 242,89 EUR** a transfer v súvislosti s pandemiou ochorenia COVID - 19 od ÚPSVaR v rámci projektu Podpora udržateľnosti zamestnanosti v materských školách sumu **39 604,82 EUR**.

Školská jedáleň mala príjmy za stravné a potraviny v sume **97 718,18 EUR**

Centrum voľného času sumu **2 335,84 EUR**. Príjmy boli za školné, dobropisy a nájom.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli žiadne

Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
0,00	9 015,64	0,00

Príjmové finančné operácie neboli rozpočtované, skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 9 015,64 EUR, predstavuje príjmy v školskej jedálni vo výške 7 890,12 EUR a dary v základnej škole vo výške 1 125,52 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
3 395 404,16	2 893 190,66	85,21

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 395 404,16 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 893 190,66 EUR, čo predstavuje 85.21 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
2 071 148,70	1 789 243,08	86,39

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 071 148,70 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 789 243,08 EUR, čo predstavuje 86,39 % 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 634 540,07 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 601 962,14 EUR. Plnenie 94,87 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolórky, spoločného stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktívnych pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 232 523,99 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 218 064,28 EUR. Plnenie 93,78 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa, vypočítané zo všetkých vyplatených miezd a dohôd.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 1 039 191,64 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 833 169,03 EUR. Plnenie 80,17 % 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 138 993,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 110 072,56 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 79,19 %.

Splácanie úrokov z úverov

Rozpočet na splácanie úrokov bol 25 900,00 EUR, skutočne čerpanie bolo k 31.12.2020 25 975,07 EUR, sú tu zahrnuté úroky z úverov 21 bytovej jednotky, 2x12 bytovej jednotky, 6x7 bytovej jednotky a investičného úveru. Plnenie 100,29 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
1 126 015,46	904 946,58	80,37

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 126 015,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 904 946,58 EUR, čo predstavuje 80,37 % 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 2 580,00 EUR
 - pozemky v hodnote 125 378,00 EUR
 - rodinný dom v hodnote 13 845,72 EUR
 - kamerový systém v hodnote 3 220,40 EUR
 - svetelný erb v hodnote 1 730,40 EUR
 - prístavba a prestavba obecného úradu hodnote 584 098,32 EUR
- b) Bezpečnosť
 - verejné osvetlenie v hodnote 24 732,31 EUR
- c) Prevádzka a údržba budov
 - rekonštrukcia materskej školy na budove pošty v hodnote 50 000,00 EUR
- d) Odpadové hospodárstvo
 - rozšírenie kanalizácie v hodnote 14 142,97 EUR
 - kompostáreň v hodnote 23 900,85 EUR
- e) Komunikácie
 - výstavba parkoviska a chodníka v hodnote 1 617,84 EUR
 - pozemky na výstavbu komunikácii v hodnote 8 672,14 EUR
- f) Rekreačná a športová činnosť
 - výstavba ľadovej plochy v hodnote 3 270,00 EUR
- g) Kultúra
 - drôtový rozhlas v hodnote 4 227,65 EUR
- h) Cintorín
 - pozemok v hodnote 43 529,98 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
198 240,00	199 001,00	100,38

Z rozpočtovaných finančných výdavkov **198 240,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume **199 001,00 EUR**, čo predstavuje 100,38 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané v rozpočtovej položke – splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov. Skutočné čerpanie v sume 94 775,72 EUR súvisí s úvermi ŠFRB.

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

úver nájomných bytov 21 b. j. 20 450,98 EUR

úver nájomných bytov 2x12 b. j. 20 537,65 EUR

úver nájomných bytov 6x7 b. j. 53 787,09 EUR

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

Skutočné čerpanie v sume 785,28 EUR je vrátená finančná zábezpeka.

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	%
1 363 051,66	1 252 853,19	91,92

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **1 363 051,66 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume **1 252 853,19 EUR**, čo predstavuje 91,92 %,

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou mala rozpočet 975 369,82 EUR , čerpanie 938 848,36 EUR

Školská jedáleň mala rozpočet 318 900,00 EUR , čerpanie 245 648,64 EUR z toho 77 646,09 EUR za potraviny

Centrum voľného času malo rozpočet 68 781,84 EUR, čerpanie 68 356,19 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **638 758,82 EUR**, skutočné čerpanie v sume **593 581,09 EUR**. Plnenie 92,93%. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov základnej školy, materskej školy a školského klubu.

Školská jedáleň vykazuje z rozpočtovaných **109 440,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **103 650,03 EUR**. Plnenie 94,71 %. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov školskej jedálne.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **21 900,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **25 340,51 EUR**. Plnenie 115,71%.

Poistné a príspevok do poisťovní

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **203 833,00 EUR**, skutočné plnenie v sume **210 031,51 EUR**. Plnenie 103,04%.

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **51 124,00EUR**, skutočné plnenie v sume **36 357,13 EUR**. Plnenie 71,12%.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **11 600,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **11 105,78 EUR**. Plnenie 95,74%.

Tovary a služby

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **126 988,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **130 343,22 EUR**, plnenie 102,64 %

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **157 528,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **104 906,09 EUR**, plnenie 66,60 %, z toho výdavky na potraviny boli v sume **77 646,09 EUR**.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **35 181,84 EUR**, skutočné čerpanie v sume **31 869,90 EUR**. Plnenie 90,59%.

Bežné transfery

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **5 790,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **4 892,54 EUR** na nemocenské dávky a členské príspevky. Plnenie 84,50 %.

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **808,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **735,39 EUR** na nemocenské dávky. Plnenie 91,01 %.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom malo rozpočtované bežné transfery v sume **100,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **40,00 EUR** na členské príspevky a na nemocenské dávky. Plnenie 40,00%.

Kapitálové výdavky

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou nemali žiadne kapitálové výdavky.

4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020
Bežné príjmy spolu	3 820 042,01
z toho : bežné príjmy obce	3 658 140,28
bežné príjmy RO	161 901,73
Bežné výdavky spolu	-3 042 096,27
z toho : bežné výdavky obce	-1 789 243,08
bežné výdavky RO	-1 252 853,19
Bežný rozpočet	777 945,74
Kapitálové príjmy spolu	9 522,00
Kapitálové výdavky spolu	- 904 946,58
Kapitálový rozpočet	- 895 424,58
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 117 478,84
<i>Vylúčenie nevyčerpaných finančných prostriedkov</i>	- 188 874,16
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 306 353,00
Príjmy z finančných operácií	907 476,53
Výdavky z finančných operácií	- 198 215,72
Rozdiel finančných operácií	709 260,81
PRÍJMY SPOLU	4 737 040,54
VÝDAVKY SPOLU	- 4 145 258,57
Hospodárenie obce	591 781,97
<i>Vylúčenie z prebytku Fond opráv</i>	- 13 132,80
<i>Vylúčenie z prebytku - potraviny, réžia ŠJ</i>	- 25 141,36
<i>Vylúčenie z prebytku - projekt</i>	- 600,00
<i>Úprava hospodárenia o nevyčerpaný úver</i>	- 150 000,00
Upravené hospodárenie obce	402 907,81
<i>Úprava o naviac vytvorený RF z VH za rok 2019 o FO RO</i>	- 10 973,49
Upravené hospodárenie obce	391 934,32

Schodok rozpočtu v sume **117 478,84 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 zo ŠR a podľa osobitných predpisov vo výške **188 874,16 EUR** bol v rozpočtovom roku 2020 vysporiadaný z návratných zdrojov financovania v sume **306 353,00 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 **25 141,36 EUR**.

- nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených grantov** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **600,00 EUR**
- nevyčerpané návratné zdroje financovania úver v sume **150 000 EUR**

Zostatok finančných operácií v sume **306 353,00 EUR** bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu

Zostatok finančných operácií v sume **391 934,32 EUR** (709 260,81 EUR - 306 353,00 EUR -10 973,49 EUR) navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2020 v sume **391 934,32 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 1.1.2020		49 709,55
Tvorba Rezervného fondu:		105 719,55
Uznesenie zastupiteľstva č. 42/2020 zo dňa 20.06.2020		
V tomto roku nebol čerpaný Rezervný fond:		0,00
Konečný zostatok k 31.12.2020		155 429,10

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 1.1.2020	49 349,28
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 bytov	4 269,96
opravy plynových kotlov	875,21
opravy elektroinštalácie a zvončekov	1 094,00
opravy rímsy	456,20
opravy bytov	4 221,00
servis kotlov	1 590,32
Spolu	13 221,89
Konečný zostatok k 31.12.2020	49 260,19

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Majetok spolu	17 366 470,12	18 422 889,68
Neobežný majetok spolu	17 026 413,06	17 517 910,05
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	33 795,10	27 608,10
Dlhodobý hmotný majetok	16 412 522,55	16 910 206,54
Dlhodobý finančný majetok	580 095,41	580 095,41
Obežný majetok spolu	329 497,99	894 570,85
z toho :		
Zásoby	1 400,85	1 526,79
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	22,90
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	14 057,26	16 657,57
Finančné účty	314 039,88	876 363,59
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	10 559,07	10 408,78

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	17 366 470,12	18 422 889,68
Vlastné imanie z toho:	9 467 440,92	9 949 527,28
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	9 467 440,92	9 949 527,28
Záväzky z toho:	3 080 508,73	3 777 478,75
Rezervy	15 880,00	26 535,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	8 160,00	19 057,20
Dlhodobé záväzky	2 019 035,28	1 923 086,99
Krátkodobé záväzky	252 933,45	242 500,56
Bankové úvery a výpomoci	784 500,00	1 566 299,00
Časové rozlíšenie	4 818 520,47	4 695 883,65

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Stav záväzkov k 31.12.2020

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2020 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	69 464,35	69 464,35	0

- zamestnancom	36 323,94	36 323,94	0
- poisťovniam	23 024,86	23 024,86	0
- daňovému úradu	5 694,36	5 694,36	0
- štátnemu rozpočtu	85 239,00	85 239,00	0
- bankám	1 481 060,00	1 481 060,00	0
- nájomníkom	11 448,02	11 448,02	0
- štátnym fondom	1 926 743,43	1 926 743,43	0
- ostatné záväzky	92 979,59	92 979,59	0
Záväzky spolu k 31.12.2020	3 731 886,55	3 731 886,55	0

Stav úverov k 31.12.2020

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2020	Ročná splátka úrokov za rok 2020	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2020	Rok splatnosti
ŠFRB	Výstavba bytov 21bj	642 112,00	20 450,98	3 637,82	347 691,30	2036
ŠFRB	Výstavba bytov 2x12bj	651 995,00	20 537,65	4 212,35	404 309,84	2039
ŠFRB	Výstavba bytov 6x7bj	1 709 830,00	53 787,09	12 206,79	1 174 742,29	2040
SZRB	Investičný úver	1 000 000,00	103 440,00	4 486,86	681 060,00	2040
Prima Banka	Investičný úver	800 000,00	0,00	1 431,25	800 000,00	2030
MF SR	Návratná finančná výpomoc	85 239,00	0,00	0,00	85 239,00	2027

Obec eviduje záväzky k 31.12.2020 vo výške 3 731 886,55 EUR. Žiaden záväzok nie je po lehote splatnosti. Obec uzatvorila od roku 2006 so ŠFRB tri Zmluvy o úvere na výstavbu obecných bytoviek. Splátky úverov a úrokov z úveru sú uhrádzané z nájomného obyvateľov. Zostatok úverov ŠFRB k 31.12.2020 je 1 926 743,43 EUR. V roku 2020 obec pokračovala v splátkach investičného úveru od Slovenskej záručnej a rozvojovej banky, jeho zostatok k 31.12.2020 je 681 060,00 EUR. Od roku 2021 začína so splátkami úveru od Prima Banky Slovensko. V nasledujúcom roku bude obci poskytnuté dočerpanie schváleného úveru vo výške 150 000,00 EUR. V roku 2020 obec prijala návratnú finančnú výpomoc z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 vo výške 85 239,00 €. Návratná finančná výpomoc z MF SR bola poskytnutá bezúročne so začiatkom splácania o štyri roky.

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 2020 poskytla dotácie právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Výška poskytnutých dotácií z rozpočtu obce bola v roku 2020 ovplyvnená pandemiou ochorenia COVID - 19. Dotácie boli celkovo krátené o 36,05%, oproti schválenému rozpočtu, čo malo negatívny vplyv na fungovanie organizácií v neziskovom sektore.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých	Suma použitých	Rozdiel vrátený do rozpočtu obce
	prostriedkov	prostriedkov	
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom, o.z.	33 750,00	33 750,00	0,00
Cyklistický klub T.N.V. Racing team	2 250,00	2 250,00	0,00
TJ Straník	3 000,00	3 000,00	0,00
Gymnastický klub	1 500,00	1 500,00	0,00

Turistický štvorček, o.z.	1 125,00	1 125,00	0,00
Rovnosť Teplička nad Váhom, o.z.	1 800,00	1 800,00	0,00
Revitalizácia Kaštieľa Teplička nad Váhom, o. z.	10 000,00	10 000,00	0,00
SPOLU	53 425,00	53 425,00	0

K 31.12.2020 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 poskytnú 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	347 546,14	347 546,14	0
Centrum voľného času	62 131,59	62 110,19	21,40
Školská jedáleň	221 824,14	221 822,64	1,50

- 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	591 302,22	591 302,22	0
Centrum voľného času	6 246,00	6 246,00	0
Školská jedáleň	23 826,00	23 826,00	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu a transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozd (stĺ.3 -stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Spoločný stavebný úrad	8 705,39	8 705,39	0

Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva	1 482,14	1 482,14	0
Okresný úrad pre ŽP	Životné prostredie	402,60	402,60	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Cestná doprava a pozemné komunikácie	183,08	183,08	0
Okresný školský úrad	Základné školstvo	522 036,00	522 036,00	0
Okresný školský úrad	Vzdelávacie poukazy	6 246,00	6 246,00	0
Okresný školský úrad	Predškolači	8 985,00	8 985,00	0
Okresný školský úrad	Projekt Čítame radi	600,00	0	600,00
Okresný školský úrad	Asistent učiteľa	7 315,00	7 315,00	0
Okresný školský úrad	Lyžiarsky výcvik	3 150,00	3 150,00	0
Okresný školský úrad	Škola v prírode	2 700,00	2 700,00	0
Okresný školský úrad	Učebnice	5 464,00	5 464,00	0
ÚPSVaR Žilina	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom	42 283,20	23 826,00	18 457,20
Metodicko-pedagogické centrum	Projekt Pomáhajúce profesie v edukácii žiakov	1 397,40	1 397,40	0
ŽSK Žilina	Z rozpočtu ŽSK Kultúrne dedičstvo	569,49	569,49	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 19/25/50J/19	5 092,35	5 092,35	0
Obv. úrad Žilina	Voľby NR SR	3 391,24	3 391,24	0
MPSVaR	Pre zariadenie sociálnych služieb	195 108,00	195 108,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Sčítanie obyvateľstva	5 952,00	5 952,00	0
ÚPSVaR Žilina	Rodinné prídavky	74,85	74,85	0
Spolu	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR	821 114,54	821 114,54	19 057,20

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu a transferu - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozd (stĺ.3 -stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Nadácia KIA Motors Slovakia	Územný plán obce	8 652,00	8 652,00	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2020 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 2020 boli Obci Teplička nad Váhom poukázané finančné prostriedky od obcí Mojš a Kotrčiná Lúčka v hodnote **5 175,00 EUR**. Boli použité a zúčtované v plnej výške na činnosť úradu.

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mojš	3 549,00	3 549,00	0
Kotrčiná Lúčka	1 626,00	1 626,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	1 624 676,79	1 557 808,16	95,88
00102	Kontrolná činnosť	11 410,00	9 817,54	86,04
00201	Prevádzka a údržba budov	64 619,21	45 745,30	70,79
00202	Vzdelávanie zamestnancov	4 000,00	3 550,75	88,77
00301	Ochrana pred požiarmi	13 000,00	8 870,60	68,24
00302	Verejné osvetlenie	145 500,33	100 470,21	69,05
00303	Ochrana pred povodňami	0,00	0,00	0,00
00304	Ochrana pred kriminalitou	3 720,40	3 335,60	89,66
00401	Zber a odvoz odpadu	129 990,65	128 582,30	98,92
00402	Nakladanie s odpadovými vodami	14 642,97	14 202,66	96,99
00501	Výstavba chodníkov	0,00	0,00	0,00
00502	Správa a údržba komunikácií	108 336,64	57 758,74	53,31
00503	Údržba dopravného značenia	5 000,00	194,78	3,90
00504	Výstavba ciest	222 831,41	21 565,09	9,68
00601	Vzdelávanie - ZŠ	7 893,00	6 654,00	84,30
00602	Vzdelávanie - CŠKD	32 500,00	32 500,00	100,00
00603	Vzdelávanie - MŠ	50 000,00	50 000,00	100,00
00604	Vzdelávanie - ŠJ	103 440,00	103 440,00	100,00
007	Rekreačná a športová činnosť	171 970,00	138 137,26	80,33
00801	Obecná knižnica	17 200,00	8 988,84	52,26
00802	Kultúrne podujatia	43 269,49	12 896,77	29,81
00803	Obecný rozhlas	6 727,65	6 571,56	97,68
009	Bývanie - výstavba nájom. bytov	167 149,28	127 078,16	76,03
01001	Opatrovateľská služba	23 205,00	20 580,71	88,69
01002	Príspevok pri narodení dieťaťa	5 500,00	4 609,00	83,80
01003	Príspevok miestnym organizáciám	12 400,00	11 800,00	95,16
01004	Jednorazová sociálna pomoc	3 300,00	1 372,30	41,58
01005	Dom pre seniorov	328 991,36	368 126,01	111,90
011	Cintorín	74 129,98	48 534,32	65,47
	SPOLU výdavky obce	3 395 404,16	2 893 190,66	85,21
006	Vzdelávanie ZŠ s MŠ	975 369,82	938 848,36	96,26
006	Vzdelávanie ŠJ	318 900,00	245 648,64	77,03
006	Vzdelávanie CVC	68 781,84	68 356,19	99,38
	SPOLU výdavky RO	1 363 051,66	1 252 853,19	91,92
	SPOLU ROZPOČET	4 758 455,82	4 146 043,85	87,13

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 **391 934,32 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 návratných zdrojov financovania obce v celkovej výške **306 353,00 EUR**

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2020.

Vypracovala:

Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 25.03.2021

Predkladá:

Ing. Viliam Mrázik – starosta obce