

**Závěrečný účet Obce
Teplička nad Váhom**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2019**

Predkladá : Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

Spracoval: Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 09.03.2020

Návrh záverečného účtu zverejnený na internetovej stránke obce dňa 11.03.2020

Závěrečný účet schválený OZ dňa 28.04.2020

uznesením číslo 22/2020

Závěrečný účet obce za rok 2019 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2019
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2019
4. Schodok rozpočtového hospodářství za rok 2019
5. Tvorba a použití prostředků sociálního fondu, rezervního fondu a fondu oprav
6. Bilancia aktiv a pasív k 31.12.2019
7. Přehled o stavě a vývoji dluhu k 31.12.2019
8. Hospodářství příspěvkových organizací
9. Přehled o poskytnutých dotacích 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 uznesení

Závěrečný účet Obce Teplička nad Váhom za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2019. 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 2019 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet bol chválený obecným zastupiteľstvom dňa 24.10.2018 uznesením č. 63/2018/ A,B

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 27.02.2019 uznesením č. 15/2019/ 1., 2.
- druhá zmena schválená dňa 20.06.2019 uznesením č. 41/2019/ 1.1., 1.2., 1.3. a 2., 3.1., 3.2., 4.1., 4.2.
- tretia zmena schválená dňa 18.09.2019 uznesením č. 56/2019/ 1., 2.1. a 2.2.
- štvrtá zmena schválená dňa 11.12.2019 uznesením č. 80/2019/ 1.1., 1.2. a 2., 3., 4.1. a 4.2., 5.1. a 5.2. , 6.1., 6.2. a 6.3.

Rozpočet obce k 31.12.2019 v EUR

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	3 280 059,00	4 344 278,39
z toho :		
Bežné príjmy	3 127 099,00	3 570 616,99
Kapitálové príjmy	0,00	26 749,12
Finančné príjmy	0,00	528 261,12
Príjmy RO s právnou subjektivitou ZŠ	21 600,00	26 468,80
Príjmy RO s právnou subjektivitou ŠJ	130 000,00	144 000,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou CVČ	1 460,00	3 300,12
Výdavky celkom	3 280 059 ,00	4 341 753,39
z toho:		
Bežné výdavky	1 728 976,00	1 915 039,79
Kapitálové výdavky	340 000,00	1 012 542,28
Finančné výdavky	195 140,00	195 140,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou ZŠ	727 023,00	847 509,80
Výdavky RO s právnou subjektivitou ŠJ	224 500,00	304 544,40
Výdavky RO s právnou subjektivitou CVČ	64 420,00	66 977,12
Rozpočet obce	-	2 525,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
4 170 509,47	4 152 822,96	99,58%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 170 509,47 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 4 152 822,96 EUR, čo predstavuje 99,58% plnenie.

1) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
3 570 616,99	3 597 812,72	100,76

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 570 616,99 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 3 597 812,72 EUR, čo predstavuje 100,76 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
2 202 155,00	2 328 736,60	105,75

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **1 558 500,00 EUR** bolo k 31.12.2019 poukázaných celkom **1 558 918,90 EUR** čo predstavuje plnenie na 105,75 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **804 011,39 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **804 039,19 EUR** čo je 100,00% plnenie. Daň z pozemkov bola v sume **49 111,52 EUR**, daň zo stavieb **754 692,26 EUR** a daň z bytov **235,41 EUR**. Za rozpočtový rok bolo uhradených **802 776,38 EUR**, za nedoplatky z minulých rokov **1 262,81 EUR**. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume **4 585,10 EUR**.

Daň za psa bola v rozpočte **2 400,00 EUR**, zaplatená v sume **2 600,40 EUR** čo je 108,35% plnenie. Nedoplatky za minulé roky a rozpočtový rok sú v sume **26,40 EUR**.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola z rozpočtovaných **3 000,00 EUR** uhradená v sume **2 659,00 EUR** čo predstavuje plnenie na 88,63 %.

Daň za ubytovanie bola predpokladaná v sume **10 640,00 EUR**, skutočne zaplatená **10 640,00 EUR** čo je 100,00% plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočtovaný v sume **83 231,19 EUR**, zaplatený v sume **85 299,64 EUR** čo predstavuje plnenie na 102,49 %. Nedoplatky za komunálny odpad tohto roku a minulých rokov sú v sume **4 033,30 EUR**.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
312 438,14	337 559,32	108,04

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **157 902,55 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **170 573,60 EUR** čo je 108,02 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume **2 849,36 EUR**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov v sume **165 377,26 EUR**, z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení **2 346,98 EUR**.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **153 135,59 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **165 737,22 EUR** čo je 108,23 % plnenie. Sú to príjmy zo správnych poplatkov **12 805,48 EUR**, pokút **20,00 EUR**, poplatkov za služby **152 911,74 EUR**, z úrokov **36,33 EUR**.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
1 200,00	1 212,17	101,01

Z rozpočtovaných **1 200,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **1 212,17 EUR** čo predstavuje **101,01 %** plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia v sume **527,40 EUR**, príjem za prevádzku hracích prístrojov v sume **554,67 EUR**, príjmy z dobropisov v sume **127,72 EUR** a iné príjmy v sume **2,38 EUR**.

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
796 396,27	796 096,27	99,96

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	7 600,92	Spoločný stavebný úrad
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 496,01	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva
3.	Okresný úrad pre ŽP	394,21	Životné prostredie
4.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	182,17	Cestná doprava a pozemné komunikácie
5.	Okresný školský úrad	462 950,00	Základné školstvo
6.	Okresný školský úrad	6 509,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad	8 276,00	Predškola
8.	Okresný školský úrad	957,00	Učebnice
9.	Okresný školský úrad	5 914,00	Asistent učiteľa
10.	Okresný školský úrad	3 150,00	Lyžiarsky výcvik
11.	Okresný školský úrad	2 400,00	Škola v prírode
12.	ÚPSVaR Žilina	31 844,40	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom
13.	ŽSK Žilina	2 420,33	Z rozpočtu ŽSK Kultúrne dedičstvo
14.	ÚPSVaR Žilina	7 672,33	Aktivačné práce podľa dohody 18/25/50J/27
15.	ÚPSVaR Žilina	13 158,24	Aktivačné práce podľa dohody 19/25/50J/19
16.	Obv.úrad Žilina	2 625,44	Voľby do EP 2019
17.	Obv.úrad Žilina	3 479,34	Voľby prezidenta I. a II. kolo 2019
18.	MPSVaR	180 480,00	Pre zariadenie sociálnych služieb
	Spolu	741 509,39	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR
1.	Obec Mojš	3 258,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
2.	Obec Kotrčiná Lúčka	1 551,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
	Spolu	4 809,00	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce
1.	Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	Materiálne vybavenie DHZO
2.	Podnikatelia obce	3 300,00	Dar na kultúrne podujatia

3.	Nadácia KIA Motors Slovakia	15 000,00	Projekt Lepšie podmienky pre športovú mládež a dospelých
4.	Nadácia KIA Motors Slovakia	27 977,88	Projekt Športovo - rekreačná zóna Rybník
5.	SMC Priemyselna automatizacia	500,00	Dar sociálnemu zariadeniu DPŽB
	Spolu	49 777,88	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 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
26 749,12	26 749,12	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 26 749,12 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 26 749,12 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Granty a transfery :

Nadácia KIA MOTORS SLOVAKIA poskytla našej obci grant v sume **16 749,12 EUR** na projekt Športovo – rekreačná zóna Rybník.

Enviromentálny fond poskytol našej obci dotáciu v sume **10 000,00 EUR** na nákup elektromobilu.

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
573 143,36	528 261,12	92,17

Z rozpočtovaných finančných príjmov **573 143,36 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **528 261,12 EUR**, čo predstavuje 92,17 % plnenie.

Uzneseniami obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume **529 145,32 EUR**. V skutočnosti bolo plnenie v sume **509 979,56 EUR** čo predstavuje 96,38 % plnenie.

Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov vo fonde opráv bol v sume **43 998,04 EUR**, plnenie v sume **7 781,56 EUR**.

Iné príjmové finančné operácie mimorozpočtové – garančný fond mali plnenie v sume **10 500,00 EUR**.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
173 768,92	161 966,45	93,21

Z rozpočtovaných bežných príjmov 173 768,92 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 161 966,45 EUR, čo predstavuje 93,21% plnenie. Skutočný príjem je spolu s mimorozpočtovými príjmami /potraviny v školskej jedálni/.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 25 936,97 EUR

Školská jedáleň 132 708,11 EUR

Centrum voľného času 3 321,37 EUR

Príjmy rozpočtových organizácií boli prevažne za školné, dobropisy, preplatky zdravotného poistenia a granty v ZŠ s MŠ v sume **25 936,97 EUR**, v Školskej jedálni za stravné a potraviny v sume **132 708,11 EUR**, v CVC za školné, dobropisy a nájom v hodnote **3 321,37 EUR**.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli žiadne

Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
0,00	10 973,49	0,00

Príjmové finančné operácie neboli rozpočtované, skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 10 973,49 EUR, predstavuje príjmy v školskej jedálni vo výške 9 504,18 EUR a dary v základnej škole vo výške 1 469,31 EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
3 122 722,07	2 977 775,80	95,36

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 122 722,07 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 977 775,80 EUR, čo predstavuje 95,36 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
1 915 039,79	1 758 309,51	91,82

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 915 039,79 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 758 309,51 EUR, čo predstavuje 91,82 % 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 591 734,91 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 563 398,33 EUR. Plnenie 95,21 %. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolórky, spoločného stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 214 799,30 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 214 410,19 EUR. Plnenie 99,82 %. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa, vypočítané zo všetkých vyplatených miezd a dohôd.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 943 518,58 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 818 040,95 EUR. Plnenie 86,70 % 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 137 087,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 136 391,14 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 99,49 %.

Splácanie úrokov z úverov

Rozpočet na splácanie úrokov bol 27 900,00 EUR, skutočne čerpanie bolo k 31.12.2019 26 068,90 EUR, sú tu zahrnuté úroky z úverov 21 bytovej jednotky, 2x12 bytovej jednotky, 6x7 bytovej jednotky a investičného úveru. Plnenie 93,44 %.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
1 012 542,28	1 021 364,12	100,87

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 012 542,28 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 021 364,12 EUR, čo predstavuje 100,87 % 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 7 392,00 EUR
 - pozemky v hodnote 325 496,17 EUR
 - softvér v hodnote 2 429,70 EUR
 - rodinný dom Nemčeková v hodnote 29 612,00 EUR
 - elektromobil v hodnote 37 800,00 EUR
 - nákladné vozidlo v hodnote 5 200,00 EUR
 - rozšírenie vodovodu v hodnote 13 315,66 EUR
 - prístavba a prestavba obecného úradu hodnote 269 939,57 EUR
- b) Bezpečnosť
 - verejné osvetlenie v hodnote 25 249,30 EUR
- c) Prevádzka a údržba budov
 - regulácia vykurovania v domove pre seniorov v hodnote 6 578,40 EUR
 - varný kotol pre školskú jedáleň v hodnote 4 192,69 EUR
- d) Odpadové hospodárstvo
 - rozšírenie kanalizácie v hodnote 21 188,71 EUR
 - polopodzemné kontajnery v hodnote 58 119,41 EUR
- e) Komunikácie
 - výstavba a projekt chodníkov a cyklotrasy v hodnote 83 449,61 EUR
 - snehová radlica v hodnote 2 452,80 EUR
 - pozemky na výstavbu komunikácii v hodnote 56 869,00 EUR
- f) Rekreačná a športová činnosť
 - zavlažovacie systémy na dvoch ihriskách v hodnote 36 331,31 EUR
 - rekonštrukcia garáží v športovom areáli v hodnote 12 264,90 EUR
 - regulácia vykurovania v športklube v hodnote 8 186,40 EUR
- g) Kultúra
 - drôtový rozhlas v hodnote 14 323,49 EUR

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
195 140,00	198 102,17	101,52

Z rozpočtovaných finančných výdavkov **195 140,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume **198 102,17 EUR**, čo predstavuje 101,52 % čerpanie.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané v rozpočtovej položke – splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov. Skutočné čerpanie v sume 93 882,17 EUR súvisí s úvermi ŠFRB.

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

úver nájomných bytov 21 b. j. 20 256,26 EUR

úver nájomných bytov 2x12 b. j. 20 343,64 EUR

úver nájomných bytov 6x7 b. j. 53 282,27 EUR

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

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	%
1 219 031,32	1 203 364,63	98,71

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **1 219 031,32 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume **1 203 364,63 EUR**, čo predstavuje 98,71 %,

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou mala rozpočet 847 509,80 EUR , čerpanie 849 658,83 EUR

Školská jedáleň mala rozpočet 304 544,40 EUR , čerpanie 286 707,43 EUR z toho 118 566,84 EUR za potraviny

Centrum voľného času malo rozpočet 66 977,12 EUR, čerpanie 66 998,37 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **529 610,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **534 542,50 EUR**. Plnenie 100,93%. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov základnej školy, materskej školy a školského klubu.

Školská jedáleň vykazuje z rozpočtovaných **99 111,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **96 789,07 EUR**. Plnenie 97,66 %. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov školskej jedálne.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **19 864,12 EUR**, skutočné čerpanie v sume **19 399,12 EUR**. Plnenie 97,66%.

Poistné a príspevok do poisťovní

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **191 876,00 EUR**, skutočné plnenie v sume **196 588,83 EUR**. Plnenie 102,46%.

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **37 119,00EUR**, skutočné plnenie v sume **35 605,65 EUR**. Plnenie 95,92%.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **11 400,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **10 447,62 EUR**. Plnenie 91,65%.

Tovary a služby

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **115 189,80 EUR**, skutočné čerpanie v sume **107 274,93 EUR**, plnenie 93,13 %

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **167 724,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **153 750,34 EUR**, plnenie 91,67 %, z toho výdavky na potraviny boli v sume **118 566,84 EUR**..

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **35 613,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **37 081,63 EUR**. Plnenie 104,12%.

Bežné transfery

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **10 834,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **11 252,57 EUR** na nemocenské dávky a členské príspevky. Plnenie 103,86 %.

Školská jedáleň Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **590,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **562,37 EUR** na nemocenské dávky. Plnenie 95,32 %.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom malo rozpočtované bežné transfery v sume **100,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **70,00 EUR** na členské príspevky a na nemocenské dávky. Plnenie 70,00%.

Kapitálové výdavky

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou nemali žiadne kapitálové výdavky.

4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019
Bežné príjmy spolu	3 759 779,17
z toho : bežné príjmy obce	3 597 812,72
bežné príjmy RO	161 966,45
Bežné výdavky spolu	-2 961 674,14
z toho : bežné výdavky obce	-1 758 309,51
bežné výdavky RO	-1 203 364,63
Bežný rozpočet	798 105,03
Kapitálové príjmy spolu	26 749,12
Kapitálové výdavky spolu	- 1 021 364,12
Kapitálový rozpočet	-994 615,00
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-196 509,97
Vylúčenie nevyčerpaných finančných prostriedkov- úprava schodku	-13 132,80
Vylúčenie nevyčerpaných finančných prostriedkov- úprava schodku	-16 050,12
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-225 692,89
Príjmy z finančných operácií	528 734,61
Výdavky z finančných operácií	-197 322,17
Rozdiel finančných operácií	331 412,44

PRÍJMY SPOLU	4 315 262,90
VÝDAVKY SPOLU	-4 180 360,43
Hospodárenie obce	134 902,47
Vylúčenie z prebytku - FO	-13 132,80
Vylúčenie z prebytku - potraviny	-16 050,12
Upravené hospodárenie obce	105 719,55

Schodok rozpočtu v sume **196 509,97 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. upravený o nevyčerpané finančné prostriedky podľa osobitných predpisov vo výške **29 182,92 €** bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný z rezervného fondu v sume **225 692,89 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 **16 050,12 EUR**.

Zostatok finančných operácií v sume **225 692,89 EUR** bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu

Zostatok finančných operácií v sume **105 719,55 EUR** (331 412,44 € - 225 692,89 €) navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2019 v sume **105 719,55 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 1.1.2019			30 543,79
Tvorba Rezervného fondu:			529 145,32
Uznesenie zastupiteľstva č. 42/2019 zo dňa 20.06.2019			
Čerpanie Rezervného fondu:			509 979,56
Uznesenie zastupiteľstva č. 41/2019 zo dňa 20.6.2019	1.	Pozemok Mgr. Mintál Martin	67 749,67
	2.	Prestavba a prístavba OcÚ	132 579,47
	3.	Cykomagistrála	31 713,93
	4.	Pozemok Rašovec	2 450,00
	5.	Pozemok Jozef Smolka	1,00
	6.	Polopodzemné kontajnery	1 170,00
	7.	Verejné osvetlenie	2 139,38
	8.	Rekonštrukcia garáží	1 464,90
	9.	Rozhlas drôtový	4 882,31
	10.	Server Kerber	2 429,70
	11.	Pozemok Nemčeková	109 388,00
	12.	Dom Nemčeková	29 612,00
	13.	Zavlažovací systém	18 414,24
	14.	Vodovod	13 170,40
	15.	Kanalizácia	21 188,71
	16.	Územný plán obce	7 392,00
	17.	Cyklochodník pod horou	4 500,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 56/2019 zo dňa 18.09.2019	18.	Prestavba a prístavba OcÚ	2 784,44
	19.	Polopodzemné kontajnery	56 949,41
		Čerpanie spolu	509 979,56
Konečný zostatok k 31.12.2019			49 709,55

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 1.1.2019	43 998,04
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	1 775,84
opravy okien	192,40
stavebné práce	1 440,00
elektro práce	85,00
opravy a servis plynových kotlov	3 573,12
Spolu	7 781,56
Konečný zostatok k 31.12.2019	49 349,28

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Majetok spolu	16 967 915,53	17 366 470,12
Neobežný majetok spolu	16 242 255,43	17 026 413,06
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	32 963,20	33 795,10
Dlhodobý hmotný majetok	15 629 196 82	16 412 522,55
Dlhodobý finančný majetok	580 095,41	580 095,41
Obežný majetok spolu	717 479,01	329 497,99
z toho :		
Zásoby	644,46	1 400,85
Zúčtovanie medzi subjektami VS	7 283,67	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	12 252,05	14 057,26
Finančné účty	697 298,83	314 039,88
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	8 181,09	10 559,07

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	16 967 915,53	17 366 470,12
Vlastné imanie z toho:	9 043 989,77	9 467 440,92
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	9 043 989,77	9 467 440,92
Záväzky z toho:	3 191 042,39	3 080 508,73
Rezervy	1 740,00	15 880,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	8 160,00
Dlhodobé záväzky	2 206 922,67	2 019 035,28
Krátkodobé záväzky	94 439,72	252 933,45
Bankové úvery a výpomoci	887 940,00	784 500,00
Časové rozlíšenie	4 732 883,37	4 818 520,47

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Obec eviduje záväzky k 31.12.2019 voči dodávateľom v hodnote **82 148,55 EUR**, voči nájomníkom v hodnote **15 227,39 EUR** a krátkodobá časť dlhodobých úverov **94 775,72 EUR**, voči zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu **60 781,79 EUR**. Úvery ŠFRB predstavujú sumu **2 021 519,15 EUR**, investičný bankový úver sumu **784 500,00 EUR**.

Obec uzatvorila v roku 2006 so ŠFRB Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej 21 b.j. na sumu 624 112 EUR. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2036, splátky úveru a úrokov z úveru sú uhrádzané z nájomného obyvateľov. Zostatok úveru k 31.12.2019 je **368 142,28 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 **424 847,49 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 **1 228 529,38 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 2019 poskytla dotácie právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých	Suma použitých	Rozdiel vrátený do rozpočtu obce
	prostriedkov	prostriedkov	
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom, o.z.	45 000,00	45 000,00	0,00
Cyklistický klub T.N.V. Racing team	3 000,00	3 000,00	0,00
TJ Straník	4 000,00	4 000,00	0,00
Gymnastický klub	1 500,00	1 500,00	0,00
Turistický štvorček, o.z.	1 500,00	1 500,00	0,00
Rovnosť Teplička nad Váhom, o.z.	2 200,00	2 200,00	0,00

Revitalizácia kaštieľa Teplička nad Váhom	10 000,00	10 000,00	0,00
SPOLU	67 200,00	67 200,00	0

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN číslo 3/2013 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- rozpočtom iných obcí

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

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

- prostriedky zriaďovateľa a vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Základná škola s materskou školou	364 079,83	364 079,83	0
Centrum voľného času	62 121,37	62 121,37	0
Školská jedáleň	263 023,03	263 023,99	-0,96

- 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	485 579,00	485 579,00	0
Centrum voľného času	4 877,00	4 877,00	0
Školská jedáleň	31 844,40	23 684,40	8 160,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu a transferu - bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozd (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -	- 2 -			
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Spoločný stavebný úrad	7 600,92	7 600,92	0
Ministerstvo vnútra	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva	1 496,01	1 496,01	0

SR				
Okresný úrad pre ŽP	Životné prostredie	394,21	394,21	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Cestná doprava a pozemné komunikácie	182,17	182,17	0
Okresný školský úrad	Základné školstvo	462 950,00	462 950,00	0
Okresný školský úrad	Vzdelávacie poukazy	6 509,00	6 509,00	0
Okresný školský úrad	Predškoláci	8 276,00	8 276,00	0
Okresný školský úrad	Učebnice	957,00	957,00	0
Okresný školský úrad	Asistent učiteľa	5 914,00	5 914,00	0
Okresný školský úrad	Lyžiarsky výcvik	3 150,00	3 150,00	0
Okresný školský úrad	Škola v prírode	2 400,00	2 400,00	0
ÚPSVaR Žilina	Dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom	31 844,40	23 684,40	8 160,00
ŽSK Žilina	Z rozpočtu ŽSK Kultúrne dedičstvo	2 420,33	2 420,33	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 18/25/50J/27	7 672,33	7 672,33	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 19/25/50J/19	13 158,24	13 158,24	0
Obv.úrad Žilina	Voľby do EP 2019	2 625,44	2 625,44	0
Obv.úrad Žilina	Voľby prezidenta I. a II. kolo 2019	3 479,34	3 479,34	0
MPSVaR	Pre zariadenie sociálnych služieb	180 480,00	180 480,00	0

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	Projekt Športovo - rekreačná zóna Rybník	16 749,12	16 749,12	0
Enviromentálny fond	Nákup elektromobilu	10 000,00	10 000,00	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2019 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 2019 boli Obci Teplička nad Váhom poukázané finančné prostriedky od obcí Mojš a Kotrčiná Lúčka v hodnote 4 809,00 EUR. Boli použité a zúčtované v plnej výške na činnosť úradu.

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mojš	3 258,00	3 258,00	0
Kotrčiná Lúčka	1 551,00	1 551,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	1 454 893,45	1 441 745,45	99,06
00102	Kontrolná činnosť	10 300,00	9 722,23	94,39
00201	Prevádzka a údržba budov	85 111,66	68 840,80	80,88
00202	Vzdelávanie zamestnancov	4 000,00	3 682,20	92,06
00301	Ochrana pred požiarmi	11 000,00	4 888,55	44,44
00302	Verejné osvetlenie	96 118,28	92 210,42	95,93
00401	Zber a odvoz odpadu	148 571,01	152 691,15	102,77
00402	Nakladanie s odpad. vodami	21 688,71	21 351,49	98,45
00501	Výstavba chodníkov	83 206,92	82 399,61	99,03
00502	Správa a údržba komunikácií	88 528,97	78 077,89	88,19
00503	Údržba dopravného značenia	1 000,00	519,60	51,96
00504	Výstavba ciest	106 562,00	105 458,00	98,96
00601	Vzdelávanie - ZŠ	6 202,00	6 202,00	100
00602	Vzdelávanie - CŠKD	27 500,00	27 500,00	100
00603	Vzdelávanie - ŠJ	103 440,00	103 440,00	100
00604	Rekreačná a športová činnosť	279 003,21	227 776,21	81,64
007	Obecná knižnica	14 200,00	10 939,22	77,04
00801	Kultúrne podujatia	51 420,33	51 083,74	99,35
00802	Obecný rozhlas	14 823,49	14 323,49	96,63
00803	Bývanie - výstavba nájom. bytov	155 698,04	116 092,77	74,56
009	Opatrovateľská služba	22 240,00	12 595,15	56,63
01001	Príspevok pri narodení dieťaťa	5 134,00	5 134,00	100
01002	Príspevok miestnym organizáciám	12 200,00	12 200,00	100
01004	Jednorazová sociálna pomoc	3 300,00	700	21,21
01005	Dom pre seniorov	302 780,00	317 046,83	104,71
011	Cintorín	13 800,00	11 155,00	80,83
	SPOLU výdavky obce	3 122 722,07	2 977 775,80	95,36
00601-03	Vzdelávanie ZŠ s MŠ	847 509,80	849 658,83	100,25
00604	Vzdelávanie ŠJ	304 544,40	286 707,43	94,14
00605	Vzdelávanie CVČ	66 977,12	66 998,37	100,03
	SPOLU výdavky RO	1 219 031,32	1 203 364,63	98,71
SPOLU ROZPOČET		4 341 753,39	4 181 140,43	96,3

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 **105 719,55 EUR**

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

- financovanie schodku rozpočtu obce podľa zisteného podľa ustanovenia § 10, ods.3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. upraveného o nevyčerpané finančné prostriedky podľa osobitných predpisov z rezervného fondu obce v celkovej výške **225 692,89 EUR** EUR

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2019.

Vypracovala:

Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 09.03.2020

Predkladá:

Ing. Viliam Mrázik – starosta obce