

**Závěrečný účet Obce
Teplička nad Váhom**

**a rozpočtové hospodárenie
za rok 2015**

Predkladá : Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

Spracoval: Anna Mravcová

V Tepličke nad Váhom dňa 20.04.2016

Návrh záverečného účtu zverejnený na internetovej stránke obce dňa 02.05.2016

Závěrečný účet schválený OZ dňa 18.05.2016 uznesením číslo 25/2016 C

Závěrečný účet obce za rok 2015 obsahuje:

1. Rozpočet obce na rok 2015
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015
4. Schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2015
5. Tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu, rezervného fondu a fondu opráv
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa § 7 odst. 4 zákona 583/2004 Z.z
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie vzťahov
12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu
13. Návrh uznesenia

Závěrečný účet Obce Teplička nad Váhom za rok 2015

1. Rozpočet obce na rok 2015

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol schválený rozpočet obce na rok 2015. 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 2015 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2015.

Rozpočet bol chválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.10.2014 uznesením č. 5/60, 5/61

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 14.01.2015 uznesením č. 4/2015 B
- druhá zmena schválená dňa 25.03.2015 uznesením č. 42/2015 A,B
- tretia zmena schválená dňa 13.05.2015 uznesením č. 60/2015 A, B
- štvrtá zmena schválená dňa 24.06.2015 uznesením č. 73/2015 A, B
- piata zmena schválená dňa 26.08.2015 uznesením č. 90/2015 A, B
- šiesta zmena schválená dňa 16.12.2015 uznesením č. 118/2015 A, B

Rozpočet obce k 31.12.2015 v EUR

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách
Príjmy celkom	2 298 757,00	5 100 394,62
z toho :		
Bežné príjmy	2 277 457,00	2 763 196,69
Kapitálové príjmy	-	1 367 460,53
Finančné príjmy	-	941 789,90
Príjmy RO s právnou subjektivitou	19 900,00	25 920,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	1 400,00	2 027,50
Výdavky celkom	2 298 757,00	5 095 301,29
z toho :		
Bežné výdavky	1 232 320,00	1 531 886,97
Kapitálové výdavky	284 321,00	2 713 473,22
Finančné výdavky	114 840,00	114 840,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	604 690,00	669 469,60
Výdavky RO s právnou subjektivitou	62 586,00	65 631,50
Rozpočet obce	-	5 093,33

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
5 072 447,12	4 837 742,72	95,44

Z rozpočtovaných celkových príjmov 5 072 447,12 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 4 841 012,27 EUR, čo predstavuje 95,44% plnenie.

1) Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
2 763 196,69	2 715 697,81	98,40

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 763 196,69 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 2 715 697,81 EUR, čo predstavuje 98,40 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
1 940 963,00	1 865 667,82	95,44

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **1 026 596,00 EUR** bolo k 31.12.2015 poukázaných celkom **989 794,39 EUR** čo predstavuje plnenie na 96,42 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **825 000,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **790 146,24 EUR** čo je 95,78% plnenie. Daň z pozemkov bola v sume **46 637,33 EUR**, daň zo stavieb **743 310,07 EUR** a daň z bytov **198,84 EUR**. Za rozpočtový rok bolo uhradených **789 068,65 EUR**, za nedoplatky z minulých rokov **1 077,59 EUR**. K 31.12.2015 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume **108 186,47 EUR**.

Daň za psa bola v rozpočte upravená na **2 485,00 EUR**, zaplatená v sume **2 513,53 EUR** čo je 101,10% plnenie. Nedoplatky za minulé roky a rozpočtový rok sú v sume **213,40 EUR**.

Daň za užívanie verejného priestranstva bola z rozpočtovaných **3 500,00 EUR** uhradená v sume **2 839,00 EUR** čo predstavuje plnenie na 81,11 %.

Daň za ubytovanie bola predpokladaná v sume **3 000,00 EUR**, skutočne zaplatená **4 688,00 EUR** čo je 156,30% plnenie.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad bol rozpočtovaný v sume **80 382,00 EUR**, zaplatený v sume **75 686,66 EUR** čo predstavuje plnenie na 94,16 %. Nedoplatky za komunálny odpad tohto roku a minulých rokov sú v sume **10 170,53 EUR**.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
268 343,53	295 832,30	110,24

Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **139 690,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **166 808,75 EUR** čo je 119,41 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov v sume **3 495,86 EUR**, príjem z nájmu budov, priestorov a objektov v sume **162 374,79 EUR**, z prenájmu strojov, prístrojov a zariadení **938,10 EUR**.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných **128 653,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **129 023,55 EUR** čo je 100,29% plnenie. Sú to príjmy zo správnych poplatkov **15 423,10 EUR**, pokút **132,24 EUR**, poplatkov za služby **112 070,10 EUR**, z úrokov **1 398,11 EUR**.

c) iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
14 423,53	14 732,62	102,14

Z rozpočtovaných **14 423,53 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **14 732,62 EUR** čo predstavuje 102,14 % plnenie. Ide o príjem z náhrad poistného plnenia v sume **3 406,33 EUR**, príjem za prevádzku hracích prístrojov v sume **7 250,20 EUR**, príjmy a príjmy z vratiek v sume **4 076,09 EUR**.

Obec prijala nasledovné granty a transfery :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
539 467,16	539 465,07	100

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	4 917,84	Spoločný stavebný úrad
2.	Ministerstvo vnútra SR	1 310,10	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva
3.	Okresný úrad pre ŽP	371,70	Životné prostredie
4.	Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	171,50	Cestná doprava a pozemné komunikácie
5.	Okresný školský úrad	337 711,00	Základné školstvo
6.	Okresný školský úrad	5 682,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad	8 463,00	Predškola
8.	Okresný školský úrad	704,00	Učebnice
9.	Okresný školský úrad	4 095,00	Asistent učiteľa
10.	ÚPSVaR Žilina	97,00	Stravné pre deti v hmotnej núdzi
11.	ÚPSVaR Žilina	16,60	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi
12.	ÚPSVaR Žilina	517,44	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácané obcou
13.	Obv.úrad Žilina	1 920,00	Referendum
14.	ÚPSVaR Žilina	13 215,60	Aktivačné práce podľa dohody 16/§50j/2015
15.	ÚPSVaR Žilina	10 017,39	Aktivačné práce podľa dohody 17/§50j/2014
16.	ÚPSVaR Žilina	5 876,46	Aktivačné práce podľa dohody 22/§50j/2014
17.	ÚPSVaR Žilina	18 276,65	Aktivačné práce podľa dohody 39/2015/§54
18.	ÚPSVaR Žilina	16 156,79	Aktivačné práce podľa dohody 53/2015/§54
19.	MPSVaR	102 720,00	Pre zariadenie sociálnych služieb
20.	Ministerstvo kultúry SR	500,00	Podpora čitateľov obecnej knižnice
	Spolu	532 740,07	Transfery v rámci verejnej správy zo ŠR
1.	Obec Mojš	732,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
2.	Obec Kotrčiná Lúčka	457,00	Transfer pre spoločný stavebný úrad
	Spolu	1 189,00	Transfery v rámci verejnej správy z rozpočtu obce
1.	Nadácia Pontis	3 000,00	Grant na Obecné slávnosti Teplička nad Váhom
2.	Teletandem	2 500,00	Grant na opravu miestnej komunikácie
3.	Rodičia detí	36,00	Grant pre Noc v knižnici
	Spolu	5 536,00	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 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
1 367 460,53	1 367 460,53	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 1 367 460,53 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 1 367 460,53 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných **21 480,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **21 480,00 EUR**, čo je 100% plnenie. Jedná sa o príjem za predaja projektovej dokumentácie stavby Lávka pre cyklistov a peších.

Granty a transfery :

Z rozpočtovaných **1 345 980,53 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **1 345 980,53 EUR**, čo je 100% plnenie.

Nadácia Pontis poskytla našej obci grant v sume **7 000,00 EUR** na stoličkový výťah a grant v sume **30 000,00 EUR** na Detský park.

Ministerstvo hospodárstva SR poskytlo obci nenávratný finančný príspevok v sume **11 448,80 EUR** na projekt „Rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v obci Teplička nad Váhom“. Ministerstvo vnútra SR poskytlo obci dotáciu zo štátneho rozpočtu na zabezpečenie úloh prevencie kriminality v sume **6 000,00 EUR**. Žilinský samosprávny kraj poskytol obci finančný príspevok mikroprojektu „Medzinárodný behom k zdraviu a priateľstvu“ vo výške **24 158,06 EUR**. Ministerstvo životného prostredia poskytlo obci nenávratný finančný príspevok na projekt „Regulácia dedinského potoka Teplička nad Váhom“ v sume **1 267 373,67 EUR**.

3) Príjmové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
941 789,90	754 584,38	80,12

Z rozpočtovaných finančných príjmov **941 789,90 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume **754 584,38 EUR**, čo predstavuje 80,12 % plnenie.

Uzneseniami obecného zastupiteľstva bolo schválené použitie rezervného fondu v sume **835 760,54 EUR**. V skutočnosti bolo plnenie v sume **693 372,02 EUR** čo predstavuje 82,96 % plnenie. Zostatok prostriedkov predchádzajúcich rokov fond opráv bol v sume **3 617,03 EUR** a dar KIA Slovakia v sume **57 595,33 EUR**.

4) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
27 947,50	26 565,56	95,06

Z rozpočtovaných bežných príjmov 27 947,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2015 v sume 26 565,56 EUR, čo predstavuje 95,06% plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola s materskou školou 24 538,06 EUR

Centrum voľného času 2 027,50 EUR

Príjmy rozpočtových organizácií boli prevažne za školné, stravné, dobropisy a granty v ZŠ s MŠ v sume **24 538,06 EUR** a príjmy v CVC za školné v hodnote **2 027,50 EUR**.

Kapitálové príjmy

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou neboli žiadne

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2015

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
4 360 200,19	3 931 780,67	90,17

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 4 360 200,19 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 3 931 780,67 EUR, čo predstavuje 90,17 % čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
1 531 886,97	1 365 607,59	89,15

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 531 886,97 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 1 365 607,59 EUR, čo predstavuje 89,15% 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 **412 419,77 EUR** bolo skutočne čerpanie k 31.12.2015 v sume **411 124,36 EUR**. Plnenie 99,69%. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov obecného úradu, kontrolórky, spoločného stavebného úradu, evidencie obyvateľstva, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných **158 721,02 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **156 443,58 EUR**. Plnenie 98,57%. Sú tu zahrnuté odvody poistného za zamestnávateľa, vypočítané zo všetkých vyplatených miezd a dohôd.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných **836 532,23 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **679 820,44 EUR**. Plnenie 81,27% 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 **97 813,95 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **93 479,46 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 95,57%.

Splácanie úrokov z úverov

Rozpočet na splácanie úrokov bol **26 400,00 EUR**, skutočne čerpanie bolo k 31.12.2015 **24 739,75 EUR**, sú tu zahrnuté úroky z úverov 21 bytovej jednotky, 2x12 bytovej jednotky, 6x7 bytovej jednotky. Plnenie 93,71%.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
2 713 473,22	2 476 080,15	91,25

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 2 713 473,22 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume 2 476 080,15 EUR, čo predstavuje 91,25% 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 **10 020,00 EUR**
- kamerový systém **10 496,00 EUR**
- optická sieť **14 173,04 EUR**
- vodovod Pod Vášky, Zámotie a Na Troják **60 546,34 EUR**
- rekonštrukcia CZŠ Zofie Bosniakovej **88 807,04 EUR**
- projektová dokumentácia Námestia sv. Floriána **5 280,00 EUR**

b) Prevádzka a údržba budov

- nákup budovy s pozemkom v hodnote **60 000,00 EUR**
- stoličkový výťah v hodnote **8 000,00 EUR**

c) Verejné osvetlenie

- rekonštrukcia a modernizácia verejného osvetlenia v sume **49 844,86 EUR**

d) Ochrana pred požiarmi a povodňami

- Regulácia dedinského potoka **1 586 864,14 EUR**
- hasičská zbrojnica **6 508,00 EUR**

e) Nakladanie s odpadovými vodami

- rozšírenie kanalizácie v hodnote **26 536,64 EUR**

f) Výstavba chodníkov a ciest

- projektové dokumentácie v sume **16 542,00 EUR**
- nákup pozemkov pre nové miestne komunikácie a chodníky v hodnote **8 733,86 EUR**
- výstavba miestnych komunikácií a chodníkov a v hodnote **22 845,00 EUR**

g) Vzdelávanie – školská jedáleň

- projektová dokumentácia školskej jedálne s kuchyňou **8 040,00 EUR**

h) Rekreačná a športová činnosť

- Detský park **152 194,26 EUR**
- oporné múry, úprava nájazdu, rozšírenie ihriska **171 367,82 EUR**
- Atletická dráha s chodníkom **153 336,05 EUR**

i) Kultúra

- drôtový rozhlas a vyzrozumievací systém **9 171,73 EUR**
- transfer občianskemu združeniu Rovnosť v hodnote **2 564,05 EUR**

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
114 840,00	90 092,93	78,45

Z rozpočtovaných finančných výdavkov **114 840,00 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **90 092,93 EUR**, čo predstavuje 78,45% čerpanie.

Výdavkové finančné operácie boli čerpané iba v jednej rozpočtovej položke – splácanie tuzemskej istiny z bankových úverov. Skutočné čerpanie v sume 90 092,93 EUR súvisí s úvermi ŠFRB.

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

úver nájomných bytov 21 b. j. 19 440,48 EUR
úver nájomných bytov 2x12 b. j. 19 522,89 EUR
úver nájomných bytov 6x7 b. j. 51 129,56 EUR

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2015	Skutočnosť k 31.12.2015	%
735 101,10	733 334,91	99,76

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **735 101,10 EUR** bolo skutočne čerpané k 31.12.2015 v sume **733 334,91 EUR**, čo predstavuje 99,76% čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Základná škola s materskou školou 669 469,60 EUR, čerpanie 667 810,67 EUR
Centrum voľného času 65 631,50 EUR, čerpanie 65 524,24 EUR

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnanie

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **393 624,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **395 156,52 EUR**. Plnenie 100,39%. Patria sem mzdové prostriedky všetkých zamestnancov základnej školy, materskej školy, školskej jedálne a školského klubu.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **14 740,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **14 736,10 EUR**. Plnenie 99,97%.

Poistné a príspevok do poisťovní

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **153 076,00 EUR**, skutočné plnenie v sume **151 796,68 EUR**. Plnenie 99,16%

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **10 622,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **10 617,33 EUR**. Plnenie 99,96%.

Tovary a služby

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **117 786,00 EUR**, skutočné čerpanie v sume **115 913,36 EUR**. Plnenie 98,41%.

Centrum voľného času Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **40 209,50 EUR**, skutočné čerpanie v sume **40 110,81 EUR**. Plnenie 99,75%.

Bežné transfery

Základná škola s materskou školou Teplička nad Váhom vykazuje z rozpočtovaných **4 983,60 EUR**, skutočné čerpanie v sume **4 944,11 EUR** na nemocenské dávky, odchodné, členské príspevky a na dávky v hmotnej núdzi. Plnenie 99,21%.

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 2015

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2015
Bežné príjmy spolu	2 742 263,37
z toho : bežné príjmy obce	2 715 697,81
bežné príjmy RO	26 565,56
Bežné výdavky spolu	- 2 098 942,50
z toho : bežné výdavky obce	- 1 365 607,59
bežné výdavky RO	- 733 334,91
Bežný rozpočet	643 320,87
Kapitálové príjmy spolu	1 367 460,53
Kapitálové výdavky spolu	- 2 476 080,15
Kapitálový rozpočet	- 1 108 619,62
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 465 298,75
Vylúčenie nevyčerpaných finančných prostriedkov	- 15 632,80
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 480 931,55
Prijímy z finančných operácií	754 584,38
Výdavky z finančných operácií	- 90 092,93
Rozdiel finančných operácií	664 491,45

PRÍJMY SPOLU	4 864 308,28
VÝDAVKY SPOLU	- 4 665 115,58
Hospodárenie obce	199 192,70
Vylúčenie z prebytku	- 15 632,80
Upravené hospodárenie obce	183 559,90

Schodok rozpočtu v sume **465 298,75 EUR** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. upravený o nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 15 632,80 € bol v rozpočtovom roku 2015 vysporiadaný z rezervného fondu v sume 480 931,55 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 z účelovo určeného daru od Teletandem GM, s.r.o. Žilina podľa ustanovenia § 5 ods. 3 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **2 500,00 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.

Zostatok finančných operácií v sume **480 931,55 EUR** bol použitý na vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu

Zostatok finančných operácií v sume **183 559,90 EUR**, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2015 v sume **183 559,90 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 1.1.2015			248 252,22
Tvorba Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 72/2015 C zo dňa 24.06.2015			626 419,34
Čerpanie Rezervného fondu:			
Uznesenie zastupiteľstva č. 42/2015 B zo dňa 25.03.2015	1.	Rekonštrukcia verejného osvetlenia	-24 329,64
Uznesenie zastupiteľstva č. 60/2015 B zo dňa 13.05.2015	2.	Projekt Školská jedáleň	-8 040,00
	3.	Atletická dráha	-114 609,43
Uznesenie zastupiteľstva č. 73/2015 B zo dňa 24.06.2015	4.	Projekt nám. sv. Floriána	-5 280,00
	5.	Projekt Zateplenie CZŠ Žofie Bosniakovej	-5 040,00
	6.	Regulácia potoka	-74 981,00
	7.	Rekonštrukcia CZŠ Žofie Bosniakovej	-83 067,00
	8.	Pozemok	-3 409,00
	9.	Rekonštrukcia verejného osvetlenia	-3 765,00
Uznesenie zastupiteľstva č. 90/2015 B zo dňa 26.08.2015	10.	Regulácia potoka	-139 300,44
	11.	Detský park	-130 839,88
	12.	Vodovod Pod Vříšky	-27 840,00
	13.	Rekonštrukcia CZŠ Žofie Bosniakovej	-700,04
	14.	Vyrozumievací systém	-2 400,00
	15.	Územný plán obce	-10 020,00
	16.	Oporné múry	-59 750,59
Konečný zostatok k 31.12.2015			181 299,54

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2014	477,63
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	3 258,62
Úbytky - stravovanie	-
KZ k 31.12.2015	1 321,95

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 1.1.2015	25 994,86
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	357,60
opravy elektroinštalácie a vrátnika	122,50
servis hasiacich prístrojov a hydrantov	299,33
servis kotlov	2 837,60
Spolu	3 617,03
Konečný zostatok k 31.12.2015	35 510,63

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2015

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Majetok spolu	13 286 431,21	15 178 882,49
Neobežný majetok spolu	12 023 117,70	14 513 392,28
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	10 595,80	18 251,80
Dlhodobý hmotný majetok	11 432 426,49	13 915 045,07
Dlhodobý finančný majetok	580 095,41	580 095,41
Obežný majetok spolu	1 258 652,04	658 779,54
z toho :		
Zásoby	550,94	477,18
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1,35	2 446,88
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	83 752,48	117 937,44
Finančné účty	1 174 347,27	537 918,04
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	4 661,47	6 710,67

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2015 v EUR	KZ k 31.12.2015 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	13 286 431,21	15 178 882,49
Vlastné imanie z toho:	6 627 476,02	7 524 943,10
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	6 627 476,02	7 524 943,10
Záväzky z toho:	2 888 432,37	2 634 548,43
Rezervy	1 308,00	1 220,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 017,20	-
Dlhodobé záväzky	2 575 514,32	2 485 629,07
Krátkodobé záväzky	307 592,85	147 699,36
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	3 770 522,82	5 019 390,96

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2015

Obec eviduje záväzky k 31.12.2015 voči dodávateľom v hodnote **55 938,31 EUR**, voči nájomníkom v hodnote **9 751,00 EUR**, voči zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu **43 938,18 EUR**. Úvery ŠFRB predstavujú sumu **2 391 037,92 EUR**. Transfery od subjektov mimo verejnej správy majú hodnotu **38 071,87 EUR**.

Obec uzatvorila v roku 2006 so ŠFRB Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej 21 b.j.. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2036, splátky úveru a úrokov z úveru sú uhrádzané z nájomného obyvateľov. Zostatok úveru k 31.12.2015 je **447 881,82 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 **504 921,94 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 **1 438 234,16 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 2015 poskytla dotácie právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie	Suma poskytnutých prostriedkov	Suma použitých prostriedkov	Rozdiel
Obecný futbalový klub Teplička nad Váhom	30 000,00	30 000,00	0
Cyklistický klub T.N.V. Racing team	2 500,00	2 500,00	0
Rovnosť Teplička nad Váhom	3 500,00	3 500,00	0
OZ Zdravá obec	2 000,00	2 000,00	0
TJ Straník	2 500,00	2 500,00	0
Deťom pre radosť	200,00	200,00	0
SPOLU	40 700,00	40 700,00	0

K 31.12.2015 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	314 463,07	314 463,07	0
Centrum voľného času	62 132,50	62 110,24	22,26

- 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	353 234,00	353 234,00	0
od Okresného úradu a Úradu práce	113,60	113,60	0
Centrum voľného času	3 414,00	3 414,00	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	4 917,84	4 917,84	0
Ministerstvo vnútra SR	Hlásenie pobytu občanov a register obyvateľstva	1 310,10	1 310,10	0
Okresný úrad pre ŽP	Životné prostredie	371,70	371,70	0
Ministerstvo dopravy, výstavby a RR SR	Cestná doprava a pozemné komunikácie	171,50	171,50	0

Okresný školský úrad	Základné školstvo	337 711,00	337 711,00	0
Okresný školský úrad	Vzdelávacie poukazy	5 682,00	5 682,00	0
Okresný školský úrad	Predškola	8 463,00	8 463,00	0
Okresný školský úrad	Učebnice	704,00	704,00	0
Okresný školský úrad	Asistent učiteľa	4 095,00	4 095,00	0
ÚPSVaR Žilina	Stravné pre deti v hmotnej núdzi	97,00	97,00	0
ÚPSVaR Žilina	Školské potreby pre deti v hmotnej núdzi	16,60	16,60	0
ÚPSVaR Žilina	Rodinné prídavky a soc. dávky vyplácané obcou	517,44	517,44	0
Obv.úrad Žilina	Referendum	1 920,00	1 920,00	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 16/§50j/2015	13 215,60	13 215,60	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 17/§50j/2014	10 017,60	10 017,60	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 22/§50j/2014	5 876,46	5 876,46	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 39/2015/§54	18 276,65	18 276,65	0
ÚPSVaR Žilina	Aktivačné práce podľa dohody 53/2015/§54	16 156,79	16 156,79	0
MPSVaR	Pre zariadenie sociálnych služieb	102 720,00	102 720,00	0
Ministerstvo kultúry SR	Podpora čitateľov obecnej knižnice	500,00	500,00	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 Pontis	Stoličkový výťah	7 000,00	7 000,00	0
Nadácia Pontis	Detský park	30 000,00	30 000,00	0
Ministerstvo hospodárstva SR	Projekt „Rekonštrukcia a modernizácie verejného osvetlenia v Obci Teplička nad Váhom“	11 448,80	11 448,80	0
Ministerstvo vnútra SR	Zabezpečenie úloh prevencie kriminality – kamerový systém	6 000,00	6 000,00	0
Žilinský samosprávny kraj	Mikroprojekt „Medzinárodným behom k zdraviu a priateľstvu“ – atletická dráha	24 158,06	24 158,06	0
Ministerstvo životného prostredia SR	Projekt „Regulácia dedinského potoka Teplička nad Váhom“	1 267 373,67	1 267 373,67	0

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

Obec neuzatvorila v roku 2015 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 2015 boli Obci Teplička nad Váhom poukázané finančné prostriedky od obcí Mojš a Kotrčiná Lúčka v hodnote 1 189,00 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	457,00	457,00	0

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

	Program	Rozpočet	Skutočnosť	%
00101	Činnosť obecného úradu	643 722,63	577 939,58	89,78
00102	Kontrolná činnosť	8 800,00	8 245,69	93,70
00201	Prevádzka a údržba budov	201 727,89	178 699,78	88,58
00202	Vzdelávanie zamestnancov	3 000,00	2 543,14	84,77
00301	Ochrana pred požiarmi	16 508,00	15 795,97	95,69
00302	Verejné osvetlenie	110 994,81	79 024,15	71,20
00303	Regulácia potoka	1 646 505,11	1 643 608,30	99,82
00304	Ochrana pred kriminalitou	25 037,99	25 029,04	99,96
00401	Zber a odvoz odpadu	88 873,70	80 796,20	90,91
00402	Nakladanie s odpadovými vodami	28 236,64	27 574,82	97,66
00501	Výstavba chodníkov	70 658,00	28 441,19	40,25
00502	Správa a údržba komunikácií	78 559,50	73 626,47	93,72
00503	Údržba dopravného značenia	920,00	860,40	93,52
00504	Výstavba ciest	121 813,87	29 949,35	24,59
00601	Vzdelávanie - CZŠ	148 464,09	93 785,04	63,17
00602	Vzdelávanie - CŠKD	19 194,00	19 194,00	100,00
00604	Vzdelávanie - CŠJ	54 322,00	26 366,00	48,54
007	Rekreačná a športová činnosť	653 722,17	636 853,17	97,42
00801	Obecná knižnica	4 650,00	4 110,19	88,39
00802	Kultúrne podujatia	32 536,00	29 616,67	91,03
00803	Obecný rozhlas	12 260,00	9 948,31	81,14
009	Bývanie - výstavba nájom. bytov	137 502,06	95 318,63	69,32
01001	Opatrovateľská služba	18 750,00	8 016,78	42,76
01002	Príspevok pri narodení dieťaťa	5 085,00	4 100,00	80,63
01003	Príspevok miestnym organizáciám	3 500,00	3 500,00	100,00
01004	Jednorazová sociálna pomoc	3 819,53	1 147,83	30,05
01005	Dom pre seniorov	213 437,20	227 213,62	106,45
011	Cintorín	7 600,00	476,35	6,27
	SPOLU výdavky obce	4 360 200,19	3 931 780,67	78,65
006	Vzdelávanie ZŠ s MŠ	669 469,60	667 810,67	99,75
006	Vzdelávanie CVCČ	65 631,50	65 524,24	99,84
	SPOLU výdavky RO	735 101,10	733 334,91	99,76
	SPOLU ROZPOČET	5 095 301,29	4 665 115,58	91,56

13. Návrh uznesenia

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

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :

- 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 z rezervného fondu obce v celkovej výške 480 931,55 EUR
- použitie zostatku finančných operácií **na tvorbu rezervného fondu** v sume **183 559,90 EUR**.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2015.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2015.

Vypracovala:
Anna Mravcová

Predkladá:
Ing. Viliam Mrázik – starosta obce

V Tepličke nad Váhom dňa 20.04.2016

