

# **Záverečný účet Obce Zemplínska Teplica a rozpočtové hospodárenie**



**za rok 2016**

Predkladá :

Spracoval: Andrejková Ivana

V Zemplínskej Teplici, dňa 11.05.2017

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 11.05.2017

Záverečný účet schválený OZ dňa 26.05.2017, uznesením č. **304/V/2017**

# Záverečný účet obce za rok 2016

## OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2016
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
  - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
  - b) štátnemu rozpočtu
  - c) štátnym fondom
  - d) rozpočtom iných obcí
  - e) rozpočtom VÚC

# Závěrečný účet obce za rok 2016

## 1. Rozpočet obce na rok 2016

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2016. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2016 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2016.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 11.12.2015 uznesením č.118/XII/2015.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát:

- **rozpočtovým opatrením č.1 uznes. č. 142/I/2016- 08.01.2016 schválením .**

K zmene vo výške príjmov a výdavkov nedošlo.

- **rozpočtovým opatrením č.2 uznes. č. 154/II/2016 z 19.02.2016-** vzaté na vedomie 22.2.2016

- v príjmovej časti 1.196.740,00 EUR z toho 577.946,00 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **618.794,00** pre obec,

- **rozpočtovým opatrením č.3 uznes. Č. 154/II/2016 z 22.02.2016-** schválením

- v príjmovej časti 1.274.942,00 EUR z toho 577.946,00 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **696.996,00** pre obec,

- **rozpočtovým opatrením č.4 uznes. Č. 195 /VI/2016 z 13.06.2016-** schválením

- v príjmovej časti 1.568.616,00 EUR z toho 577.946,00 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **990.670,00** pre obec,

- **rozpočtovým opatrením č.5 uznes. Č. 237/X/2016 z 30.09.2016-** vzaté na vedomie 26.10.2016

- v príjmovej časti 1.593.134,00 EUR z toho 585.182,00 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.007.952,00** pre obec,

- **rozpočtovým opatrením č.6 uznes. Č. 255/XII/2016 z 08.12.2016-** schválením

- v príjmovej časti 1.681.193,00 EUR z toho 618.423,67 EUR pre ZŠ (KŠÚ KE, obec, ÚP)

- vo výdavkovej časti **1.062.769,33** pre obec.

### Rozpočet obce k 31.12.2016

|                                     | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| <b>Príjmy celkom</b>                | <b>1163500,00</b>  | <b>1681193,00</b>                     |
| z toho :                            |                    |                                       |
| Bežné príjmy                        | 1143500,00         | <b>1337791,69</b>                     |
| Kapitálové príjmy                   | 0,00               | 199000,00                             |
| Finančné príjmy                     | 20000,00           | 144401,31                             |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou   | 0,00               | 0,00                                  |
| <b>Výdavky celkom</b>               | <b>1163500,00</b>  | <b>1681193,00</b>                     |
| z toho :                            |                    |                                       |
| Bežné výdavky                       | 429840,00          | 572675,28                             |
| Kapitálové výdavky                  | 129000,00          | 436730,05                             |
| Finančné výdavky                    | 52500,00           | 53364,00                              |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou  | 552160,00          | 618423,67                             |
| <b>Rozpočtové hospodárenie obce</b> |                    |                                       |

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2016

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1681193,00  | 1648423,47              | 98,05     |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1681193,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1648423,47 EUR, čo predstavuje 98,05 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1337791,69  | 1323425,69              | 98,93     |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1337791,69 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 1323425,68 EUR, čo predstavuje 98,93 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 568153,94   | 556721,42               | 97,99     |

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 492966,94 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2016 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 492966,94 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 58086,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 47311,18 EUR, čo predstavuje plnenie na 81,45 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 33088,10 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 13936,88 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 286,20 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 47311,18 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 326,34 EUR. K 31.12.2016 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 64049,44 EUR.

Daň za psa 1135,00 Eur.

Daň za užívanie verejného priestranstva 465,02 Eur.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 14842,80 Eur.

#### b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 118086,63   | 116329,25               | 98,52     |

#### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 48167,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 42704,54 EUR, čo je 88,66 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 16721,49 EUR a príjem z prenájmu 8bj“A a B“ v sume 25983,05 Eur.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 56013,51 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 51589,28 EUR, čo je 92,11 % plnenie.

#### c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 13723,00  | 13722,08                | 99,69     |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 13723,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 13722,08 EUR, čo predstavuje 99,69 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

#### d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 651551,12 EUR bol skutočný príjem vo výške 650375,01 EUR, čo predstavuje 99,82 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie      | Suma v EUR | Účel   |
|---------------------------|------------|--|
| Okr.úrad, odb.školstva KE | 500964,00  | normatívne FP pre ZŠ                                       |
|                           | 7978,00    | nenorm. FP na dopravné pre žiakov v ZŠ-1065,50 nevyčerp.   |
|                           | 9137,00    | nenorm. FP pre žiakov zo sociál. znevýhodn.prostr.         |
|                           | 4960,00    | nenorm. FP na vzdelávacie poukazy                          |
|                           | 1113,00    | nenorm. FP na učebnice                                     |
|                           | 3906,00    | pre MŠ na predškolskú výchovu                              |
|                           | 1730,00    | nenorm. FP na školu v prírode                              |
|                           | 1392,60    | nenorm. FP na lyžiarsky kurz                               |
| IaMPSVAR zo ŠR, FSR       | 40560,00   | refundácia miezd opatrovateliek                            |
| DPO SR                    | 2000,00    | dotácia pre DHZ  |
| ÚPSVaR Trebišov           | 29876,01   | Refundácia miezd pracovníkov §50j, §54 a §51a              |
|                           | 4929,38    | PND záškoláci + os. príjemca + za výplatu PND              |
|                           | 17915,77   | strava + školské pomôcky – HNMS, HNZŠ                      |
|                           | 8348,47    | Refundácia nákladov na aktivačnú činnosť, dobrovoľ. službu |
|                           | 12095,60   | Refundácia miezd pracovníkov §54 v ZŠ                      |
| Okresný úrad Trebišov     | 1449,29    | Financie na PVŠS, voľby                                    |
| MDVaRR                    | 70,89      | na PVŠS  |
| OU KE OSZPI               | 129,00     | na PVŠS  |
| Agropodnik Slamoz s.r.o.  | 400,00     | Pre FsK Tepličan   |
| SPP a.s.,                 | 900,00     | Pre ZŠ na marketingové aktivity                            |
| Obec Veľké Ozorovce       | 520,00     | Pre ZŠ na krúžky   |

Granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

#### 2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 199000,00   | 199000,00               | 100       |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 199000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 199000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR.

Príjem z predaja budov bol vo výške 0 EUR a príjem z predaja bytov bol vo výške 0 EUR.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 0 EUR.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 199000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 199000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie              | Suma v EUR | Účel   |
|-----------------------------------|------------|--|
| Enviroment.fond                   | 150000,00  | výstavba 3.etapy kanalizácie                   |
| Ministerstvo financií SR          | 10000,00   | na zateplenie budovy OCÚ                       |
| Ministerstvo vnútra SR            | 4000,00    | na oplatenie vodárne HEJČA –čerpanie v r. 2017 |
|                                   | 30000,00   | na rekonštrukciu telocvične                    |
| Sl. agentúra životného prostredia | 5000,00    | úprava učebného areálu v ZŠ                    |

### 3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 144401,31   | 125997,79               | 86,15     |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 144401,31 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2016 v sume 125997,79 EUR, čo predstavuje 86,15 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 195/VI/2016 zo dňa 13.06.2016 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 117 973,56 EUR. Zostatok rezervného fondu z roku 2015 bol 37541,19 Eur. V skutočnosti bolo plnenie v sume 124138,41 EUR. Zostatok na účte rezervného fondu k 31.12. 2016 je 38005,56 Eur.

V roku 2016 boli použité:

- prostriedky z Fondu prevádzky, údržby a opráv v sume 262,90 EUR v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Rozpočtová organizácia nemala žiadne bežné ani kapitálové príjmy.

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2016

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania   |
|---|-------------------------|--------------|
| <b>1681193,00</b>                                 | <b>1533781,26</b>       | <b>91,24</b> |
| 1062769,33  | 918780,69               | OBEC         |
| 618423,67   | 615000,57               | ZŠ           |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1681193,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 1533781,26 EUR, čo predstavuje 91,24 % čerpanie.

## 1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania   |
|---|-------------------------|--------------|
| <b>1191098,95</b>                                 | <b>1140849,17</b>       | <b>95,79</b> |
| 572675,28   | 525848,60               | OBEC         |
| 618423,67   | 615000,57               | ZŠ           |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **1191098,95** EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume **1140849,17** EUR, čo predstavuje 95,79 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

### Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

#### Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 198549,99 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2016 v sume 188392,80 EUR, čo je 94,89 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov zamestnaných v spolupráci s ÚPSVaR v Trebišove na tzv. §50j, §54 a §51a, terénnej sociálnej pracovníčky, opatrovateliek, pracovníkov materskej školy s výnimkou mzdových nákladov právnych subjektov.

#### Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 74060,92 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 69643,97 EUR, čo je 94,04 % čerpanie.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 271605,37 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 250843,43 EUR, čo je 92,36 % čerpanie. 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 výdavkov 16352,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 16015,94 EUR, čo predstavuje 97,95 % čerpanie.

#### Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 12107,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 8892,17 EUR, čo predstavuje 73,45 % čerpanie.

## 2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania   |
|---|-------------------------|--------------|
| 436730,05   | 350898,18               | <b>80,35</b> |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 436730,05 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 350898,18 EUR, čo predstavuje 80,35 % čerpanie.

### Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

#### a) pokračovanie výstavby 3. etapy kanalizácie

Z rozpočtovaných 226229,09 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 226228,97 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**b) klimatizácia a zateplenie budovy obecného úradu**

Z rozpočtovaných 57675,16 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 57675,16 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**c) rekonštrukcia telocvične v základnej škole**

Z rozpočtovaných 41090,81 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2016 v sume 41090,81 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

**3. Výdavkové finančné operácie**

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania   |
|---|-------------------------|--------------|
| 53364,00  | 34094,20                | <b>63,89</b> |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 53364,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 34094,20 EUR, čo predstavuje 63,89 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 53364,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočne čerpanie k 31.12.2016 v sume 34094,20 EUR, čo predstavuje 63,89 %.

**4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:****Bežné výdavky**

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania   |
|---|-------------------------|--------------|
| 618423,67   | 615000,57               | <b>99,45</b> |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 618423,67 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2016 v sume 615000,57 EUR, čo predstavuje 99,45 % čerpanie.

**Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :**

Základná škola 615000,57 EUR

**Kapitálové výdavky**

| Schválený rozpočet na rok 2016 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 0   | 0                       | <b>0</b>   |

Rozpočtová organizácia nemala žiadne kapitálové výdavky.



#### 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2016

| Hospodárenie obce  | Skutočnosť k 31.12.2016 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu   | 1315277,78                    |
| z toho : bežné príjmy obce                                       | 1315277,78                    |
| bežné príjmy RO  | 0,00                          |
| Bežné výdavky spolu  | 1143205,61                    |
| z toho : bežné výdavky obce                                      | 528205,04                     |
| bežné výdavky RO   | 615000,57                     |
| <b>Bežný rozpočet</b>  | <b>172072,17</b>              |
| Kapitálové príjmy spolu  | 199000,00                     |
| z toho : kapitálové príjmy obce                                  | 199000,00                     |
| kapitálové príjmy RO   | 0,00                          |
| Kapitálové výdavky spolu   | 350898,18                     |
| z toho : kapitálové výdavky obce                                 | 350898,18                     |
| kapitálové výdavky RO  | 0,00                          |
| <b>Kapitálový rozpočet</b>                                       | <b>-151898,18</b>             |
| <b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>          | <b>20173,99</b>               |
| <i>Vylúčenie z prebytku /1065,50-dopravné,4000,00 vodáreň/</i>   | 5065,50                       |
| <b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b> | <b>15108,49</b>               |
| Prijmové finančné operácie                                       | 125997,79                     |
| Výdavkové finančné operácie                                      | 34094,20                      |
| <b>Rozdiel finančných operácií</b>                               | <b>91903,59</b>               |
| PRÍJMY SPOLU   | 1640275,57                    |
| VÝDAVKY SPOLU  | 1525841,55                    |
| <b>Hospodárenie obce</b>   | <b>114434,02</b>              |
| <i>Vylúčenie z prebytku</i>                                      | 5065,50                       |
| <b>Upravené hospodárenie obce</b>                                | <b>107012,08</b>              |

**Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu** zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm.

a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je 20.173,99 EUR .

**Zostatok finančných operácií** podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je 91.903,59 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 pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1065,50 EUR, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 1065,50 EUR-nevyčerp.dopravné.
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 4000,00 EUR, a to na :
  - rekonštrukciu vodárne HEJČA v sume 4000,00 EUR.

**Prebytok rozpočtu** upravený o zostatok finančných operácií v sume 112.077,58 Eur zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 5.065,50 EUR vo výške 107.012,08 Eur navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu **107.012,08 EUR .**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2016 vo výške **107012,08 EUR.**

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný  | Suma v EUR      |
|--|-----------------|
| ZS k 1.1.2016  | <b>37541,19</b> |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2015    | 117973,56       |
| Úbytky - použitie rezervného fondu :                               |                 |
| - uznesenie č. 195/VI/2016 zo dňa 13.06.2016 na kapitálové výdavky | 124138,41       |
| KZ k 31.12.2016  | <b>38005,56</b> |

### Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond                          | Suma v EUR    |
|--|---------------|
| ZS k 1.1.2016                          | <b>283,46</b> |
| Prírastky - povinný prídelenie - 1,5 % | 2429,41       |
| Úbytky - závodné stravovanie           | 716,73        |
| - regeneráciu pracovnej sily           | 1709,00       |
| KZ k 31.12.2016                        | <b>287,14</b> |

### Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond opráv pre 8bj „A,B“ v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p..

| Fond prevádzky, údržby a opráv   | Suma v EUR |
|--|------------|
| ZS k 1.1.2016  | 18586,41   |
| Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu | 4232,92    |
| Úbytky - použitie fondu :  | 262,90     |
| - na opravu kuchynskej linky, sporáka  |            |
| KZ k 31.12.2016  | 22557,98   |

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2016

### A K T Í V A

| Názov                                   | ZS k 1.1.2016 v EUR | KZ k 31.12.2016 v EUR |
|---|---------------------|-----------------------|
| <b>Majetok spolu</b>                    | 4123680,49          | 4397445,20            |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>           | 3905446,55          | 4183674,62            |
| z toho :                                |                     |                       |
| Dlhodobý nehmotný majetok               | 3584,41             | 3969,94               |
| Dlhodobý hmotný majetok                 | 3633587,37          | 3911429,91            |
| Dlhodobý finančný majetok               | 268274,77           | 268274,77             |
| <b>Obežný majetok spolu</b>             | 216195,90           | 211762,00             |
| z toho :                                |                     |                       |
| Zásoby                                  | 5684,96             | 5883,05               |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS          | 968,44              | 965,64                |
| Dlhodobé pohľadávky                     | 0                   | 0                     |
| Krátkodobé pohľadávky                   | 24615,95            | 33456,50              |
| Finančné účty                           | 184926,55           | 171456,81             |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.  | 0                   | 0                     |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0                   | 0                     |
| <b>Časové rozlíšenie</b>                | 2038,04             | 2008,58               |

### P A S Í V A

| Názov                                 | ZS k 1.1.2016 v EUR | KZ k 31.12.2016 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b> | 4123680,49          | 4397445,20            |
| <b>Vlastné imanie</b>                 | 1107672,30          | 120526,81             |
| z toho :                              |                     |                       |
| Oceňovacie rozdiely                   | 0                   | 0                     |
| Fondy                                 | 0                   | 0                     |
| Výsledok hospodárenia                 | 1107672,30          | 1230526,81            |
| <b>Záväzky</b>                        | 627021,09           | 594417,49             |
| z toho :                              |                     |                       |
| Rezervy                               | 1080,00             | 1080,00               |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS        | 20000,00            | 25065,50              |
| Dlhodobé záväzky                      | 464015,65           | 446516,97             |
| Krátkodobé záväzky                    | 48434,62            | 44994,96              |
| Bankové úvery a výpomoci              | 93490,82            | 76760,06              |
| <b>Časové rozlíšenie</b>              | 2388987,10          | 2572500,90            |

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2016

### Stav záväzkov k 31.12.2016

| Druh záväzku                      | Záväzky celkom<br>k 31.12.2016 v EUR | z toho v lehote<br>splatnosti | z toho po lehote<br>splatnosti |
|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Druh záväzkov voči:               |                                      |                               |                                |
| - dodávateľom                     | 2741,78                              | 2741,78                       | 0                              |
| - zamestnancom                    | 12044,03                             | 12044,03                      | 0                              |
| - poisťovniam                     | 8673,37                              | 8673,37                       | 0                              |
| - daňovému úradu                  | 1252,78                              | 1252,78                       | 0                              |
| - štátnemu rozpočtu               | 25065,50                             | 25065,50                      | 0                              |
| - bankám                          | 76760,06                             | 76760,06                      | 0                              |
| - štátnym fondom                  | 451859,28                            | 451859,28                     | 0                              |
| - ostatné záväzky                 | 16020,69                             | 16020,69                      | 0                              |
| <b>Záväzky spolu k 31.12.2016</b> | <b>594417,49</b>                     | <b>594417,49</b>              | <b>0</b>                       |

### Stav úverov k 31.12.2016

Obec uzatvorila v roku 2008 zmluvu o úvere so ŠFRB na výstavbu 8 bj“A“.

Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2038 – zostatok **-207.633,49 €**.

Obec uzatvorila v roku 2010 zmluvu o úvere so ŠFRB na výstavbu 8 bj“B“.

Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2040 – zostatok **-244.225,79 €**.

Obec čerpala opakovane:

- prvý municipálny úver č. 220424 :  
zostatok – **55.670,55 Eur**, ktorý má byť splatený do 7. 7. 2017, FP boli použité na spolufinancovanie výstavby kanalizácie, bytoviek, centra obce,
- dlhodobý úver č. 830111 čerpaný v decembri 2013:  
zostatok - **21.109,51 Eur**, úver má byť splatený v decembri roku 2018 a splácame ho mesačne vo výške 878,73 Eur.

| Poskytovateľ úveru | Účel                    | Výška prijatého úveru | Výška úroku | Splátka istiny za rok 2016 | Splátka úroku za rok 2016 | Zostatok k 31.12.2016 | Splatnosť  |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|------------|
| Prima banka a.s.,  | Investičný č.220424     | 82984,80              | 6,00        | 6186,00                    | 3477,86                   | 55670,55              | 7.7.2017   |
| Prima banka a.s.,  | Investičný č.830113     | 52723,79              | 2,119       | 10544,75                   | 607,45                    | 21109,51              | 17.12.2018 |
| ŠFRB 8bj“A“        | Investičný č.8114352008 | 275044,81             | 1,0         | 8550,46                    | 2157,94                   | 207633,49             | r. 2038    |
| ŠFRB 8bj“B“        | Investičný č.8118862010 | 296338,14             | 1,0         | 9003,07                    | 2532,46                   | 244225,79             | r. 2040    |

## 8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2016 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 6/2016 o dotáciách z rozpočtu obce Zemplínska Teplica, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| <b>Žiadateľ dotácie</b><br><b>Účelové určenie dotácie : uviesť</b><br><b>- bežné výdavky na .....</b><br><b>- kapitálové výdavky na ....</b><br><b>- 1 -</b> | <b>Suma poskytnutých</b><br><b>finančných</b><br><b>prostriedkov</b><br><b>- 2 -</b> | <b>Suma skutočne</b><br><b>použitých</b><br><b>finančných</b><br><b>prostriedkov</b><br><b>- 3 -</b> | <b>Rozdiel</b><br><b>(stĺ.2 - stĺ.3 )</b><br><b>- 4 -</b> |
|--|--|--|---|
| Futbalový klub Zemplínska Teplica-na činnosť<br>-bežné výdavky   | 9.100,00   | 9.100,00   | 0   |
| Futbalový klub Zemplínska Teplica – na krúžky<br>-bežné výdavky  | 1.080,00   | 1.080,00   | 0   |
| Mesto Trebišov CVC - krúžky<br>-bežné výdavky  | 210,00   | 210,00   | 0   |
| Gréckokatolícka cirkev Z. Teplica<br>-bežné výdavky  | 500,00   | 500,00   | 0   |
| Rímskokatolícka cirkev Z. Teplica<br>-bežné výdavky  | 500,00   | 500,00   | 0   |
| Gréckokatolícke arcibiskupstvo Prešov – CVC krúžky<br>-bežné výdavky   | 60,00  | 60,00  | 0   |
| Pre DHZ Z. Teplica-na poplatky banke<br>-bežné výdavky   | 100,00   | 100,00   | 0   |
| ZŠ Zempl. Teplica – na krúžky<br>-bežné výdavky  | 6750,00  | 6750,00  | 0   |

K 31.12.2016 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 6/2016 o dotáciách.

## **9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti**

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

## **10.Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:**

- f) zriadeným a založeným právnickým osobám
- g) štátnemu rozpočtu
- h) štátnym fondom

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 a založeným právnickým osobám**

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

| <b>Rozpočtová organizácia</b>  | <b>Suma poskytnutých</b><br><b>finančných</b><br><b>prostriedkov</b><br><b>- 2 -</b> | <b>Suma skutočne</b><br><b>použitých finančných</b><br><b>prostriedkov</b><br><b>- 3 -</b> | <b>Rozdiel</b><br><b>(stĺ.2 - stĺ.3 )</b><br><b>- 4 -</b> |
|--------------------------------|--|--|---|
| Základná škola, ul. Hlavná 209 | 62.781,40  | 62.780,55  | 0,85  |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Rozpočtová organizácia         | Suma poskytnutých finančných prostriedkov<br>- 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )<br>- 4 - |
|--------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| Základná škola, ul. Hlavná 209 | <b>527.724,60</b>                                  | 526659,10  | 1065,50                           |

**b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:**

| Poskytovateľ<br>- 1 -                    | Účelové určenie grantu, transferu<br>uviest' : školstvo, matrika, ...<br><b>b e ž n é v ý d a v k y</b><br>- 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov<br>- 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov<br>- 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 )<br>- 5 - |
|--|--|--|--|-----------------------------------|
| <b>Okr.úrad, odb.školstva KE</b>         | normatívne FP pre ZŠ   | 500964,00  | 500964,00  | <b>0</b>                          |
|  | nenorm. FP na dopravné pre žiakov v ZŠ-1065,50 nevyčerp.   | 7978,00  | 6912,50  | <b>1065,50</b>                    |
|  | nenorm. FP pre žiakov zo sociál.znevýhodn.prostr.  | 9137,00  | 9137,00  | <b>0</b>                          |
|  | nenorm. FP na vzdelávacie poukazy  | 4960,00  | 4960,00  | <b>0</b>                          |
|  | nenorm. FP na učebnice   | 1113,00  | 1113,00  | <b>0</b>                          |
|  | pre MŠ na predškolskú výchovu  | 3906,00  | 3906,00  | <b>0</b>                          |
|  | nenorm. FP na školu v prírode  | 1730,00  | 1730,00  | <b>0</b>                          |
|  | nenorm. FP na lyžiarsky kurz   | 1392,60  | 1392,60  | <b>0</b>                          |
| <b>IaMPSVAR zo ŠR, FSR</b>               | refundácia miezd opatrovateliek  | 40560,00   | 40560,00   | <b>0</b>                          |
| <b>Zo ŠR , FSR</b>                       | refundácia nákladov na TSP,ATSP  | 18875,14   | 18875,14   | <b>0</b>                          |
| <b>ÚPSVaR Trebišov</b>                   | Refundácia miezd pracovníkov §50j,§54 a §51a   | 29876,01   | 29876,01   | <b>0</b>                          |
| <b>ÚPSVaR Trebišov</b>                   | PND záškoláci + os. Prijemca + za výplatu PND  | 4929,38  | 4929,38  | <b>0</b>                          |
| <b>ÚPSVaR Trebišov</b>                   | strava + školské pomôcky – HNMSŠ, HNZŠ   | 17915,77   | 17915,77   | <b>0</b>                          |
| <b>ÚPSVaR Trebišov</b>                   | Refundácia nákladov na aktivačnú činnosť, dobrovoľnícku službu   | 8348,47  | 8348,47  | <b>0</b>                          |
| <b>ÚPSVaR Trebišov</b>                   | Refundácia miezd pracovníkov §54 v ZŠ  | 12095,60   | 12095,60   | <b>0</b>                          |
| <b>Okresný úrad Trebišov</b>             | Financie na PVŠS, voľby  | 1449,29  | 1449,29  | <b>0</b>                          |
| <b>MDVaRR</b>                            | na PVŠS  | 70,89  | 70,89  | <b>0</b>                          |
| <b>OU KE OSZPI</b>                       | na PVŠS  | 129,00   | 129,00   | <b>0</b>                          |
|  |  |  |  |                                   |
|  | <b>- kapitálové výdavky</b>  |  |  |                                   |
| <b>Ministerstvo financií SR</b>          | na zateplenie budovy OCú   | 10000,00   | 10000,00   | <b>0</b>                          |
| <b>Ministerstvo vnútra SR</b>            | na oplatenie vodárne HEJČA – čerpanie v r. 2017  | 4000,00  | 0,00   | <b>4000,00</b>                    |
|  | na rekonštrukciu telocvične  | 30000,00   | 30000,00   | <b>0</b>                          |
| <b>Sl. agentúra životného prostredia</b> | úprava učebného areálu v ZŠ  | 5000,00  | 5000,00  | <b>0</b>                          |

c) **Finančné usporiadanie voči štátnym fondom**

Obec uzatvorila v roku 2016 zmluvu č. 115798 08U01 s Enviromentálnym fondom o poskytnutí dotácie účelovo určenej na projekt „Kanalizácia Zemplínska Teplica a ČOV“.

| Poskytovateľ<br>- 1 -  | Účelové určenie grantu, transferu<br>uviest' : školstvo, matrika, ....<br><b>K a p i t á l o v é</b> výdavky<br>2 - | Suma<br>poskytnutých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 3 - | Suma skutočne<br>použitých<br>finančných<br>prostriedkov<br>- 4 - | Rozdiel<br>(stĺ.3 - stĺ.4 )<br>- 5 - |
|------------------------|---|---|---|--------------------------------------|
| <b>Enviroment.fond</b> | Stavba 3.etapy kanalizácie  | 150000,00   | 150000,00   | <b>0</b>                             |