



Záverečný účet Obce Žikava za rok 2019

č.j.: 111/2020

Predkladá : Ing. Jozef Broniš
Spracovala: Ľudmila Kanská

V Žikave dňa 25.5.2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 25.5.2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 25.5.2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Žikave dňa 26.6.2020, uznesením č. 98.

Záverečný účet:

- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 30.6.2020

Záverečný účet obce za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
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) štátnemu rozpočtu
 - b) štátnym fondom
 - c) rozpočtom iných obcí
 - d) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol 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 a kapitálový rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný a finančné operácie ako prebytkové.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 15.12.2018 uznesením č. 12/2018

Rozpočet bol zmenený sedemkrát:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostom obce dňa 1.3.2019
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostom obce dňa 31.3.2019
- tretia zmena schválená dňa 31.5.2019 uznesením č. 33/2019
- štvrtá zmena schválená dňa 20.6.2019 uznesením č. 51/2019
- piata zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostom obce dňa 1.9.2019
- šiesta zmena schválená dňa 22.11.2019 uznesením č. 65/2019
- siedma zmena vykonaná rozpočtovým opatrením starostom obce dňa 1.12.2019

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	227 310	409 727
z toho :		
Bežné príjmy	230 060	236 201
Kapitálové príjmy	0	8 091
Finančné príjmy	7 250	165 435
Výdavky celkom	237 060	401 027
z toho :		
Bežné výdavky	230 060	240 989
Kapitálové výdavky	0	49 010
Finančné výdavky	7 000	153 038
Rozpočtové hospodárenie obce	250	8 700

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
409 727	408 424,80	99,7

Z rozpočtovaných celkových príjmov 409 727 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 408 424,80 EUR, čo predstavuje 99,7 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
236 201	238 737,17	101,1

Z rozpočtovaných bežných príjmov 236 201 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 238 737,17 EUR, čo predstavuje 101,1 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
209 790	211 131,98	100,7

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	%
	100 - Daňové príjmy	209 790	209 790	211 131,98	100,64
41	111 - Daň z príjmov FO	179 000	179 000	180 862,79	101,04
41	121 - Daň z nehnuteľností	22 000	22 000	22 049,53	100,23
41	133 - Dane za špecifické služby	8 790	8 790	8 219,66	93,51

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 179 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 180 862,79 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,04 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 22 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 22 049,53 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,23 %. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 17 004,79 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 5 044,74 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 21 861,60 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 187,93 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 131,19 EUR.

Daň za psa 419,24 EUR, nedoplatky na dani za psa 16€

Daň za užívanie verejného priestranstva 66,40 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 7 734,02 EUR, nedoplatky na poplatku za komunálny a drobný stavebný odpad 407€.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
---------------------------	-------------------------	-----------

2019 po poslednej zmene		
20 134	21 327,36	105,92

	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	%
	200 - Nedaňové príjmy	19 070	20 134	21 327,36	105,93
41	212 - Príjmy z vlastníctva	3 630	3 630	4 126,32	113,67
41	221 - Administratívne poplatky	1 000	1 000	1 349,37	134,94
72F, 41	223 - Poplatky a platby z nepriem. A náhodného predaja a služieb	14 420	14 420	14 724,41	102,11
41	242 - Z vkladov	20	20	3,41	17,05
41	292 - Ostatné príjmy	0	1 064	1 123,85	105,63

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 630 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 4 126,32 EUR, čo je 113,67 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje , príjem z prenajatých pozemkov v sume 782,33 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 2 371,20 EUR a príjem z prenajatých strojov, prístrojov a zariadení v sume 972,79 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 15 440 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 16 077,19 EUR, čo je 104,12 % plnenie. Najväčšiu časť zo sumy 16 077,19 EUR tvorí príjem za poplatok za odvod splaškových vôd vo výške 8 965,02 EUR – nedoplatky k 31.12.2019 na poplatku za odvod splaškových vôd je 428,83EUR.

Iné nedaňové príjmy:

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 064 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 123,85. EUR, čo predstavuje 105,63 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov (energie) a z vratiek (preplatky na zdravotnom poistení).

c) prijaté granty a transfery:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
6 277	6 277,83	100,01

Z rozpočtovaných grantov a transferov 6 277 EUR bol skutočný príjem vo výške 6 277,83 EUR, čo predstavuje 100,01% plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	171,27	Register obyvateľov
OÚ ŽP Nitra	48,52	Životné prostredie
ÚPSVaR Nitra	1 492,80	Strava predškolákov
Okresný úrad Nitra	1 891,14	Voľby – prezident, EÚ
Okresný úrad Nitra	35,87	Odmena CO skladníka
MDaV SR	677,81	Stavebný poriadok
MDaV SR	22,42	Miestne komunikácie

MV SR	18,00	Register adries
Okresný úrad Nitra	968	Výchova a vzdelávanie MŠ
Nadácia ZSE	700	Žikavecký kotlík
Fyzické osoby	252	Adoptuj si strom

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
8 091	8 091	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 8 091 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 8 091 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 91 EUR – predaj pozemku.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 8 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 8 000 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad vlády SR	8 000	Detské ihrisko „Červený rak“

Dotácia k 31.12.2019 nebola vyčerpaná. Vybudovanie detského ihriska je naplánované na rok 2020.

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
165 435	161 596,63	97,68

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 165 435 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 161 596,63 EUR, čo predstavuje 97,68 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 51/2019 zo dňa 20.6.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 16 703 EUR – 10 494 EUR na bežné výdavky a 6 209 EUR na kapitálové výdavky. V skutočnosti bolo plnenie v sume 13 054,60 EUR – 10 494 EUR na bežné výdavky, 1 609 EUR – nákup pozemku, verejné osvetlenie v sume 951,60 EUR. Táto suma bola na konci roka preúčtovaná na bežné výdavky so zdrojom 41.

Suma 7 000 na splátku úveru bola schválená v pôvodnom rozpočte. – splátka 7 000 EUR bola uhradená.

V roku 2019 boli použité aj nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 60,62 EU v súlade so zákonom č.583/2004 Z. z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
401 027	376 080,33	93,78

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 401 027 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 376 080,33 EUR, čo predstavuje 93,78 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
240 989	220 540,72	91,51

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 240 989 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 220 540,72 EUR, čo predstavuje 91,51 % čerpanie.

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	%
	01.1.1. OBCE	99 697	107 258	101 254,33	94,40
	610 - Mzdy, platy a osobné vyrovnania	41 710	41 530	41 317,51	99,49
46, 41	611 - Tarifný plat, funkčný plat	38 350	40 220	40 155,28	99,84
41	612 - Príplatky	3 360	1 310	1 162,23	88,72
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	17 830	17 830	15 367,24	86,19
41, 46	621 - Poistné do Vš. Zdrav. Poist.	4 600	4 600	4 136,88	89,93
46, 41	623 - Poistenie do ost. Zdrav. Poist.	530	530	514,72	97,12
46, 41	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	12 700	12 700	10 715,64	84,38
	630 - Tovary s služby	31 930	40 292	37 353,94	92,71
41	631 - Cestovné náhrady	1 700	1 281	840,08	65,58
41	632 - Energie, voda, komunikácie	6 450	7 199	6 794,59	94,38
111, 41, 72A	633 - Materiál	6 470	9 475	8 694,81	91,77
111, 41	635 - Rutinná a štand. Údržba	1 770	1 770	1 382,00	78,08
41	636 - Nájomné	0	330	322,92	97,85
111, 41	637 - Služby	15 540	20 237	19 319,54	95,47
	640 - Bežné transfery	8 227	7 606	7 215,64	94,87
111, 41	641 - Transfery v rámci verejnej správy	1 287	1 699	1 698,98	100,00
46, 41	642 - Transf. Jednotl. A nez. Práv. os.	6 940	5 907	5 516,66	93,39
	01.1.2 - FINANČNE A ROZP. ZÁLEŽITOSTI	1 845	2 088	1 999,05	95,74
	610 - Mzdy, platy a osobné vyrovnania	650	700	621,01	88,72
41	611 - Tarifný plat, funkčný plat	650	700	621,01	88,72
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	195	195	185,82	95,29
41	623 - Poistenie do ost. Zdrav. Poist.	32	32	31,05	97,03
41	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	163	163	154,77	94,95
	630 - Tovary a služby	1 000	1 193	1 192,22	99,93
41	637 - Služby	1 000	1 193	1 192,22	99,93
	01.6.0 - VOĽBY	0	1 890	1 891,14	100,06

	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	0	63	63,04	100,06
111	621 - Poistné do Vš. Zdrav. Poist.	0	19	19,38	102,00
111	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	0	44	43,66	99,23
	630 - Tovary a služby	0	1 827	1 828,10	100,06
111	631 - Cestovné náhrady	0	54	53,24	98,59
111	632 - Energie, voda , komunikácie	0	63	62,60	99,37
111	633 - Materiál	0	97	97,26	100,27
111	637 - Služby	0	1 613	1 615,00	100,12
	01.7.0 - TRANSAKcie VEREJNÉHO DLHU	1 030	2 184	1 775,83	81,31
	630 - Tovary a služby	0	354	353,70	99,92
41	637 - Služby	0	354	353,70	99,92
	650 - Splác. Úrokov a ostatné plnenia	1 030	1 830	1 422,13	77,71
41	651 - Splácanie úrokov	1 000	1 800	1 393,09	77,39
41	653 - Záväzková provízia	30	30	29,04	96,80
	04.1.2 - VŠEOBECNÁ PRAC. OBLASŤ	2 300	0	0,00	0,00
	610 - Mzdy, platy a osobné vyrovnania	1 000	0	0,00	0,00
41	611 - Tarifný plat, funkčný plat	1 000	0	0,00	0,00
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	700	0	0,00	0,00
41	621 - Poistné do Vš. Zdrav. Poist.	100	0	0,00	0,00
41	623 - Poistenie do ost. Zdrav. Poist.	100	0	0,00	0,00
41	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	500	0	0,00	0,00
	630 - Tovary a služby	600	0	0,00	0,00
41	633 - Materiál	100	0	0,00	0,00
41	637 - Služby	500	0	0,00	0,00
	04.5.1 - CESTNÁ DOPRAVA	1 000	1 000	0,00	0,00
	630 - Tovary a služby	1 000	1 000	0,00	0,00
41	633 - Materiál	500	500	0,00	0,00
41	637 - Služby	500	500	0,00	0,00
	05.1.0 - NAKLADANIE S ODPADOM	15 700	14 748	12 663,94	85,87
	630 - tovary a služby	15 700	14 748	12 663,94	85,87
41	633 - Materiál	1 000	1 000	62,69	6,27
41	637 - Služby	14 700	13 748	12 601,25	91,66
	05.2.0 - NAKLADANIE S ODPAD.VODAMI	22 950	21 782	19 400,51	89,07
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	2 250	2 010	1 958,43	97,43
41	621 - Poistné do Vš. Zdrav. Poist.	600	600	560,45	93,41
41	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	1 650	1 410	1 397,98	99,15
	630 - Tovary a služby	20 700	19 772	17 442,08	88,22
41	632 - Energie, voda, komunikácie	8 000	6 480	6 480,76	100,01
41	633 - Materiál	1 500	2 100	1 699,88	80,95
41	635 - Rutinná a štand. Údržba	2 000	2 000	75,60	3,78
41	637 - Služby	9 200	9 192	9 185,84	99,93
	06.3.0 - ZÁSOBOVANIE PITNOU VODOU	2 032	3 582	1 757,13	49,05
	630 - Tovary a služby	2 032	3 582	1 757,13	49,05
41	635 - Rutinná a štand. Údržba	2 000	3 550	1 725,60	48,61
41	636 - Nájomné	32	32	31,53	98,53
	06.4.0 - VEREJNÉ OSVETLENIE	4 084	4 396	3 430,60	78,04
	630 - Tovary a služby	4 084	4 396	3 430,60	78,04
41	632 - Energie, voda, komunikácie	2 640	2 000	1 345,00	67,25
41	635 - Rutinná a štand. Údržba	1 000	1 000	690,00	69,00

41	636 - Nájomné	444	444	444,00	100,00
41	637 - Služby	0	952	951,60	99,96
	08.1.0 - REKREAČNE A ŠPORTOVÉ SLUŽBY	3 000	2 280	2 127,82	93,33
	630 - Tovary a služby	3 000	2 280	2 127,82	93,33
41	633 - Materiál	1 000	1 000	847,82	84,78
41	637 - Služby	2 000	1 280	1 280,00	100,00
	08.2.0 - KULTÚRNE SLUŽBY	6 212	6 671	5 752,50	86,23
	630 - Tovary a služby	6 212	6 671	5 752,50	86,23
41	632 - Energie, voda, komunikácie	2 700	2 073	2 072,25	99,96
72C, 41	633 - Materiál	1 000	2 056	1 549,84	75,38
41	635 - Rutinná a štand. Údržba	512	512	101,49	19,82
72C, 41	637 - Služby	2 000	2 030	2 028,92	99,95
	08.4.0 - DOM SMÚTKU A CINTORÍN	5 000	870	386,43	44,42
	630 - Tovary a služby	5 000	870	386,43	44,42
41	632 - Energie, voda , komunikácie	500	300	277,64	92,55
41	633 - Materiál	1 000	500	38,79	7,76
41	635 - Rutinná a štand. Údržba	2 000	0	0,00	0,00
41	637 - Služby	1 500	70	70,00	100,00
	09.1.1.1 - MATERSKÁ ŠKOLA	45 490	49 239	47 870,00	97,22
	610 - Mzdy, platy a osobné vyrovnania	29 840	30 364	30 390,79	100,09
46, 41	611 - Tarifný plat, funkčný plat	27 800	28 270	28 297,17	100,10
46, 41	612 - Príplatky	2 040	2 094	2 093,62	99,98
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	10 500	10 620	10 621,03	100,01
41	621 - Poistné do Vš. Zdrav. Poist.	3 000	3 033	3 039,04	100,20
41	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	7 500	7 587	7 581,99	99,93
	630 - Tovary a služby	5 050	8 155	6 858,18	84,10
41	631 - Cestovné náhrady	50	50	19,40	38,80
41	632 - Energie, voda, komunikácie	2 000	1 800	1 472,26	81,79
41, 111	633 - Materiál	1 500	2 439	1 955,19	80,16
41	635 - Rutinná a štand. Údržba	1 000	3 200	2 763,98	86,37
41, 111	637 - Služby	500	666	647,35	97,20
	640 - Bežné transfery	100	100	0,00	0,00
41	642 - Trans. Jednotl. A nezisk.org.	100	100	0,00	0,00
	09.6.0.1 - ŠKOLSKÁ JEDÁLEŇ	18 870	21 785	19 016,07	87,29
	610 - Mzdy, platy a osobné vyrovnania	8 140	9 190	8 408,93	91,50
41	611 - Tarifný plat, funkčný plat	7 300	8 836	8 055,77	91,17
41	612 - Príplatky	840	54	53,15	98,43
41	614 - Odmeny	0	300	300,00	100,00
	620 - Poistné a príspevok do poisťovní	3 600	3 922	3 199,28	81,57
41	621 - Poistné do Vš. Zdrav. Poist.	1 200	1 200	749,88	62,49
41	623 - Poistenie do ost. Zdrav. Poist.	0	220	220,05	100,02
41	625 - Poistenie do sociálnej poisťovne	2 400	2 502	2 229,35	89,10
	630 - Tovary a služby	6 030	7 323	6 133,86	83,76
41	631 - Cestovné náhrady	30	30	0,00	0,00
41	632 - Energie, voda, komunikácie	2 000	1 700	1 213,88	71,40
72F, 111, 41	633 - Materiál	3 500	5 030	4 471,21	88,89
72F,41	637 - Služby	500	563	448,77	79,71
	640 - Bežné transfery	1 100	1 350	1 274,00	94,37
41	642 - Transf. Jednotl. A nez. Práv. os.	1 100	1 350	1 274,00	94,37

	10.2.0 - STAROBA	850	1 216	1 215,37	99,95
	630 - Tovary a služby	850	1 216	1 215,37	99,95
41	633 - Materiál	0	1 216	1 215,37	99,95
41	637 - Služby	850	0	0,00	0,00
	SPOLU:	230 060	240 989,00	220 540,72	91,51

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 81 784 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 80 738,24 EUR, čo je 98,72 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, materskej školy, školskej jedálne.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 34 640 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 31 394,84 EUR, čo je 90,63 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 113 679 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 98 49,87 EUR, čo je 86,64 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom, odmeny poslancom OZ, odmena pracovníka ČOV a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 9 056 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 8 489,64 EUR, čo predstavuje 93,75 % čerpanie. Ide o transfery jednotlivcom, na členské, príspevky na spoločný stavebný úrad.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 1 830 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 422,13 EUR, čo predstavuje 77,71 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
153 038	148 539,61	97,06

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 153 038 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 148 539,61 EUR, čo predstavuje 97,06 % čerpanie.

Zdroj	Názov	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť k 31.12.2019	%
	01.1.1 OBCE	0,00	146 318,00	145 689,61	99,57
46, 43, 41	711 - Nákup pozem. A nehm. Aktív	0,00	1 700,00	1 673,00	98,41
41	716 - Pripravná a proj. Dokument.	0,00	990,00	990,00	100,00
52, 46, 41	717 - Realiz. Stav. A techn. Zhodn.	0,00	143 232,00	142 631,41	99,58
41	719 - Ostatné kap. Výdavky	0,00	396,00	395,20	99,80
	04.5.1 CESTNÁ DOPRAVA	0,00	2 720,00	2 720,00	100,00
41	713 - Nákup strojov	0,00	2 720,00	2 720,00	100,00
	06.4.0 - VEREJNÉ OSVETLENIE	0,00	4 000,00	0,00	0,00

46	716 - Prípravná a proj. Dokument.	0,00	1 000,00	0,00	0,00
46	717 -Realiz. Stav. A techn. Zhodn.	0,00	3 000,00	0,00	0,00
	08.1.0 - REKREAČNÉ A ŠPORT.SL.	0,00	0,00	130,00	0,00
41	716 - Prípravná a proj. Dokument.	0,00	0,00	130,00	0,00
	SPOLU:	0,00	153 038,00	148 539,61	97,06

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia objektu základnej školy na komunitné centrum.

Z rozpočtovaných 143 232 EUR bolo skutočne vyčerpaných k 31.12.2019 142 631,41 EUR, čo predstavuje 99,58 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
7 000	7 000	100,00

V roku 2019 bola zaplatená istina vo výške 7 000 EUR z dlhodobého úveru, ktorého splatnosť je v roku 2024. Zostatok istiny k 31.12.2019 je 28 000 EUR. Istina bola zaplatená z rezervného fondu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	238 737,17
Bežné výdavky spolu	220 540,72
Bežný rozpočet	18 196,45
Kapitálové príjmy spolu	8 091,00
Kapitálové výdavky spolu	148 539,61
Kapitálový rozpočet	-140 448,61
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-122 252,16
Úprava schodku	- 8620,50
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-130 872,66
Príjmové finančné operácie	161 596,63
Výdavkové finančné operácie	7 000,00
Rozdiel finančných operácií	154 596,63
PRÍJMY SPOLU	408 424,80
VÝDAVKY SPOLU	376 080,33
Hospodárenie obce	32 344,47
Vylúčenie z prebytku	-8 620,50
Upravené hospodárenie obce	23 723,97

Schodok rozpočtu v sume 130 872,66 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 podľa osobitných predpisov v sume **8 620,50 EUR** **bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný :**

- prevod zostatku z min. roku – školská jedáleň 60,62 EUR
- z rezervného fondu 20 054,60 EUR
- z prijatého úveru 141 481,41 EUR

Schodok 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 **sa upravuje - zvyšuje o :**

- a) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné** 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 620,50 EUR,
- b) o nevyčerpanú dotáciu na kapitálové výdavky v sume 8 000 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 154 596,63 EUR, **bol použitý na:**

- vysporiadanie schodku kapitálového rozpočtu v sume 143 090,41
- úhradu minuloročných bežných príjmov v sume 10 554,62
- suma, ktorá nebola použitá 951,60

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 23 723,97 EUR, **navrhujeme použiť na :**

- tvorbu rezervného fondu 23 723,97 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 23 723,97 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných 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 1.1.2019	1 302,07
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z finančných operácií	28 348,88
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 51/2019 zo dňa 20.6.2019 – kúpa pozemku	1 609,00
- uznesenie č. 51/2019 do dňa 20.6.2019 – bežné výdavky § 10 ods. 9	10 494,00
- splátky úveru	7 000,00
KZ k 31.12.2019	10 547,95

Peňažný fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	253,60
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z finančných operácií	0,00
Úbytky - použitie peňažného fondu	0,00
KZ k 31.12.2019	253,60

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 1.1.2019	171,94
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	740,17
Úbytky - regenerácia PS	-630,00
- stravovanie	-126,00
- ostatné úbytky	-16,60
KZ k 31.12.2019	139,51

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	1 794 209,71	1 831 494,41
Neobežný majetok spolu	1 759 198,10	1 783 384,88
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	/	/
Dlhodobý hmotný majetok	1 656 076,77	1 680 263,55
Dlhodobý finančný majetok	103 121,33	103 121,33
Obežný majetok spolu	34 092,44	47 089,13
z toho :		
Zásoby	1 231,85	1 026,51
Zúčtovanie medzi subjektami VS	/	/
Dlhodobé pohľadávky	/	/
Krátkodobé pohľadávky	2 362,10	2 446,75
Finančné účty	30 498,49	43 615,87
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	/	/
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	/	/
Časové rozlíšenie	919,17	1 017,40

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 794 209,71	1 831 491,41
Vlastné imanie	462 459,96	466 884,43
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	/	/

Fondy	/	/
Výsledok hospodárenia	462 459,96	466 884,43
Závazky	55 875,92	195 116,40
z toho :		
Rezervy	2 380	700
Zúčtovanie medzi subjektami VS	/	/
Dlhodobé záväzky	267,94	139,51
Krátkodobé záväzky	18 227,98	16 345,48
Bankové úvery a výpomoci	35 000,00	169 481,41
Časové rozlíšenie	1 275 873,83	1 169 490,58

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	4 577,80	4 360,1	217,70
- zamestnancom	6 404,62	6 404,62	
- poisťovniam	4 001,85	4 001,85	
- daňovému úradu	794,08	794,08	
- štátnemu rozpočtu	8 450,00	8 450,00	
- bankám	169 481,41	169 481,41	
- štátnym fondom	/	/	
- ostatné záväzky	567,13	567,13	
Záväzky spolu k 31.12.2019	194 276,89	194 059,19	217,70

Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
Prima banka Slovensko a.s.	Obecný vodovod, multifunkčné íhisko	91 205,13	7 000,00	862,00	28 000,00	2024
Prima banka Slovensko a.s.	Komunitné centrum	141 481,41	0,00	449,72	141 481,41	2020

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	226 142,69
Spolu bežné príjmy obce 31.12.2018	226 142,69

Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:	
- zostatok istiny z bankových úverov	169 481,41
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	169 481,41
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	141 481,41
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	141 481,41
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	28 000,00

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
28 000,00	226 142,69	12,38%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	226 142,69
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	226 142,69
Bežné príjmy obce znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	1 406,82
- dotácie zo ŠR	6 036,59
Spolu bežné príjmy obce znížené k 31.12.2018	7 443,41
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	218 699,28
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	7 000
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	862
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	7 862

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
7 862	218 699,28	3,59%

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

- obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií

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

- obec neposkytla dotácie

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

- obec nepodniká

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) štátnym fondom
- c) rozpočtom iných obcí
- d) rozpočtom VÚC

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 štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
MV SR	Register obyvateľov – bežné výdavky	171,27	171,27	0,00
OÚ ŽP NR	Životné prostredie – bežné výdavky	48,52	48,52	0,00
ÚPSVaR NR	Strava predškolákov – bežné výdavky	1 492,80	1 042,80	450,00
OÚ NR	Voľby prezident, EÚ – bežné výdavky	1 891,14	1 601,09	290,05
OÚ NR	Odmena CO skladníka – bežné výdavky	35,87	35,87	0,00
MDaV SR	Stavebný poriadok – bežné výdavky	677,81	677,81	0,00
MDaV SR	Miestne komunikácie – bežné výdavky	22,42	22,42	0,00
MV SR	Register adries – bežné výdavky	18,00	18,00	0,00
OÚ NR	Predškoláci – bežné výdavky	968,00	968,00	0,00
Úrad vlády SR	Vybudovanie detského ihriska – kapitálové výdavky	8 000,00	0,00	8 000,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 2 -	- 3 -	- 4 -	
Obec Žitavany – Spoločný stavebný úrad- príspevok obce	586,09	586,09	0,00

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu s VÚC.

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

- obec nezostavuje programový rozpočet