



Návrh
Záverečný účet
Obce BÁNOVCE NAD ONDAVOU

a rozpočtové hospodárenie
za rok 2019

Predkladá : Ľudmila Ďurčáková
Spracoval: Beáta Baková

V Bánovciach nad Ondavou, dňa 21. 05. 2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 21. 5. 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 21. 5. 2020

Záverečný účet schválený OZ dňa

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa
- zverejnený na webovom sídle obce dňa

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Hospodárenie 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
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie 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 ods. 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako vyrovnaný, kapitálový rozpočet bol zostavený ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu bol krytý finančnými príjmami.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2019 uznesením č. 50.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena vykonaná rozpočt. opatrením č. 1/2019 starostkou obce dňa 7. 5. 2019, na vedomie OZ uznesením č. 19,
- druhá zmena schválená dňa 26. 6. 2019 uznesením č. 39,
- tretia zmena schválená dňa 9. 8. 2019 uznesením č. 43,
- štvrtá zmena schválená dňa 7. 11. 2019 uznesením 46,
- piata zmena schválená dňa 13. 12. 2019 uznesením 51,
- šiesta zmena vykonaná rozpočt. opatrením č. 6/2019 starostkou obce dňa 30. 12. 2019, na vedomie OZ uznesením 57
- siedma zmena vykonaná rozpočt. opatrením č. 7/2019 zamestnancom obce dňa 31.12. 2019, na vedomie OZ uznesením č. 57

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	274 838,00	556 818,39
z toho :		
Bežné príjmy	234 838,00	277 875,49
Kapitálové príjmy		185 000,00
Finančné príjmy	40 000,00	93 942,90
Výdavky celkom	274 838,00	556 818,39
z toho :		
Bežné výdavky	234 838,00	261 231,84
Kapitálové výdavky	40 000,00	295 586,55
Finančné výdavky		
Rozpočet obce	-	-

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
556 818,39	576 472,71	103,53

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
277 875,49	297 803,27	107,17

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
236 297,73	254 878,44	107,86

111 Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladaného návrhu výnosu dane z príjmov v sume 193 000 Eur bol podiel obce na výnose DPFO podľa zverejnených štatistických údajov v roku 2019 v sume 224 721 Eur. Napriek priaznivému vývoju boli obci k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky vo výške 220 358,65 Eur; obec v priebehu rozpočtového roka upravovala položku do výšky 206 600 Eur. Zúčtovanie výnosu za rok 2018 činilo 2 511,65 Eur.

121 Daň z nehnuteľností

Návrh rozpočtu 21 510 Eur bol rozpočtovým opatrením upravený na 21 548,55 Eur a skutočný príjem činil k 31.12.2019 sumu 25 949,05 Eur, čo je 120,42 % plnenie.

Príjmy z pozemkov právnických osôb činili sumu 11 383,82 Eur z navrhovaných 8 200 Eur. Výšku dane z pozemkov PO ovplyvnil nárast nákupu pozemkov a nájomných zmlúv. Príjem dane z pozemkov u FO činil sumu 3 542 Eur z rozpočtovaných 3 600 Eur. Skutočné príjmy dane zo stavieb FO a PO boli oproti navrhovanému rozpočtu 9 600 Eur vyrovnané v sume 10 424,66 Eur. Príjem z nedoplatkov za predchádzajúce roky tvorili sumu 598,57 Eur. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 720,39 Eur.

133 Daň za psa

Z rozpočtových 550,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 614,54 čo je 111,73 % plnenie. Z toho bolo zinkasovaných za nedoplatky z minulých rokov 24,50 Eur. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 91 Eur.

133 Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtových 5 570 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 5 891,62 Eur čo je 105,77 % plnenie. Z toho poplatky za drobný stavebný odpad činili sumu 65,40 Eur.

Z toho za nedoplatky z minulých rokov za TKO obec zinkasovala sumu 364,25 Eur a k 31. 12. 2019 obec eviduje nedoplatky vo výške 796,99 Eur.

Daň z úhrad za Dobývací priestor- rozpočtovaný príjem v sume 1 999,18 Eur bol naplnený na 100 % .

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
41 577,76	42 924,83	103,24

Dividendy

c) príjmy z vlastníctva:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3 094,00	3 532,45	114,17

212 Príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtu v sume 3 094 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 3 532,45 Eur, čo je 114,17 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 859,62 Eur, príjem z prenájmu hrobových miest v sume 174 Eur a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 498,83 Eur.

d) administratívne poplatky:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
850,00	705,50	83,00

221 Správne poplatky

Skutočný príjem za správne poplatky 705,50 Eur bol oproti roku 2018 (1 025 Eur) nižší a spôsobený poklesom overovania listín u právnických osôb.

e) poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja služieb:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
11 425,24	11 991,10	104,95

223 Príjmy z predaja tovarov a služieb/za školy a šk. zariadenia/za stravné

Celkovo z rozpočtovaných príjmov 11 425,24 Eur- po úpravách - bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 11 991,10 Eur, čo je 104,95 % plnenie. Príjmy z nepriemyselného a náhodného predaja tovaru a služieb predstavuje príjem za prieskumné územie (najvyššia položka 4 283,58 Eur), poplatok za relácie v miestnom rozhlase, vstupné do MÚZEA, KNIŽNICE, služby Domu smútku, školné MŠ, príjem za stravné zamestnancov, za réžiu stravy od dôchodcov).

f) úroky z účtov finančného hospodárenia:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
100,00	143,79	143,79

243 Úroky z vkladov a účtov

Z rozpočtovaných 100,00 Eur bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 126,40 Eur, čo je 126,40 % plnenie.

g) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 450,00	2 893,47	118,10

292 Iné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných 2 450 Eur po úprave bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 893,47 Eur, čo predstavuje 118,10 % plnenie (napr. príjmy z dobropisov z vyúčtovania energií za predchádzajúce obdobie-najvyššia suma 2 238,98 Eur za plyn, refundácie vodné, stočné, za hazardné hry, vratky zdravot. poisťovní).

h) prijaté granty a transfery:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
23 658,52	23 658,52	100

311 Granty

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
DPO SR	3 000,00	BT DPO dot. na mat.-techn.vybav..
Nadácia SPP-EPH	1 000,00	Grant – MŠ obnova elektr. rozvodov
WAK s.r.o., Veľké Kapušany	150,00	Grant – Čurbes
Nadácia Volkswagen Slovenska	1 000,00	Grant – MŠ projekt „Malý technik“
SPOLU:	5 150,00	

312 Transfery v rámci verejnej správy

Poskytovateľ dotácie	Suma v Eur	Účel
ÚPVaR Michalovce	892,80	Dotácia na stravné
MIN.VNÚTRA SR, Okresný úrad Michalovce	107,60	BT na skladníka CO
MIN. VNÚTRA SR, Okresný úrad Košice	57,77	BT na úrad pre ŽP
Okresný úrad Košice, odbor školstva	680,00	BT MŠ predškolači
MIN. VNÚTRA SR Okresný úrad MI	2 510,28	BT na voľby do EP, prezidenta
MIN. VNÚTRA SR Okresný úrad MI	240,57	BT na REGOB
MIN. VNÚTRA SR Okresný úrad MI	19,60	BT na REGAD
MIN. FINANCIÍ – individ.potreby	10 000,00	BT – Múzeum (strecha)
SPOLU:	14 508,62	

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

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
185 000,00	185 000,00	100

Obec prijala dotáciu 15 000 Eur na kapitálové výdavky na rekonštrukciu fasády OcÚ a Múzea a 170 000 Eur na projekt „Zvýšenie energetickej účinnosti Materskej školy v obci Bánovce nad Ondavou výmenou okien, zateplením fasády a strechy.“

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
93 942,90	93 669,44	99,71

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 30 zo dňa 13. 5. 2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 22 000 EUR na novú miestnu komunikáciu od kostola po MŠ, slepú uličku od Fary Reform.cirkvi po dom p. Janindu a od domu p. Eštoka po p. Tótha. Uznesením č. 39 z 28. 6. 2019 bola táto suma upravená navýšením o 2 000 Eur. Rovnakým uznesením bolo schválené čerpanie Rezervného fondu na Hasičskú zbrojnicu-technické zhodnotenie a opravu v sume 5 200 Eur. Uznesením č. 46 zo 14. 11. 2019 bolo schválené čerpanie rezervn. Fondu v sume 35 748 Eur na „Prístavbu sociálneho zariadenia k literárnemu Múzeu Pavla Horova. Skutočné plnenie finančných operácií činilo sumu 64 674,54 Eur.

V roku 2019 boli použité nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 531,53 Eur v súlade so zákonom č. 583/2004 Z.z. a nevyčerpané prostriedky dotácie z roku 2018 na Hasičskú zbrojnicu – technické zhodnotenie a opravu v sume 28 463,37 Eur.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
556 818,39	541 995,10	97,34

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
261 231,84	246 846,71	94,49

Rekapitulácia:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy 0111	115 729,14	110 476,75	95,46
Finančná a rozpočtová oblasť 0112	525,00	414,32	78,92
Voľby a REGOB, REGAD 0160	2 770,45	2 770,45	100,00
Verejný dlh 0170	120,00	119,79	99,83
Civilná ochrana 0220	374,60	374,60	100,00
Ochrana pred požiarmi 0320	6 630,00	6 039,72	91,10
Rybárstvo a poľovníctvo 0423	300,00	300,00	100,00
Verejný poriadok a bezpečnosť 0360	20,00	0,00	0,00
Cestná doprava 0451	2 932,18	862,05	29,40
Nakladanie s odpadmi 0510	14 762,37	13 463,34	91,20
Ochrana prírody a krajiny 0540	57,77	57,77	100,00
Ochrana životného prostredia 0560	1 510,00	1 009,38	66,85
Rozvoj obce 0620	1 800,00	1 385,73	76,99
Zásobovanie vodou 0630	560,00	352,11	62,88
Verejné osvetlenie 0640	5 990,00	5 987,84	99,96
Bývanie a občianska vybavenosť 0660	1 190,00	802,10	67,40
Zdravotníctvo inde neklasifik. 0760	150,00	132,00	88,00
Rekreačné a športové služby 0810	3 065,00	3 042,50	99,27
Kult. služby 0820	23 644,00	22 848,28	96,63
Vysielacie služby 0830	183,00	108,28	59,17
Náboženské a iné spol služby 0840	3 635,00	3 401,81	93,58
Kultúra, nábožen. inde nesklasif. 0860	-	-	-
Predškolská výchova 09111	49 386,45	47 829,33	96,85
Vzdelávanie nedef. (CVČ) 0950	700,00	669,60	95,66
Školská jedáleň 09601	24 777,28	24 140,36	97,43
Ďalšie sociálne služby - staroba 10202	350,00	189,00	54,00
Soc. pomoc v hmotnej a soc.núdzi 1070	69,60	69,60	100,00
Spolu	261 231,84	246 846,71	94,49

Rozbor podľa ekonomickej a funkčnej klasifikácie výdavkov bežného rozpočtu 2019:

Obec Bánovce nad Ondavou
_PPLANR.GMX

PLNENIE ROZPOČTU

Rekapitulácia Účtovné obdobie 00/2019 - 12/2019 Strana: 1

OddP		Pol.	Názov	ROZPOČET			Plnenie %	Zostatok v EUR
				Schválený	Upravený	Skutočnosť		
Časť I. Bežný rozpočet								
0111	610		MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ	62.300,-	65.143,-	64.943,92	99,69	199,08
0111	620		POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISTOVNÍ	21.699,-	23.927,90	23.854,36	99,69	73,54
0111	630		TOVARY A SLUŽBY	28.064,-	24.688,24	19.842,58	80,37	4.845,66
0111	640		BEŽNÉ TRANSFERY	1.700,-	1.970,-	1.835,89	93,19	134,11
0111			Výkonné a zákonodarné orgány	113.763,-	115.729,14	110.476,75	95,46	5.252,39
0112	630		TOVARY A SLUŽBY	525,-	525,-	414,32	78,91	110,68
0112			Finančné a rozpočtové záležitosti	525,-	525,-	414,32	78,92	110,68
0160	610		MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ		442,69	442,69	100	
0160	620		POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISTOVNÍ		101,03	101,03	100	
0160	630		TOVARY A SLUŽBY		2.226,73	2.226,73	100	
0160			Všeobecné verejné služby inde neklasifikované		2.770,45	2.770,45	100,00	
0170	650		SPLÁC.ÚROKOV A OST.PLATBY SÚV.S ÚVER.,POŽ.,NÁV	120,-	120,-	119,79	99,82	0,21
0170			Transakcie verejného dlhu	120,-	120,-	119,79	99,83	0,21
0220	630		TOVARY A SLUŽBY		374,60	374,60	100	
0220			Civilná obrana		374,60	374,60	100,00	
0320	630		TOVARY A SLUŽBY	2.630,-	5.630,-	5.039,72	89,51	590,28
0320	640		BEŽNÉ TRANSFERY	1.000,-	1.000,-	1.000,-	100	
0320			Ochrana pred požiarmi	3.630,-	6.630,-	6.039,72	91,10	590,28
0360	630		TOVARY A SLUŽBY	20,-	20,-			20,-
0360			Verejný poriadok a bezpečnosť inde neklasifikované	20,-	20,-			20,-
0423	640		BEŽNÉ TRANSFERY	300,-	300,-	300,-	100	
0423			Rybárstvo a poľovníctvo	300,-	300,-	300,-	100,00	
0451	630		TOVARY A SLUŽBY	1.200,-	2.932,18	862,05	29,39	2.070,13
0451			Cestná doprava	1.200,-	2.932,18	862,05	29,40	2.070,13
0510	630		TOVARY A SLUŽBY	18.664,-	14.762,37	13.463,34	91,20	1.299,03
0510			Nakladanie s odpadmi	18.664,-	14.762,37	13.463,34	91,20	1.299,03
0540	640		BEŽNÉ TRANSFERY		57,77	57,77	100	
0540			Ochrana prírody a krajiny		57,77	57,77	100,00	
0560	630		TOVARY A SLUŽBY	1.510,-	1.510,-	1.009,38	66,84	500,62
0560			Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	1.510,-	1.510,-	1.009,38	66,85	500,62
0620	630		TOVARY A SLUŽBY	1.800,-	1.800,-	1.385,73	76,98	414,27
0620			Rozvoj obcí	1.800,-	1.800,-	1.385,73	76,99	414,27
0630	630		TOVARY A SLUŽBY	650,-	560,-	352,11	62,87	207,89
0630			Zásobovanie vodou	650,-	560,-	352,11	62,88	207,89
0640	630		TOVARY A SLUŽBY	5.900,-	5.990,-	5.987,84	99,96	2,16
0640			Verejné osvetlenie	5.900,-	5.990,-	5.987,84	99,96	2,16
0660	630		TOVARY A SLUŽBY	980,-	1.190,-	802,10	67,40	387,90
0660			Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	980,-	1.190,-	802,10	67,40	387,90
0760	630		TOVARY A SLUŽBY	150,-	150,-	132,-	88	18,-
0760			Zdravotníctvo inde neklasifikované	150,-	150,-	132,-	88,00	18,-
0810	630		TOVARY A SLUŽBY	960,-	3.065,-	3.042,50	99,26	22,50
0810	640		BEŽNÉ TRANSFERY	1.500,-				
0810			Rekreačné a športové služby	2.460,-	3.065,-	3.042,50	99,27	22,50
0820	620		POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISTOVNÍ	74,-	74,-			74,-
0820	630		TOVARY A SLUŽBY	11.230,-	23.270,-	22.548,28	96,89	721,72
0820	640		BEŽNÉ TRANSFERY	300,-	300,-	300,-	100	
0820			Kultúrne služby	11.604,-	23.644,-	22.848,28	96,63	795,72
0830	630		TOVARY A SLUŽBY	183,-	183,-	108,28	59,16	74,72
0830			Vysielacie a vydavateľské služby	183,-	183,-	108,28	59,17	74,72
0840	610		MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ	1.000,-	1.490,-	1.487,34	99,82	2,66
0840	630		TOVARY A SLUŽBY	1.530,-	2.145,-	1.914,47	89,25	230,53
0840	640		BEŽNÉ TRANSFERY	600,-				
0840			Náboženské a iné spoločenské služby	3.130,-	3.635,-	3.401,81	93,58	233,19
09111	610		MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ	24.900,-	27.461,70	27.456,-	99,97	5,70
09111	620		POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISTOVNÍ	8.854,-	9.997,-	9.962,73	99,65	34,27
09111	630		TOVARY A SLUŽBY	13.275,-	11.827,75	10.410,60	88,01	1.417,15
09111	640		BEŽNÉ TRANSFERY	100,-	100,-			100,-
09111			Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	47.129,-	49.386,45	47.829,33	96,85	1.557,12

0950	640	BEŽNÉ TRANSFERY	700,-	700,-	669,60	95,65	30,40
0950		Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	700,-	700,-	669,60	95,65	30,40
09601	610	MZDY, PLATY, SLUŽOBNÉ PRÍJMY A OSTATNÉ OSOBNÉ	11.350,-	12.703,15	12.684,-	99,84	19,15
09601	620	POISTNÉ A PRÍSPEVOK DO POISTOVNÍ	4.000,-	4.482,55	4.480,39	99,50	22,16
09601	630	TOVARY A SLUŽBY	4.820,-	7.491,58	6.995,97	93,38	495,61
09601	640	BEŽNÉ TRANSFERY	100,-	100,-			100,-
09601		Vedľajšie služby v rámci predprimárneho vzdelávania	20.070,-	24.777,28	24.140,36	97,43	636,92
1020	630	TOVARY A SLUŽBY	350,-	350,-	189,-	54	161,-
1020		Staroba	350,-	350,-	189,-	54,00	161,-
1070	630	TOVARY A SLUŽBY		69,60	69,60	100	
1070		Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi		69,60	69,60	100,00	
		Časť I. Bežný rozpočet	234.838,-	261.231,84	246.846,71	94,49	14.385,13
		Časť I. Kapitálový rozpočet					
0320	710	OBSTARÁVANIE KAPITÁLOVÝCH AKTÍV	31.500,-	35.200,-	34.952,35	99,30	247,65
0320		Ochrana pred požiarmi	31.500,-	35.200,-	34.952,35	99,30	247,65
0460	710	OBSTARÁVANIE KAPITÁLOVÝCH AKTÍV		24.000,-	23.935,63	99,73	64,37
0460		Komunikácia		24.000,-	23.935,63	99,73	64,37
0820	710	OBSTARÁVANIE KAPITÁLOVÝCH AKTÍV	3.500,-	52.386,55	52.386,55	100,00	
0820		Kultúrne služby	3.500,-	52.386,55	52.386,55	100,00	
0860	710	OBSTARÁVANIE KAPITÁLOVÝCH AKTÍV	5.000,-				
0860		Rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neklasifikované	5.000,-				
09111	710	OBSTARÁVANIE KAPITÁLOVÝCH AKTÍV		184.000,-	183.873,86	99,93	126,14
09111		Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou		184.000,-	183.873,86	99,93	126,14
		Časť I. Kapitálový rozpočet	40.000,-	295.586,55	295.148,39	99,85	438,16
		CELKOM	274.838,-	556.818,39	541.995,10	97,34	14.823,29

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 99 550 Eur bol rozpočet upravený na 107 240,54 Eur kvôli 5 % spolufinancovaniu obce na mzdu zamestnanca na projekt zamestnanosti ÚPSVaR a pracovnému miestu upratovačky v materskej škole. Skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 107 013,95 Eur, 99,79 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu, zamestnancov OÚ vrátane kontrolórky, MŠ a ŠJ, odmeny pre organizačné zabezpečenie volieb, REGOB a REGAD.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 38 582,48 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 38 378,51 Eur, čo je 99,47 % čerpanie. Poistné tvorili aj odvody z dohôd o vykonaní práce, odmien poslancov a členov komisií, zapisovateľov volieb.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 110 761,05 Eur po úpravách bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 97 171,20 Eur, čo je 87,73 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, služby, dohody o vykonaní práce, odmeny poslancov a ostatné tovary a služby. Prevádzkové výdavky na materiál a služby sa týkali zabezpečenia vývozu TKO a stavebného odpadu, verejného osvetlenia obce a budov, vykurovania, kosenia verejných priestranstiev, materiál na organizovanie kultúrnych podujatí, údržby budov a priestranstiev...

Položku na energie, vodu a komunikácie (632) – tvorí skutočné čerpanie vo výške 12 235,93 Eur z upravovaného rozpočtu 14 953,33 Eur.

Položka tovary a služby (633) – z rozpočtovaných 29 038,97 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 23 553,72 Eur. Najvýznamnejšie čerpanie podpoložiek tvorilo čerpanie na tovary:

- z dotácie DPO – 3 172 Eur;
- Školská jedáleň – 6 199,82 – potraviny a spotrebný materiál

- *mat. na opravu a údržbu majetku:*
 - *ihrisko-(brigáda-natieranie oplotenia ihriska, lavičiek, javiska)- 282,09 Eur, mat. ku kanalizačnej prípojke+vodovodnej prípojke – 233,60 eur, hydrant-zázubec- 55,20 Eur;*
 - *detský park – mat. na opravu lavičiek, stola, pieskoviska – 845,93 Eur;*
 - *Dom smútku – oprava líšť na dverách, okien – 195,92 Eur; podložky na lavice – 34,86 eur;*
 - *Materská škola – materiál z vlastných prostriedkov k projektu „energetickej účinnosti zateplením“ – 464,23 Eur, materiál na obnovu elektroinštalácií – z grantu nadácie EPH – 1 000 Eur, kanalizač. a vodovod. materiál – 118,43 Eur, mat. na opravu poklopu studne – 144 Eur,*
- *nákup drobného majetku –*
 - *kult. podujatia - stoly a stoličky – 801,36, „pivné sety“-380 Eur;*
 - *Materská škola – matrace na postelky – 51,80 Eur, stoličky – 197,40 Eur, zaťahovacie dvere – 45,99 Eur, podušky na stoličky – 49,89 Eur; mat.-z grantu nadácie Volkswagen 1 000 Eur, učebné pomôcky z dotácie zo štátneho rozpočtu – 643,30 Eur a z ostatných príjmov – 126,82 Eur*
 - *kompostery – spoluúčasť našej obce za rok 2019 – 2 293,74 Eur,*
- *hrobové miesta – mzda (vecne patrí do položky miezd a odvodov, ale kvôli komplexnosti sledovaných výdavkov uvádzame pri materiáloch a službách) – 1 487,34 Eur, mat. – 22,66 Eur, PHM – 181,88 Eur, vývoz kontajnerov – 720,84 Eur, **SPOLU: 2 412,72 Eur.***

Položka rutinná a štandardná údržba (635) – z rozpočtovaných 13 601,69 Eur bolo k 31. 12. 2019 skutočne čerpané 12 460,88 Eur. (91,61 %) Medzi najvýznamnejšie podpoložky tvorili výdavky na bežnú opravu strechy MÚZEA vo výške 10 548,30 Eur, z toho 10 000 Eur z dotácie zo štátneho rozpočtu. Zimnú údržbu miestnych komunikácií činilo 819 Eur, ročná oprava detského ihriska – 225,60 Eur, montáž okna v budove obecného úradu 308,27 Eur.

Služby (637) – Schválený rozpočet po úpravách činil 49 487,86 Eur a čerpanie tvorilo 46 015,26 eur.(92,98%). Najvýznamnejšie podpoložky tvorili: poradenské, právne, auditorské služby – 4 726,14; odmeny poslancom a komisiám – 3 326 Eur; odpadové hospodárstvo – 10 957,20 Eur; výdavky na kultúrne podujatia – 5 220,17 Eur; stravovanie 3 016,98 Eur; služby verejného osvetlenia – 5 987,84 Eur; Multifunkčné ihrisko (projektové služby a VO) – 1 025 Eur; Múzeum strecha – 1 112,93 Eur; Klub – elektroinštalačné práce (kvôli sťahovaniu MŠ) – 736,04 Eur; Ihrisko – hydrant (podvrtávka a vodárske práce) – 861,37 Eur a kanalizačné práce – 64,02 Eur; MŠ – služby k projektu „energetickej účinnosti zateplením“ – 1 640,80 Eur.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 4 527,77 Eur bolo po úpravách k 31.12.2019 poskytnutých v sume 4 163,26 Eur, čo predstavuje 91,95 % čerpanie. Na týchto položkách boli čerpané najmä dotácie poskytnuté obcou pre DHZ, PZ Lieskovec a FS Ondavčanku, CVČ, členské príspevky neziskovým organizáciám...(RVC, ZMOS, ZPOZ).

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

Z rozpočtovaných 120,00 Eur bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 119,79 Eur, čo predstavuje 99,83 % čerpanie. Výdavky sa týkajú záväzkovej provízie Prima banke, a. s. pobočke Michalovce.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
295 586,55	295 148,39	99,85

Kapitálové výdavky boli použité na:

- realizáciu projektu Hasičskej zbrojnice – opravy a technického zhodnotenia v hodnote 34 952,35 Eur, z toho 28 463,37 Eur tvorila dotácia z Ministerstva vnútra SR z roku 2018,
- miestne komunikácie od kostola po MŠ, slepú uličku od Fary Reform.cirkvi po dom p. Janindu a od domu p. Eštoka po p. Tótha v hodnote 23 935,63 Eur,
- rekonštrukciu fasády na budove Múzea v sume 15 030,55 Eur, z toho dotácia zo ŠR činila sumu 15 000 Eur,
- prístavba WC k budove Múzea P.H. v sume 37 356 Eur,
- projekt energetickej účinnosti zateplením – budova MŠ – 183 873,86 Eur, z toho dotácia z Min. životného prostredia-environmentálneho fondu – 170 000 Eur.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
0	0	0

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy obce	297 803,27
Bežné výdavky obce	246 846,71
Bežný rozpočet - prebytok	50 956,56
Kapitálové príjmy obce	185 000,00
Kapitálové výdavky obce	295 148,39
Kapitálový rozpočet - schodok	-110 148,39
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu § 2 písm. c) z. 583/2004	-59 191,83
Vylúčenie z prebytku bežného rozpočtu § 16 ods. 6 z. č. 583/2004	2 111,42
Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu obce	-61 303,25
Príjmy finančných operácií	93 669,44
Výdavky finančných operácií	0,00
Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c)	93 669,44
Príjmy rozpočtu obce spolu	576 472,71
Výdavky rozpočtu obce spolu	541 995,10
Hospodárenie obce spolu	34 477,61
Vylúčenie z prebytku	2 111,42
Upravené hospodárenie obce spolu	32 366,19

Schodok rozpočtu v sume 59 191,83 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 ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 2 111,42 Eur, **bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný** zo zostatku finančných operácií vo výške 61 303,25 Eur.

Zostatok finančných operácií v sume 93 669,44 Eur 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 **navrhujeme schválenie použitia na :**

- vysporiadanie schodku rozpočtu vo výške **61 303,25 Eur a**
- vrátenie do rezervného fondu sumu **32 366,19 Eur ako nevyčerpané prostriedky rezervného fondu**

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 a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **574,79 Eur,**
- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v na Hasičskú zbrojnicu-technické zhodnotenie a oprava budovy vo výške **1 536,63 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 32 366,19 Eur.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného fondu a sociálneho fondu

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	86 626,70
Prírastky –prebytok rozpočtu obce za rok 2018	54 452,05
Úbytky- čerpanie – WC Múzeum, uzn.46 z 14.11.2019	35 748,00
Úbytky- čerpanie – Nové miestne komunikácie, uzn.30 z 13.5.2019 a uzn. 39 z 28.6.2019	23 935,63
Úbytky-čerpanie – Hasičská zbrojnica-TZ a oprava, uzn.39 z 28.6.2019	4 990,91
KZ k 31.12.2019	76 404,21

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov a v zmysle Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa. Prostriedky sociálneho fondu obec vedie na samostatnom bankovom účte. Použitie sociálneho fondu sa riadi IS 5-2016 o tvorbe a použití SF v aktuálnom znení.

Sociálny fond	Suma v Eur
ZS k 1.1.2019	254,10
Prírastky - povinný príděl – 1,05 %	954,67
Úbytky - príspevok na stravu 0, 25 €/str. listok	333,25
- príspevok kultúra, regenerácia, darčeky	521,70
KZ k 31.12.2018	353,82

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v Eur	KZ k 31.12.2019 v Eur
Majetok spolu	1 004 165,58	1 212 501,69
Neobežný majetok spolu	813 001,26	1 080 817,24
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	12 420,68	11 628,68
Dlhodobý hmotný majetok	654 245,87	922 853,85
Dlhodobý finančný majetok	146 334,71	146 334,71
Obežný majetok spolu	190 120,02	130 841,81
z toho :		
Zásoby	265,12	530,62
Zúčtovanie medzi subjektami VS	4 283,58	609,90
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	4 169,89	2 143,37
Finančné účty	181 401,43	127 557,92
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 044,30	842,64

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	1 004 165,58	1 212 501,69
Vlastné imanie	631 292,09	665 705,97
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	631 292,09	665 705,97
Záväzky	42 423,69	20 117,87
z toho :		
Rezervy	770,00	770,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	254,10	353,80
Krátkodobé záväzky	11 399,59	17 457,44
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	330 449,80	526 677,85

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	1 773,41	1 773,41	
- zamestnancom	6 644,61	6 644,61	
- poisťovniam	5 176,06	5 176,06	
- daňovému úradu	1 204,46	1 204,46	
- štátnemu rozpočtu	1 536,63	1 536,63	
- bankám	0	0	
- štátnym fondom	0	0	
- ostatné záväzky	2 105,39	2 105,39	
- prijaté preddavky	380,09	380,09	
Záväzky spolu k 31.12.2019	18 820,65	18 820,65	

8. Hospodárenie 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 v roku 2019 poskytla dotácie v súlade so VZN o dotáciách týmto právnickým osobám na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel:

- DHZ Bánovce n/Ond. 1 000,00 Eur
- PZ Lieskovec Bánovce n/Ond. 300,00 Eur
- FS Ondavčanka 300,00 Eur

10. Podnikateľská činnosť

Obec nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nie je zriaďovateľom ani zakladateľom právnických osôb.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma prijatých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ MI	BT na skladníka CO	107,60	107,60	0,00
OÚ Košice	BT na úrad pre ŽP	57,77	57,77	0,00
OÚ Košice	BT – MŠ predškolská výchova	680,00	680,00	0,00
OÚ MI	BT Voľby do EP, prezidenta	2 220,01	2 220,01	0,00
OÚ MI	BT na REGOB	240,57	240,57	0,00
OÚ MI	BT na REGAD	19,60	19,60	0,00

ÚPSVaR Michalovce	BT dotácia na stravné	892,80	892,80	0,00
Min. financií SR	BT na výmenu strešnej krytiny Múzea	10 000,00	10 000,00	0,00
Ministerstvo vnútra SR	KT na Hasičskú zbrojnicu – TZ a opravu budovy	30 000,00 v roku 2018	28 463,37	1 536,63
Ministerstvo financií SR	KT-Rekonštrukcia fasády na obecnom úrade a Múzeu Pavla Horova	15 000,00	15 000,00	0,00

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Michalovce	669,60	669,60	0,00

Obec poskytla finančné prostriedky na podporu záujmového vzdelávania základným školám v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Michalovce na financovanie činnosti centier voľného času.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostr.	Suma skutočne použitých finan. prostr.	Rozdiel
			-

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

Obecné zastupiteľstvo v Bánovciach nad Ondavou rozhodlo uznesením č. 6 z rokovania obecného zastupiteľstva 3. 12. 2018 o neuplatňovaní programov v rozpočte obce Bánovce nad Ondavou na rok 2019.

Vypracovala: Beáta Baková

Predkladá: Ľudmila Ďurčáková

V Bánovciach nad Ondavou, dňa 20. 05. 2020

13. Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému za rok 2019.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2019 a celoročné hospodárenie bez výhrad.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje tvorbu rezervného fondu v sume **32 366,19 Eur.**