

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE KOŠECKÉ PODHRADIE

za rok 2019

Predkladá : Mgr. Peter Mikoláš

Spracoval : Oľga Prostináková

V Košeckom Podhradí dňa 27. 4. 2020

Návrh záverečného účtu :

- vyvesený na úradnej tabuli dňa 28. 4. 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 28. 4. 2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Košeckom Podhradí
dňa 22. 6. 2020, uznesením č. 27/3/2020

Záverečný účet :

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29. 6. 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 30. 6. 2020

Závěrečný 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) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný 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 rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 5. 11. 2018 uznesením č. 53/6/2018.

Rozpočet bol zmenený šesťkrát :

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1/2019 starostu obce dňa 14. 02. 2019
- druhá zmena schválená dňa 15. 04. 2019 uznesením č. 28/3/2019
- tretia zmena schválená dňa 20. 05. 2019 uznesením č. 38/4/2019
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č.2/2019 starostu obce dňa 28.06. 2019
- piata zmena schválená dňa 02. 12. 2019 uznesením č. 78/8/2019
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 3/2019 starostu obce dňa 23. 12. 2019

Rozpočet obce k 31. 12. 2019

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 468 925 | 659 953 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 450 925 | 556 777 |
| Kapitálové príjmy | 0 | 44 893 |
| Finančné príjmy | 0 | 37 910 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 18 000 | 20 373 |
| Výdavky celkom | 463 476 | 643 717 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 273 887 | 298 878 |
| Kapitálové výdavky | 0 | 104 467 |
| Finančné výdavky | 23 013 | 23 173 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 166 576 | 217 199 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | +5 449 | +16 236 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 659 953 | 656 166,33 | 99,43 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 659 953 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume 656 166,33 EUR, čo predstavuje 99,43 % plnenie.

1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 556 777 | 552 490,65 | 99,23 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 556 777 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **552 490,65** EUR, čo predstavuje 99,23 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 412 220 | 414 663,31 | 100,59 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 360 000 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31. 12. 2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **361 218,16** EUR, čo predstavuje plnenie na 100,34 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 29 675 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **29 747,72** EUR, čo je 100,25 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 19 060,11 EUR, dane zo stavieb v sume 10 612,51 EUR a dane z bytov v sume 75,10 EUR. Za rozpočtovaný rok bolo uhradených 29 607,31 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 140,41 EUR.

K 31. 12. 2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 890,74 EUR.

Daň za psa - rozpočet 815 €, skutočný príjem **821,50** €, plnenie 100,80 %

Daň za užívanie verejného priestranstva -

rozpočet 230 €, skutočný príjem **250,00** €, plnenie 108,70 %

Poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Z rozpočtovaných 21 500 € bol skutočný príjem vo výške **22 625,93** EUR, čo je 105,24 % plnenie. Za rozpočtovaný rok bolo uhradených 21 762,79 €, za nedoplatky z minulých rokov 863,14 €. K 31. 12. 2019 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad vo výške 4 086,12 €.

b) nedaňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 47 617 | 40 694,63 | 85,46 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 22 237 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 vo výške **14 354,54** EUR, čo je 64,55 % plnenia. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend (Pozemkové spoločenstvo urbárne Malé Košecké Podhradie) vo výške 777 €, z prenajatých pozemkov v sume 954,82 €, z prenájmu budov, priestorov a objektov v sume 11 961,52 € a príjem z prenájmu hmotného majetku v sume 661,20 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky – správne poplatky boli rozpočtované vo výške 2 800 EUR a skutočný príjem k 31. 12. 2019 bol vo výške **3 477,00** EUR, čo je 124,18 % plnenie.

Pokuty, penále a iné sankcie za porušenie predpisov

rozpočet – 1 200 EUR, skutočnosť – **1 256,00** EUR, % plnenia – 104,67

Z rozpočtovaných príjmov za **predaj výrobkov, tovarov a služieb** v sume 20 000 EUR bol skutočný príjem vo výške **20 040,25** EUR, čo je 100,20 % plnenie.

Poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd

Rozpočet v sume 1 360 EUR, skutočný príjem v sume **1 547** EUR, % plnenia 113,75. V tejto časti sa sleduje príjem za odpadovú vodu z bytových domov súp. č. 279, 286 a 280 do čističky odpadových vôd.

Úroky z tuzemských vkladov

Z rozpočtovaných 20 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **19,84** EUR, čo je 99,20 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 566 | 758,51 | 134,01 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov vo výške 566EUR, bol skutočný príjem vo výške **758,51** EUR, čo predstavuje 134,01 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z poisťného (R-344 €, S- 526,82 €) z výťažkov z lotérií a iných podobných hier (R-100 €, S-109,95 €) a príjmy z vratiek (R-122 €, S-121,74 €).

d) granty a transfery

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 96 374 | 96 374,20 | 100,00 |

Z rozpočtovaných grantov a transferov v sume 96 374 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 vo výške **96 374,20** EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--|------------|------------------------|
| OÚ Trenčín – odbor školstva | 75 790,00 | PK – ZŠ |
| OÚ Trenčín – odbor školstva | 1 987,00 | PK – MŠ |
| OÚ Trenčín – odbor školstva | 819,00 | Vzdelávacie poukazy |
| OÚ Trenčín – odbor školstva | 145,00 | Príspevok na učebnice |
| OÚ Trenčín – organizačný odbor | 5 054,28 | Voľby-prezident SR, EP |
| OÚ Trenčín – organizačný odbor | 338,25 | Register obyvateľstva |
| OÚ Trenčín – organizačný odbor | 34,00 | Register adries |
| OÚ Trenčín – organizačný odbor | 44,84 | Vojnové hroby |
| OÚ Trenčín – odbor starostlivosti o ŽP | 95,82 | PK – ŽP |
| MDVaRR SR | 1 338,65 | Stavebná činnosť |
| MDVaRR SR | 44,28 | Miestne komunikácie |
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR | 3 000,00 | Dotácia pre DHZ |
| ÚPSVaR Trenčín | 5 887,20 | Dotácia na stravu |

| | | |
|----------------|----------|------------------|
| ÚPSVaR Trenčín | 48,68 | Rodinné prídavky |
| ÚPSVaR Trenčín | 1 747,20 | Chránená dielňa |

Granty a transfery boli účelovo určené 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 |
|---|---------------------------|-----------|
| 44 893 | 44 890,30 | 99,99 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 44 893 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **44 890,30** EUR, čo predstavuje 99,99 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 1 893 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **1 890,30** EUR, čo predstavuje 99,86 % plnenie. Ide o príjem z predaja pozemkov v k. ú. Veľké Košecké Podhradie :

- KN C 868/6, zastavaná plocha a nádvorie o výmere 36 m² v sume 215,00 €
- KN C 769/5, zastavaná plocha a nádvorie o výmere 8 m²
KN C 769/3, zastavaná plocha a nádvorie o výmere 158 m²
KN C 769/4, zastavaná plocha a nádvorie o výmere 19 m²
v celkovej sume 296,00 €
- KN C 91/8, zastavaná plocha a nádvorie o výmere 1m² v sume 1,00 €
- KN C 27/3, 42/2, 63/2, 64/3, 402/3, 402/4, 402/5, 570/3, 829/13, 829/15, 829/33, 829/34, 829/35, 829/38, 829/47, vodná plocha o celkovej výmere 354 m² v celkovej sume 1 378,30 €.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 43 000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12.2019 v sume **43 000,00** EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--------------------------|------------|--------------------------|
| Ministerstvo financií SR | 3 000,00 | Modernizácia a oprava KD |
| Environmentálny fond | 40 000,00 | Zberný dvor |

3. Príjmové finančné operácie :

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12. 2019 | % plnenia |
|---|--------------------------|-----------|
| 37 910 | 37 910,41 | 100,00 |

Z rozpočtovaných finančných príjmov 37 910 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **37 910,41** EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

V roku 2019 boli použité nevyčerpané prostriedky zo ŠR na :

- Detské ihrisko v sume 8 000,00 €
- Technické zhodnotenie, opravy a stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v objekte s.č.116 v sume 29 910,41 €

Mimorozpočtové príjmy vo výške **1 817,72** EUR tvoria príjmy na finančnú zábezpeku za užívanie nájomných bytov.

4. Príjmy rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 20 373 | 20 584,91 | 101,04 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 20 373 EUR bol skutočný príjem v sume **20 584,91** EUR, čo predstavuje 101,04 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtová organizácia v sledovanom roku nemala.

Príjmové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % plnenia |
|---|---------------------------|-----------|
| 0 | 290,06 | - |

Príjmy tvoria nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % čerpania |
|---|---------------------------|------------|
| 643 717 | 627 486,42 | 97,48 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 643 717 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **627 486,42** EUR, čo predstavuje 97,48 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % čerpania |
|---|---------------------------|------------|
| 298 878 | 284 091,50 | 95,05 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 298 878 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **284 091,50** EUR, čo predstavuje 95,05 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor položiek bežného rozpočtu :

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania (610)

Z rozpočtovaných výdavkov 129 765 EUR bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 v sume **122 691,07** EUR, čo je 94,55 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, zamestnancov obecného úradu, opatrovateľskej služby, zamestnanca chránenej dielne a kontrolóra obce.

Poistné a príspevok do poisťovní (620)

Z rozpočtovaných výdavkov 45 898 EUR bolo skutočné čerpané k 31. 12. 2019 v sume **43 642,51** EUR, čo je 95 09 % čerpanie.

Tovary a služby (630)

Z rozpočtovaných výdavkov 106 519 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **104 401,14** EUR, čo je 95,26 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery (640)

Z rozpočtovaných výdavkov 9 448 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **9 333,40** EUR, čo predstavuje 98,79 % čerpanie. Patria sem členské príspevky, dotácie z rozpočtu obce, transfery na nemocenské dávky, transfer Mestu Nová Dubnica na činnosť stavebného úradu a Mestu Ilava na opatrovateľskú službu.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami (650)

Z rozpočtovaných výdavkov 4 167 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **4 023,38** EUR, čo predstavuje 96,55 % čerpanie. Jedná sa o úroky z úveru banke a ŠFRB.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % čerpania |
|---|---------------------------|------------|
| 104 467 | 102 076,09 | 97,71 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkoch 104 467 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **102 076,09** EUR, čo predstavuje 97,71 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí :

a) Zberný dvor Košecké Podhradie

Z rozpočtovaných 42 105 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2019 v sume **42 231,76** EUR (z toho 40 000 € dotácia z Environmentálneho fondu a 2 231,76 € vlastné prostriedky), čo predstavuje 100,30 % čerpanie.

b) Technické zhodnotenie, opravy a stavebné úpravy hasičskej zbrojnice v objekte s.č. 116

Z rozpočtovaných 32 160 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2019 v sume **32 150,87** EUR (z toho 29 910,41 € dotácia z Ministerstva vnútra SR a 2 240,46 € vlastné prostriedky), čo predstavuje 99,97 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia Kultúrneho domu v Malom Košeckom Podhradí

Z rozpočtovaných 5 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2019 v sume **5 201,93** EUR, čo predstavuje 104,04 % čerpanie.

c) Detské ihrisko Košecké Podhradie

Z rozpočtovaných 11 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31. 12. 2019 v sume **10 989,42** EUR (z toho 8 000 € dotácia z Úradu vlády SR a 2 989,42 € vlastné prostriedky), čo predstavuje 99,90 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % čerpania |
|---|---------------------------|------------|
| 23 173 | 23 172,56 | 100,00 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 23 173 EUR na splácanie istiny z prijatého bankového úveru a z úverov ŠFRB bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2019 v sume **23 172,56** EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Mimorozpočtové výdavkové finančné operácie vo výške **946,70** EUR tvoria výdavky na vrátenie finančnej zábezpeky nájomných bytov.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4. Výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31. 12. 2019 | % čerpania |
|---|---------------------------|------------|
| 217 199 | 217 199,57 | 100,00 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 217 199 EUR bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 v sume **217 199,57** EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu vykoná účtovníčka rozpočtovej organizácie – ZŠ s MŠ Košecké Podhradie a je prílohou Záverečného účtu.

Rozpočtová organizácia v roku 2019 nemala žiadne kapitálové výdavky.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31. 12. 2019 v EUR |
|--|------------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 573 075,56 |
| z toho : bežné príjmy obce | 552 490,65 |
| bežné príjmy RO | 20 584,91 |
| Bežné výdavky spolu | 501 291,07 |
| z toho : bežné výdavky obce | 284 091,50 |
| bežné výdavky RO | 217 199,57 |
| Bežný rozpočet | +71 784,49 |
| Kapitálové príjmy spolu | 44 890,30 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 44 890,30 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 102 076,09 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 102 076,09 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | -57 185,79 |
| Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | +14 598,70 |
| Vylúčenie z prebytku HC | -5 490,38 |
| Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | +9 108,32 |
| Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 38 200,47 |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudz. prostriedkov | 23 172,56 |
| Rozdiel finančných operácií | +15 027,91 |
| PRÍJMY SPOLU | 656 166,33 |
| VÝDAVKY SPOLU | 626 539,72 |

| | |
|-----------------------------------|-------------------|
| Hospodárenie obce | +29 626,61 |
| Vylúčenie z prebytku HC | -5 490,38 |
| Upravené hospodárenie obce | +24 136,23 |

Prebytok rozpočtu v sume 14 598,70 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 a podľa osobitných predpisov v sume **5 490,38 EUR** navrhujeme použiť na

- tvorbu rezervného fondu

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 **15 027,91 EUR** navrhujeme použiť na

- tvorbu rezervného fondu

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 rozpočtovom roku v sume **1 721,48 EUR**, a to na :

- dotáciu na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa v sume 1 672,80 €
- prídavky na dieťa v sume 48,68 €

b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v rozpočtovom roku v sume **3 000,00 EUR**, a to na :

- modernizácia a oprava kultúrneho domu v sume 3 000,00 €

c) 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 **768,90 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške **24 136,23 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. 2019 | 2 201,62 |
| Prírastky – z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 15 386,27 - 290,06 (stravné) =15 096,21 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | 0,00 |
| - z finančných operácií | 0,00 |
| Úbytky – použitie rezervného fondu : | 0,00 |
| - krytie schodku rozpočtu | 0,00 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| KZ k 31. 12. 2019 | 17 297,83 |

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 a vnútorný predpis obce pre tvorbu a použitie sociálneho fondu.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|----------------------------------|---------------|
| ZS k 1. 1. 2019 | 204,78 |
| Prírastky – povinný prídel 1,5 % | 1 558,00 |
| Úbytky – stravovanie | 1 183,00 |
| ostatné | 363,50 |
| KZ k 31. 12. 2019 | 216,28 |

Finančný majetok obce

Obec vykazuje k 31. 12. 2019 zostatok finančných prostriedkov v sume **62 164,90 €**,

| | | |
|----------|-------------------|-------------|
| z toho : | v pokladni : | 97,72 € |
| na účte | 4479163001/5600 : | 46 077,82 € |
| | 4479167002/5600 : | 81,78 € |
| | 4479165007/5600 : | 15 877,58 € |
| | 4479169008/5600 : | 30,00 € |

6. Bilancia aktív a pasív k 31. 12. 2019

AKTÍVA

| Názov | ZS k 1.1.2019 | KZ k 31. 12. 2019 |
|--|---------------------|---------------------|
| Majetok spolu | 2 423 148,32 | 2 321 903,84 |
| <i>Neobežný majetok spolu</i> | <i>2 317 632,03</i> | <i>2 231 090,62</i> |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 2 934,00 | 2 934,00 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 170 304,49 | 2 083 763,08 |
| Dlhodobý finančný majetok | 144 393,54 | 144 393,54 |
| <i>Obežný majetok spolu</i> | <i>104 086,08</i> | <i>89 317,57</i> |
| z toho : | | |
| Zásoby | 589,68 | 729,21 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 0,00 | 0,00 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé pohľadávky | 31 432,96 | 25 235,46 |
| Finančné účty | 72 063,44 | 63 352,90 |
| Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návratné fin.výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| <i>Časové rozlíšenie</i> | <i>1 430,21</i> | <i>1 495,65</i> |

PASÍVA

| | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 2 423 148,32 | 2 321 903,84 |
| <i>Vlastné imanie</i> | <i>1 019 420,59</i> | <i>979 961,25</i> |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | 0,00 | 0,00 |
| Fondy | 0,00 | 0,00 |
| Výsledok hospodárenia | 1 019 420,59 | 979 961,25 |

| | | |
|--------------------------------|------------|------------|
| Závazky | 508 680,35 | 472 764,78 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 1 500,00 | 7 850,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 37 910,41 | 4 721,48 |
| Dlhodobé záväzky | 360 138,00 | 344 971,10 |
| Krátkodobé záväzky | 29 131,94 | 43 382,20 |
| Bankové úvery a výpomoci | 80 000,00 | 71 840,00 |
| Časové rozlíšenie | 895 047,38 | 869 177,81 |

Bilancia pohľadávok

| | | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
| Daň z nehnuteľností | 890,74 | 895,00 | 855,30 | 652,83 | 612,20 |
| Komunálny odpad | 4 086,12 | 3 842,76 | 3 332,51 | 3 334,81 | 3 162,62 |
| Neuhradené vystavené fa | 6 287,86 | 8 870,42 | 3 616,61 | 4 922,39 | 2 192,31 |
| Prenájom pozemkov | 20,00 | 90,00 | 40,00 | 110,00 | 50,00 |
| Opatrovateľská služba | 42,10 | 34,10 | 35,30 | 38,40 | 29,20 |
| Nájomné | 13 884,64 | 14 646,68 | - | - | - |
| Ostatné | 24,00 | 3 054,00 | 8 567,67 | 533,62 | 24,55 |
| Spolu : | 25 235,46 | 31 432,96 | 16 447,39 | 9 592,05 | 6 070,88 |

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 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| voči : dodávateľom | 11 523,10 | 11 523,10 | 0,00 |
| zamestnancom | 13 195,17 | 13 195,17 | 0,00 |
| poisťovniam | 7 676,43 | 7 676,43 | 0,00 |
| daňovému úradu | 2 708,50 | 2 708,50 | 0,00 |
| štátnemu rozpočtu | 4 721,48 | 4 721,48 | 0,00 |
| bankám | 71 840,00 | 71 840,00 | 0,00 |
| štátnym fondom-ŠFRB | 328 877,24 | 328 877,24 | 0,00 |
| finančná zábezpeka | 15 877,58 | 15 877,58 | 0,00 |
| ostatné záväzky | 16 345,28 | 8 095,38 | 8 249,90 |
| Záväzky spolu k 31.12.2019 | 472 764,78 | 464 514,88 | 8 249,90 |

Stav úverov k 31. 12. 2019

| Veriteľ | Účel | Výška poskytnut. úveru v € | Ročná splátka istiny za rok 2019 | Ročná splátka úrokov za rok 2019 | Zostatok úveru(istiny) k 31.12.2019 | Rok splatnosti |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| ŠFRB | Prestavba školy na 10 b.j. | 238 299,14 | 7 648,75 | 1 549,01 | 149 084,31 | 2037 |
| ŠFRB | BD 8 b.j. | 238 927,00 | 7 363,81 | 1 857,95 | 179 792,93 | 2041 |
| Slovenská záručná a rozvojová banka,a.s. | Rekonštr. strechy KD VKP | 80 000,00 | 8 160,00 | 616,42 | 71 840,00 | 2028 |

Bilancia dlhodobých záväzkov, krátkodobých záväzkov a bankových úverov

| | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Dlhodobé | 344 971,10 | 360 138,00 | 374 112,37 | 389 693,16 | 405 821,56 |
| z toho: ŠFRB | 328 877,24 | 343 889,80 | 358 721,93 | 373 423,22 | 387 965,86 |
| fin.zábezpeka | 15 877,58 | 16 043,42 | 15 284,76 | 16 249,76 | 17 775,32 |
| SF | 216,28 | 204,78 | 105,68 | 20,18 | 80,38 |
| Krátkodobé | 43 382,20 | 29 131,94 | 27 768,50 | 17 192,19 | 17 316,04 |
| Bank. úvery | 71 840,00 | 80 000,00 | 0,00 | 59 828,20 | 295 828,20 |
| Spolu : | 460 193,30 | 469 269,94 | 401 8870,87 | 466 713,55 | 718 965,80 |

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 ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **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 | 493 978,09 |
| -skutočné bežné príjmy RO | 21 602,67 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018 | 515 580,76 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2019 : | |

| | |
|--|-------------------|
| -zostatok istiny z bankových úverov | 71 840,00 |
| -zostatok istiny z úverov zo ŠFRB | 328 877,24 |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019 | 400 717,24 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky : | |
| -z úverov zo ŠFRB | 328 877,24 |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočítava do celkovej sumy dlhu obce | 328 877,24 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019 | 71 840,00 |

| | | |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Zostatok istiny k 31.12.2019 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018 | § 17 ods.6 písm.a) |
| 71 840,00 | 515 580,76 | 13,93 % |

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 1-12k 31.12.2018 : | |
| -skutočné bežné príjmy obce | 493 978,09 |
| -skutočné bežné príjmy RO | 21 602,67 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018 | 515 580,76 |
| Bežné príjmy obce a RO znížené o : | |
| -dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 68 804,84 |
| -dotácie zo ŠR | 8 978,66 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018 | 77 783,50 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018 | 437 797,26 |
| Splátka istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia : | |
| -821005 | 8 160,00 |
| -651002 | 616,42 |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019 | 8 776,42 |

| | | |
|--|--|---------------------------|
| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019 | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018 | § 17 ods.6 písm.b) |
| 8 776,42 | 437 797,26 | 2,00 % |

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Záverečný účet neobsahuje údaje o hospodárení príspevkových organizácií nakoľko obec Košecké Podhradie nemá zriadenú žiadnu príspevkovú organizáciu.

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 v súlade so Všeobecne záväzným nariadením č. 2/2011 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Košecké Podhradie nasledovné dotácie :

| <i>Ziadateľ dotácie</i> | <i>Suma poskytnutých finančných prostriedkov €</i> | <i>Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €</i> | <i>Rozdiel</i> |
|---------------------------------|--|--|----------------|
| TJ – bežné výdavky na činnosť | 4 000 | 4 000,00 | 0,00 |
| SZZP – bežné výdavky na činnosť | 200 | 200 | 0,00 |

Poskytnuté dotácie boli zúčtované v stanovenom termíne.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Košecké Podhradie nevykonáva podnikateľskú činnosť

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. 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 finančne 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

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------------|--|--|----------------|
| ZŠ s MŠ Koš. Podhradie | 114 349,08 | 114 349,08 | 0,00 |
| Vlastné prostriedky RO | 11 312,53 | 11 312,53 | 0,00 |

-prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|-------------------------------|--|--|----------------|
| ZŠ s MŠ - PK | 78 741,00 | 78 741,00 | 0,00 |
| ZŠ s MŠ – dotácia na stravu | 5 887,20 | 4 214,40 | 1 672,80 |

Finančné prostriedky voči zriadeným právnickým osobám, t. j. príspevkovým organizáciám
Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Obec nezaložila žiadnu právnickú osobu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

| Poskytovateľ | Účelové určenie | Suma poskytnutých prostriedkov | Suma použitých prostriedkov | Rozdiel |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|----------|
| OÚ Trenčín | BV – PK ZŠ | 75 790,00 | 75 790,00 | 0,00 |
| OÚ Trenčín | BV – vzdel. poukazy | 819,00 | 819,00 | 0,00 |
| OÚ Trenčín | BV – na učebnice | 145,00 | 145,00 | 0,00 |
| OÚ Trenčín | BV – príspevok MŠ | 1 987,00 | 1 987,00 | 0,00 |
| OÚ Trenčín | BV – voľby | 5 054,28 | 3 915,46 | 1 138,82 |
| OÚ Trenčín | BV – REGOB | 338,25 | 338,25 | 0,00 |
| OÚ Trenčín | BV – register adries | 34,00 | 34,00 | 0,00 |
| OÚ Trenčín | BV – vojnové hroby | 44,84 | 44,84 | 0,00 |
| MDVaRR SR | BV – stavebná činnosť | 1 338,65 | 1 338,65 | 0,00 |
| MDVaRR SR | BV - doprava | 44,28 | 44,28 | 0,00 |
| MV SR | BV – životné prostr. | 95,82 | 95,82 | 0,00 |
| ÚPSVaR | BV – chrán. dielňa | 1 747,20 | 1 747,20 | 0,00 |
| ÚPSVaR | BV – dotácia na stravu | 5 887,20 | 4 214,40 | 1 672,80 |
| ÚPSVaR | BV – prídavky na dieťa | 48,68 | 0,00 | 48,68 |
| DPO SR | BV – DHZ | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Ministerstvo financií SR | KV – Modernizácia a oprava KD | 3 000,00 | 0,00 | 3 000,00 |

Príjmy zo štátneho rozpočtu na bežné výdavky boli zúčtované s poskytovateľmi jednotlivých dotácií.

Rozdiel poskytnutých a skutočne použitých finančných prostriedkov na voľby prezidenta SR a na voľby do Európskeho parlamentu bol vrátený do ŠR v roku 2019.

Nevyčerpaná dotácia z ÚPSVaR na podporu k stravovacím návykom dieťaťa pre ZŠ a MŠ bola vrátená do ŠR v marci 2020.

Skutočné čerpanie finančných prostriedkov poskytnutých v sledovanom roku na výplatu prídavku na dieťa bolo v roku 2020.

Poskytnutú dotáciu z Ministerstva financií SR účelovo určenú na Modernizáciu a opravu kultúrneho domu formou kapitálového transferu je možné použiť do konca roka 2021.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

| Poskytovateľ | Účelové určenie | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma použitých finančných prostriedkov | Rozdiel |
|----------------------|------------------|---|--|---------|
| Environmentálny fond | KV - Zberný dvor | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 |

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu s inou obcou.

e) 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 v roku 2019 neuplatňovala pri zostavení rozpočtu programovú štruktúru.

13. Uznesenie :

- 1) Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2019.
- 2) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje :
Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.
- 3) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu:
 - a) spolufinancovania projektu Zberný dvor Košecké Podhradie vo výške **5 031,- EUR**
 - b) financovania ZŠ s MŠ Košecké Podhradie – rekonštrukcia interiéru, vytvorenie novej triedy vo výške **10 000,- EUR**
 - c) rezervného fondu vo výške **9 105,23 EUR**

Plnenie rozpočtu obce Košecké Podhradie k 31. 12. 2019 (bez ZŠ s MŠ)

| PRÍJMY | | | v € | | |
|--------|------------|--|--------------------|-------------------|-------------------|
| Kód | Položka | Text | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť |
| | | BEŽNÉ PRÍJMY | | | |
| | 100 | Daňové príjmy | 347 025 | 412 220 | 414 663,31 |
| 41 | 111003 | DÚ-výnos z dane z príjmov FO | 300 000 | 360 000 | 361 218,16 |
| 41 | 121001 | Daň z pozemkov | 18 000 | 19 000 | 19 060,11 |
| 41 | 121002 | Daň zo stavieb | 10 000 | 10 600 | 10 612,51 |
| 41 | 121003 | Daň z bytov | 75 | 75 | 75,10 |
| 41 | 133001 | Daň za psa | 800 | 815 | 821,50 |
| 41 | 133012 | Daň za užívanie verejného priestranstva | 150 | 230 | 250,00 |
| 41 | 133013 | Poplatok za KO a drobné staveb. Odpady | 18 000 | 21 500 | 22 625,93 |
| | 200 | Nedaňové príjmy | 44 500 | 48 183 | 41 453,14 |
| 41 | 211003 | Dividendy | 0 | 777 | 777,00 |
| 41 | 212002 | Príjmy z prenajatých pozemkov | 800 | 800 | 954,82 |
| 41 | 212003 | Príjmy z prenajatých budov | 20 000 | 20 000 | 11 961,52 |
| 41 | 212004 | Príjmy z prenajatých strojov | 450 | 660 | 661,20 |
| 41 | 221004 | Správne poplatky | 2 000 | 2 800 | 3 477,00 |
| 41 | 222003 | Pokuty za porušenie predpisov | 0 | 1 200 | 1 256,00 |
| 41 | 223001 | Poplatky a platby za predaj výrobkov | 20 000 | 20 000 | 20 040,25 |
| 41 | 229001 | Poplatky a platby za vypúšťanie odpadových vôd | 1 000 | 1 360 | 1 547,00 |
| 41 | 242 | Úroky | 50 | 20 | 19,84 |
| 41 | 292006 | Príjmy z poistného | 0 | 344 | 526,82 |
| 41 | 292008 | Príjmy z odvodov hazardných hier | 200 | 100 | 109,95 |
| 41 | 292017 | Príjmy z vratiek | 0 | 122 | 121,74 |
| | 300 | Granty a transfery | 59 400 | 96 374 | 96 374,20 |
| 11T | 312001 | Transfer z ÚPSVaR | 1 400 | 1 747 | 1 747,20 |
| 111 | 312001 | Transfer zo ŠR | 3 000 | 14 035 | 14 035 |
| 111 | 312012 | Transfer zo ŠR –prenesené komp. | 55 000 | 80 592 | 80 592,00 |
| | | <i>Spolu bežné príjmy :</i> | 450 925 | 556 777 | 552 490,65 |
| | | KAPITÁLOVÉ PRÍJMY | | | |
| 43 | 233001 | Príjem z predaja pozemkov | 0 | 1 893 | 1 890,30 |
| 111 | 322001 | Dotácia - KD | 0 | 3 000 | 3 000,00 |
| 45 | 322002 | Zberný dvor | 0 | 40 000 | 40 000,00 |
| | | <i>Spolu kapitálové príjmy :</i> | 0 | 44 893 | 44 890,30 |
| | | PRÍJMOVÉ OPERÁCIE | | | |
| 1311 | 453 | Zo ŠR z roku 2018 | 0 | 37 910 | 37 910,41 |
| 71 | 456002 | Prijaté finančné zábezpeky | 0 | 0 | 1 817,72 |
| | | <i>Spolu príjmové operácie :</i> | 0 | 37 910 | 39 728,13 |
| | | SPOLU PRÍJMY : | 450 925 | 639 580 | 637 109,08 |

VÝDAVKY

| Kód | Položka | Text | Schválený rozpočet | Upravený rozpočet | Skutočnosť |
|-------|---------------|--|-----------------------|----------------------|-------------------|
| | | BEŽNÉ VÝDAVKY | | | |
| | 01.1.1 | Výkonné a zákonodarné orgány | 159 285 | 183 421 | 176 802,92 |
| 41 | 610 | Mzdy – vlastné zdroje | 89 000 | 115 000 | 107 768,71 |
| 111 | 610 | Mzdy – ŠR | 0 | 259 | 262,91 |
| 41 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 36 285 | 40 510 | 38 231,09 |
| 111 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 0 | 91 | 91,89 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 20 000 | 25 000 | 27 939,47 |
| 111 | 630 | Tovary a služby | 0 | 22 | 17,45 |
| 41 | 640 | Bežné transfery | 14 000 | 1 200 | 1 152,75 |
| 111 | 640 | Transfer – stavebná činnosť | 0 | 1 339 | 1 338,65 |
| | | <i>vlastné zdroje</i> | <i>159 285</i> | <i>181 710</i> | <i>175 092,02</i> |
| | 01.1.2 | Finančné a rozpočt. záležitosti | 800 | 450 | 474,11 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 800 | 450 | 474,11 |
| | 01.6.0 | Všeobecné verejné služby | 0 | 5 054 | 5 054,28 |
| 111 | 610 | Voľby - mzdy | 0 | 540 | 540,00 |
| 111 | 620 | Voľby - poistné | 0 | 214 | 214,71 |
| 111 | 630 | Voľby – tovary a služby | 0 | 4 300 | 4 299,57 |
| | 01.7.0 | Transakcie verejného dlhu | 4 167 | 4 167 | 4 023,38 |
| 41 | 651002 | Splácanie úrokov banke | 760 | 760 | 616,42 |
| 41 | 653003 | Splácanie úrokov ŠFRB | 3 407 | 3 407 | 3 406,96 |
| | 03.2.0 | Ochrana pred požiarmi | 6 000 | 6 150 | 6 096,13 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 3 000 | 3 150 | 3 096,13 |
| 111 | 630 | Čerpanie dotácie – DPO SR | 3 000 | 3 000 | 3 000,00 |
| | | <i>vlastné zdroje</i> | <i>3 000</i> | <i>3 150</i> | <i>3 096,13</i> |
| | 04.1.2 | Všeobecná pracovná oblasť | 6 045 | 6 392 | 6 451,57 |
| 11T.. | 610 | Mzdy | 1 070 | 1 345 | 1 344,52 |
| 41 | 610 | Mzdy | 3 500 | 3 500 | 3 568,93 |
| 11T.. | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 330 | 402 | 402,68 |
| 41 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 1 050 | 1 050 | 1 078,94 |
| 41 | 637012 | Poplatky a odvody | 10 | 10 | 0,00 |
| 41 | 637016 | Prídel do sociálneho fondu | 45 | 45 | 56,50 |
| 41 | 642015 | Transfery na nemocenské dávky | 40 | 40 | 0,00 |
| | | <i>vlastné zdroje</i> | <i>4 645</i> | <i>4 645</i> | <i>4 704,37</i> |
| | 04.5.1 | Cestná doprava | 1 000 | 1 279 | 1 234,69 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 1 000 | 1 235 | 1 190,41 |
| 111 | 630 | Tovary a služby | 0 | 44 | 44,28 |
| | | <i>vlastné zdroje</i> | <i>1 000</i> | <i>1 235</i> | <i>1 190,41</i> |
| | 05.1.0 | Nakladanie s odpadmi | 26 000 | 26 220 | 25 626,58 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 26 000 | 24 000 | 23 406,58 |

| | | | | | |
|-----|-----------------|--|----------------|----------------|-------------------|
| 41 | 641012 | Transfer - kompostéry | 0 | 2 220 | 2 220,00 |
| | 05.4.0 | Ochrana prírody a krajiny | 0 | 96 | 95,82 |
| 111 | 610 | Mzdy | 0 | 71 | 71,00 |
| 111 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 0 | 25 | 24,82 |
| | 06.2.0 | Rozvoj obcí | 10 400 | 9 250 | 7 803,97 |
| 41 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 400 | 250 | 239,77 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 10 000 | 9 000 | 7 564,20 |
| | 06.4.0 | Verejné osvetlenie | 4 500 | 4 500 | 4 162,85 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 4 500 | 4 500 | 4 162,85 |
| | 06.6.0 | Bývanie a občians. vybavenosť | 20 000 | 10 000 | 5 951,97 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 20 000 | 10 000 | 5 951,97 |
| | 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 4 000 | 7 250 | 7 251,28 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 1 000 | 3 250 | 3 251,28 |
| 41 | 640 | Bežné transfery | 3 000 | 4 000 | 4 000,00 |
| | 08.2.0 | Kultúrne služby | 15 250 | 18 650 | 17 068,97 |
| 41 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 250 | 150 | 148,79 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 15 000 | 18 500 | 16 920,18 |
| | 08.3.0 | Vysielacie a vydavateľ. služby | 500 | 450 | 447,24 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 500 | 450 | 447,24 |
| | 08.4.0 | Náboženské a iné spoloč. služby | 500 | 545 | 523,62 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 500 | 500 | 478,78 |
| 111 | 630 | Tovary a služby | 0 | 45 | 44,84 |
| | | <i>vlastné zdroje</i> | <i>500</i> | <i>500</i> | <i>478,78</i> |
| | 09.1.2.1 | Primárne vzdelávanie | 164 | 1 039 | 1 037,30 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 164 | 1 039 | 1 037,30 |
| | 09.6.0 | Vedľajšie služby-ŠJ | 0 | 60 | 60,00 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 0 | 60 | 60,00 |
| | 10.2.0 | Staroba | 15 276 | 13 905 | 13 924,82 |
| 41 | 610 | Mzdy, platy | 8 800 | 9 050 | 9 135,00 |
| 41 | 620 | Poistné a príspevok do poisťovní | 3 676 | 3 206 | 3 209,82 |
| 41 | 630 | Tovary a služby | 1 000 | 1 000 | 958,00 |
| 41 | 640 | Bežné transfery | 1 800 | 600 | 622,00 |
| 111 | 640 | Bežné transfery | 0 | 49 | 0,00 |
| | | Spolu bežné výdavky : | 273 887 | 298 878 | 284 091,50 |

| | | KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY | | | |
|------|---------------|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 03.2.0 | Požiarna ochrana | 0 | 32 160 | 32 150,87 |
| 1311 | 717002 | Hasičská zbrojnica - dotácia | 0 | 29 910 | 29 910,41 |
| 41 | 717002 | Hasičská zbrojnica | 0 | 2 250 | 2 240,46 |
| | 04.5.1 | Cestná doprava | 0 | 5 000 | 5 000,00 |
| 41 | 717002 | Rekonštrukcia MK | 0 | 5 000 | 5 000,00 |
| | 05.1.0 | Nakladanie s odpadmi | 0 | 42 105 | 42 231,76 |
| 41 | 717001 | Zberný dvor | 0 | 2 105 | 2 231,76 |
| 45 | 717001 | Zberný dvor - dotácia | 0 | 40 000 | 40 000,00 |
| | 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 0 | 11 000 | 10 989,42 |
| 1311 | 717001 | Detské ihrisko - dotácia | 0 | 8 000 | 8 000,00 |
| 41 | 717001 | Detské ihrisko | 0 | 3 000 | 2 989,42 |
| | 08.2.0 | Kultúrne služby | 0 | 12 202 | 9 413,25 |
| 111 | 717002 | Modernizácia a oprava KD | 0 | 3 000 | 0,00 |
| 41 | 717002 | KD MKP | 0 | 5 000 | 5 201,93 |
| 41 | 713001 | Kuchynská linka | 0 | 3 000 | 3 009,00 |
| 41 | 713004 | Chladiace vitríny | 0 | 936 | 936,10 |
| 41 | 713004 | Tabuľa - Kopec | 0 | 266 | 266,22 |
| | 08.3.0 | Vysielacie a vydavat. služby | 0 | 2 000 | 2 290,79 |
| 41 | 713004 | Rozhlas – nahrávacie štúdio | 0 | 2 000 | 2 290,79 |
| | | Spolu kapitálové výdavky : | 0 | 104 467 | 102 076,09 |
| | | VÝDAVKOVÉ OPERÁCIE | | | |
| | 01.7.0 | Transakcie verejného dlhu | 23 013 | 23 173 | 23 172,56 |
| 41 | 821005 | Splácanie istiny - úver | 8 000 | 8 160 | 8 160,00 |
| 41 | 821007 | Splácanie istiny – ŠFRB | 15 013 | 15 013 | 15 012,56 |
| | 06.6.0 | Bývanie a občians. vybavenosť | 0 | 0 | 946,70 |
| 71 | 819002 | Vrátené finančné zábezpeky | 0 | 0 | 946,70 |
| | | Spolu výdavkové operácie : | 23 013 | 23 173 | 24 119,26 |
| | | SPOLU VÝDAVKY : | 296 900 | 426 518 | 410 286,85 |

Rozbor príjmov a výdavkov v ZŠsMŠ Košecké Podhradie v roku 2019

Rozbor príjmov za rok 2019

| | |
|------------------------------|--------------|
| Rodičovský príspevok..... | 4830,00 Eur |
| Réžia CS+Zamestnanci..... | 3367,45 Eur |
| ŠKD..... | 944,00 Eur |
| Preplatok SSE..... | 366,76 Eur |
| Preplatok Biomasa..... | 1419,13 Eur |
| Preplatok SP..... | 99,68 Eur |
| Prenájom AJ..... | 120,00 Eur |
| Depozit..... | 14,04 Eur |
| RZZP..... | 151,47 Eur |
| Stravné..... | 9272,38 Eur |
| Prostriedky z roku 2018..... | 290,06 Eur |
| Spolu príjem..... | 20874,97 Eur |

Rozbor výdavkov 2019 podľa stredísk:

| | |
|-----------------------|---------------|
| ZŠ..... | 76754,00 Eur |
| Z toho: Mzdy..... | 38506,09 Eur |
| Odvody poisťovne..... | 13299,05 Eur |
| Prevádzka..... | 24948,86 Eur |
| | |
| MŠ..... | 81136,72 Eur |
| Z toho: Mzdy..... | 55011,57 Eur |
| Odvody poisťovne..... | 19477,76 Eur |
| Prevádzka..... | 6647,39 Eur |
| | |
| ŠJ..... | 43652,12 Eur |
| Z toho: Mzdy..... | 17489,22 Eur |
| Odvody poisťovne..... | 6146,58 Eur |
| Prevádzka..... | 20016,32 Eur |
| | |
| ŠKD..... | 15656,73 Eur |
| Z toho: Mzdy..... | 11210,25 Eur |
| Odvody poisťovne..... | 4047,60 Eur |
| Prevádzka..... | 398,88 Eur |
| | |
| Výdavky spolu..... | 217199,57 Eur |

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Čerpanie podľa Ostp: | 217199,57 Eur |
| 09121 | |
| PK..... | 75790,00 Eur |
| VP..... | 819,00 Eur |
| Prvouka..... | 145,00 Eur |
| 09111+09601+0950 | |
| OK..... | 114349,08 Eur |
| ŠR pre MŠ..... | 1987,00 Eur |
| RP..... | 4830,00 Eur |
| Réžia..... | 3156,47 Eur |
| ŠKD..... | 944,00 Eur |
| Preplatky ostatné..... | 2171,08 Eur |
| Potraviny..... | 8793,54 Eur |
| Strava ZŠ..... | 1966,68 Eur |
| Strava MŠ..... | 1956,16 Eur |
| Réžia z dotácie stravy..... | 291,56 Eur |

Príloha: čerpanie rozpočtu podľa položiek a stredísk

Vypracoval: Červená Anna

Účtovníčka



schválil: Mgr. Baginová Marcela

riaditeľka ZŠsMŠ

