

Obec Košarovce



Závěrečný účet obce za rok 2019

Určené: OZ v Košarovciach

Predkladá: Peter Čokota, starosta obce

Vypracovala: Helena Hol'ková

Návrh na uznesenie:

OZ v Košarovciach schvaľuje:

- a) Celoročné hospodárenie za rok 2019 bez výhrad
- b) Použitie prebytku rozpočtu takto:
 - 100 % , t.j. 12 896,55 € prídela do rezervného fondu

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 24.04.2019

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Košarovciach dňa 21.05.2020
uznesením č. 1/5-2020

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 22.05.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 22.05.2020

Košarovce, 24.04.2020

Peter Čokota
starosta obce

Závěrečný účet obce za rok 2019

OBSAH:

1. Údaje o plnění rozpočtu v členění podle § 10 od. 3 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlech v súlade s rozpočtovou klasifikáciou územnej samosprávy
 - 1.1. Zostavovanie rozpočtu obce za rok 2019
 - 1.2. Vnútorne členenie rozpočtu
 - 1.3. Rozpočtové hospodárenie
2. Bilancia aktív a pasív
 - 2.1. Pasíva
 - 2.2. Aktíva
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu
4. Príspevkové organizácie
5. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 a § 8 ods. 5 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlech územnej samosprávy
6. Podnikateľská činnosť

1. Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 od. 3 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v súlade s rozpočtovou klasifikáciou územnej samosprávy

1.1. Zostavovanie rozpočtu obce na rok 2019

- a) Rozpočet obce na rok 2019 bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č. 5/2018 na zasadnutí dňa 27.12.2018. Pred jeho schválením bol zverejnený 15 dní na úradnej tabuli a web stránke obce.
- b) Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný.
- c) V priebehu rozpočtového roka boli v zmysle § 14 ods. 1., a 2., Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, vykonané zmeny rozpočtu a to:
 - Zmeny v dôsledku poskytnutie vyššieho objemu účelovo určených peňažných prostriedkov zo štátneho rozpočtu (obecnému zastupiteľstvu bola táto zmena daná na vedomie).
 - Povolené prekročenie a viazanie príjmov (vyšší ako rozpočtovaný objem podielových daní, dobropisy), ktoré bolo schválené obecným zastupiteľstvom.

1.2. Vnútorne členenie rozpočtu

Položka	Schválený rozpočet	Zmena +,-	Rozpočet po zmenách
Bežné príjmy	590 364,00	+ 153 369,95	743 733,95
Kapitálové príjmy	0	0	0
Príjmové finančné operácie	0	+ 15 800,90	15 800,90
Príjmy spolu	590 364,00	+ 169 170,85	759 534,85
Bežné výdavky	582 914,00	+ 124 281,08	707 195,08
Kapitálové výdavky		+ 22 525,00	22 525,00
Výdavkové finančné operácie	7 450,00	+ 96,05	7 546,05
Výdavky spolu	590 364,00	+ 146 902,00	737 266,13

1.3. Rozpočtové hospodárenie

1.3.1. Príjmová časť rozpočtu

a) Bežné príjmy

Položka	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
Výnos dane z príjmov	253 451,76	253 451,76	0
Daň z nehnuteľnosti	9 033,11	8 812,92	220,19
Poplatok za TKO a psa	3 412,00	3 392,50	19,50
Príjmy z nájmu	20 968,73	20 662,73	306,00
Administratívne poplatky OcÚ	2 969,38	2 891,48	0
Poplatky ŠJ, MŠ a ŠkD	10 726,64	10 726,64	0
Nedaňové príjmy OcÚ , úroky	453,49	453,49	0
Transfery na prenesený výkon št. správy	384 744,96	369 899,32	14 845,64
Transfery OcÚ,CO,REGOB	2 712,26	2 712,26	0
Transfer VÚC TJ	800,00	800,00	0
Transfery životné prostredie	58,14	58,14	0
Transfer §50J,52A	27 758,24	27 758,24	0
Transfer zo ŠR-Detské ihrisko	8 300,00	0	8 300,00
Transfer pre OcÚ – voľby prezidenta ,VUC	3 577,50	3 577,50	0
Granty – dary	100,00	100,00	0
Transfer – deti HN , OSOPRIJ	14 685,74	14 685,74	0
SPOLU	743 733,95	719 964,72	23 769,23
Finančné operácie	15 800,90	377,08	15 423,82
SPOLU	759 534,85	720 341,80	39 193,05

Vyššie transfery na prenesený výkon štátnej správy boli v plnom rozsahu premietnuté do rozpočtu rozpočtovými opatreniami a odchýlky preto nemohli vzniknúť.

Najvyššie prekročenie príjmov bolo u podielových daní.

Podrobnejšie členenie je uvedené vo výkaze Fin. 1-12 za rok 2019.

b) Kapitálové príjmy za rok 2019 neboli rozpočtované ani sa nedosiahli.

c) Príjmové finančné operácie predstavoval zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka, ktorý vznikol ako prebytok rozpočtu za rok 2017v sume 1 857,78 € , ktoré sa v roku 2018 a 2019 nevyčerpali . Prebytok rozpočtu za rok 2018 v sume 13 566,04 €, ktoré sa v roku 2019 nevyčerpali. Spolu je to 15 423,82 €.

Upravený rozpočet: 759 534,85 €

Skutočnosť: 720 341,80 €

1.3.2. Výdavková časť rozpočtu podľa funkčnej rozpočtovej klasifikácie (COFOG)

a) Bežné výdavky

Oddiel	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
01 Všeobecné verejné služby	115 964,25	109 598,06	6 366,19
02 Obrana			
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	1 310,00	1 307,82	2,18
04 všeobecná pracovná oblasť	40 651,95	39 946,83	705,12
05 ochrana ŽP	5 764,69	5 363,58	401,11
06 rozvoj obcí	16 997,31	15 761,96	1 235,35
07 Zdravotníctvo			
08 kultúrne služby	10 100,00	9 595,12	504,88
09 Vzdelávanie	100,00	30,00	70,00
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi	10 878,34	10 878,34	0
Bežné výdavky spolu	201 766,54	192 481,71	9 284,83

b) Kapitálové výdavky a finančné operácie

Oddiel	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
01 Výkonné a zákonodarne orgány	2	2	0
0170 Transakcie verejného dlhu	7 546,05	7 546,02	0,03
03 Verejný poriadok a bezpečnosť			
04 všeobecná pracovná oblasť			
05 ochrana ŽP			
06 rozvoj obci	25 525,00	11 913,73	10 611,27
061 rozvoj bývania			
08 kultúrne služby			
09 Vzdelávanie			
1070 Sociálna pomoc v hmotnej núdzi			
SPOLU	33 071,05	22 459,75	10 611,30

Druh	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	763 842,44	697 910,25	65 932,19
Kapitálové	0	11 913,73	- 11 913,73
SPOLU	763 842,44		709 823,98
FO	377,08	7 546,02	- 6 927,85
Celkom	763 842,44	717 370,00	46 472,44

1.3.3. Výsledok rozpočtového hospodárenia

Prebytok v sume 75 939,96 € 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, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu – 12 896,55 €

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 63 043,41 €, navrhujeme použiť na:

- dopravné žiakov v oblasti školstva – 15 045,33 €
- hmotná núdza strava - 4 479,09 €
- sociálny fond - 535,16 €
- depozit byty 12 b.j. - 3 564,84 €
- fond údržby a opráv -5 696,55 €
- rezervný fond rok 2017 a 2018 – nevyčerpaný - 15 423,82 €
- dotácia na detské ihrisko a spolufinancovanie- 9 130,00 €
- preddavky nájomníkov voda rok 2019- 2 604,00 €
- výplata miezd a odvody za 12/2019 depozitný účet - 6564,62 €
- spolu finančné prostriedky vylúčené z použitia rezervného fondu 63 043,41 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 12 896,55 €.

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.

Názov	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018	Rozdiel
Neobežný majetok	937 502,77	961 755,77	
Obežný majetok	324 986,33	282 843,88	
Časové rozlíšenie	0	0	
Majetok spolu	1 262 489,10	1 244 599,65	

Názov	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018	Rozdiel
Vlastné imanie	674 861,42	674 961,21	
Závazky	385 811,85	362 449,85	
Časové rozlíšenie	201 815,83	207 188,59	
Majetok spolu	1 262 489,10	1 244 599,65	

Na strane aktív sa zvýšila hodnota u stavieb – rekonštrukcia miestnych komunikácií a klubového domu. Celkovo sa hodnota zvýšila prepočtom predpisov u stavieb v dôsledku zvýšenia ich predpokladanej životnosti. U všetkých ukazovateľoch ide o pozitívny vývoj. Štruktúra pasív je priaznivá, záväzkami sú len záväzky zo sociálneho fondu.

Obec uzatvorila v roku 2015 zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov vo výške 366 880 €. Stav úveru k 31.12.2019 je 350 764,70 €

3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

Obec nemá žiadne návratné zdroje financovania.

4. Príspevkové organizácie

Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

5. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 a § 8 ods. 5 Zákona č. 583/2004 Z.z.

Príjemca dotácie	Poskytnutá dotácia v eurách	Použitá suma	Rozdiel
Príspevok TJ turnaj veteránov	1 900,00	1 896,25	3,75
Stolný tenis	800,00	800,00	0
ZMM	200,00	200,00	0
Únia žien	500,32	500,32	0
Spevácka skupina	400,00	400,00	0
Červený kríž	440,00	440,00	0
Príspevok Cirkvi	1 200,00	1 200,00	0

o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

6. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť

