



Závěrečný účet Obce VRBOVCE za rok 2019

Predkladá : Jana Olšová
Spracoval: Jana Olšová

Vrbovce dňa 27. 3. 2020

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 20. 4. 2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 20. 4. 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 20. 4. 2020

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom Vrbovce dňa 18. 5. 2020, uznesením č. 13/C/20

Závěrečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 22. 5. 2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 22. 5. 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 22. 5. 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) 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 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 schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7. 12. 2018 uznesením č. 1/I/18

Rozpočet bol zmenený päťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 18. 9. 2019 uznesením č. 8/C/19

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 575 710	2 653 079
z toho :		
Bežné príjmy	1 040 810	1 203 079
Kapitálové príjmy	9 900	306 000
Finančné príjmy	478 000	1 097 000
Príjmy RO s právnou subjektivitou	47 000	47 000
Výdavky celkom	1 539 636	2 593 740
z toho :		
Bežné výdavky	464 092	661 300
Kapitálové výdavky	434 920	1 276 816
Finančné výdavky	38 124	53 124
Výdavky RO s právnou subjektivitou	602 500	602 500
Rozpočtové hospodárenie obce	36 074	59 339

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 653 079,00	2 769 403,29	104

Z rozpočtovaných celkových príjmov 2 653 079 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 707 699,62 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 203 079,00	1 307 962,57	109

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 203 079 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 307 962,57 EUR, čo predstavuje 109 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
645 269,00	655 635,87	102

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 565 269,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 575 081,07EUR, čo predstavuje plnenie na 102 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 55 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 56 816,12 EUR, čo predstavuje plnenie na 103 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 38 045,20 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 18 603,22 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 167,70 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 51 188,81 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 5 627,31 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 67 283,85 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume 1 753,00 čo predstavuje plnenie na 175 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 24 000 EUR bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume 21 985,68 EUR čo predstavuje plnenie na 92 %

b) nedaňové príjmy:

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

2019 po poslednej zmene		
79 310,00	98 578,65	124

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 12 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 8 687,30 EUR, čo je 71 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 103 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 8 584,30 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 67 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 89 889,33 EUR, čo je 134 % plnenie. Z toho z podnikateľskej činnosti sú príjmy 41 213,26 EUR.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
8 500,00	8 276,05	97

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 8 500,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 8 276,05 EUR, čo predstavuje 97 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
470 000,00	545 472,00	116

Z rozpočtovaných grantov a transferov 470 000,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 545 472,00 EUR, čo predstavuje 116 % plnenie.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný školský úrad, Trenčín	387 024,00	školsstvo
2.	MV, Bratislava	2 237,92	Matrika
3.	MDVaRR, Bratislava	1 972,06	Spoločný stavebný úrad
4.	UPSVaR Myjava	15 436,80	Stravné pre deti v HM
5.	SAZP	78 944,81	kompostéry
6.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 949,00	Vzdelávacie poukazy
7.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 823,00	Cestovné
8.	Okresný školský úrad, Trenčín	1 759,00	Výchova a vzdelávanie pre MS
9.	Okresný školský úrad, Trenčín	6 763,00	odchodné
10.	Okresný školský úrad, Trenčín	629,00	Učebnice
11.	Okresný školský úrad, Trenčín	3 600,00	Lyžiarsky kurz
12.	Okresný školský úrad, Trenčín	4 400,00	Škola v prírode
13.	Okresný školský úrad, Trenčín	4 066,00	Asistent učiteľa
10.	MV, Bratislava	141,15	Životné prostredie
11.	MV, Bratislava	498,30	Pobyt občanov
12.	Okresný úrad Trenčín	1 684,76	voľby
13.	Hasičský zbor Bratislava	4 400,00	Dotácia na DHZ, Vrbovce, šance
14.	MV Bratislava	21,20	Register adries
15.	EFRR - intereg	23 222,00	Prevenia erózie pôdy
16.	TSK	900,00	Dar – akcia tri kamene stretnutie

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
306 000,00	298 625,47	98

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 306 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 298 625,47 EUR, čo predstavuje 98 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 8 589,00 EUR, čo predstavuje 172 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 301 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 290 036,47 EUR, čo predstavuje 96 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MDaRR , Bratislava	4 900,00	Kúpa 8 BJ
EFRR – intereg , Bratislava	285 136,47	Výstavba cyklotrasy 3 kamene

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 097 000,00	1 101 111,58	100

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 1 097 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 101 111,58 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

V roku 2019 bol prijatý úver :

- v sume 80 280,47 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 16. 10. 2018 uznesením č. 21/D/18 – prevencia erózie pôdy
- v sume 528 449,80 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26 . 4. 2018 uznesením č. 19/E/18 – cyklotrasa tri kamene
- v sume 17 492,98 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30. 5. 2019 uznesením č. 6/d/19 – kontokorent
- v sume 385.000,00 EUR bol čerpaný úver na odkúpenie 8BJ zo ŠFRB

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 6/C/19 zo dňa 30. 5. 2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 70 000 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 50 051,31 EUR.

V roku 2019 boli použité nevyčerpané finančné prostriedky zo ŠR z roku 2018 nasledovne:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 29 314,56 EUR
- nevyčerpané prostriedky z podnikateľskej činnosti v sume 3 084,08 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

V roku 2019 bola prijatá finančná zábezpeka za nájomné v 8BJ vo výške 7 438,38 EUR.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
47 000,00	58 803,03	125

Z rozpočtovaných bežných príjmov 47 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 58 803,03 EUR, čo predstavuje 125 % plnenie.

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	2 900,64	

V roku 2019 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 2900 ,64 EUR 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
2 593 740,00	2 703 807,95	104

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 593 740,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 703 807,95 EUR, čo predstavuje 104 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
661 300,00	686 990,89	104

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 661 300,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 686 990,89 EUR, čo predstavuje 104 % čerpanie.

Rozbor položiek bežného rozpočtu:

v €

SPRÁVA OBECNÉHO ÚRADU –

Mzdy , poistné a príspevky zamestnávateľa

Mzdy , platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtových 128 000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 137 019,71 €, čo je 107 % plnenie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcU a starostu obce, mzda pracovníkov – prenesený výkon hlásenie pobytu občanov , ŽP

Poistné a príspevky zamestnávateľa do poisťovni
 Z rozpočtovaných 46 000 € bolo skutočne čerpané k 31. 12. 2019 vo výške € 54 905,38 čo je 119 % plnenie.
 Sú tam zahrnuté odvody z miezd pracovníkov OcÚ, starostu a tiež odvody pri DoVP.

Tovary a ďalšie služby

Z rozpočtovaných 245 500 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 268 836,77 € čo je 110 % plnenie.

Čerpanie výdavkov správy OcÚ podľa súhrnných položiek v €

položka	Názov položky	Suma €
632	Energia ,plyn, internet,telefon, poštovne	19 076,01
633	Všeobecný material, služby, reprez.výdavky, nákup výpočtovej techniky, ochranné prac. Pomôcky, nákup materiálu vrb. izba., nákup kompostérov	115 057,21
634	Dopravné/autoprevádzka , KUKA, traktor, os.auta,poistné, prepravné , karty, parkovné, známky	27 084,19
635	Rutinná a štandardná údržba/výp.techniky,objeku ,/ údržba haly šibénky a vrb. izby	20 668,68
636	Najomne za prenajom /prenajom budov, pozemkov,	2 295,05
637	Ostatné tovary a služby /špec.služby,školenie, všeob.služby-výdavky , bankové poplatky,stravovanie zamestancov, prídel do soc.fondu, dohody o vykonaní práce, poistne majetku, kolkové známky, geom.plány,projektové dokumentácie na projekty, dovoz stravy dôchodcom, odmeny za kultúrnu činnosť, náklady ťažba dreva	84 655,63

Bežné transfery pre neziskové organizácie, pre PO a FO

Z rozpočtovaných 25000 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 21 297,16 € , čo je 85 % plnenie.

Ide o príspevky na neziskové spoločenské organizácie vo výške 5000 €/ TJ , únia nevidiacich a iné/, na členské príspevky vo výške 4 933,65 € z toho bolo poskytnutých 3 542,14 € pre spoločnú úradovňu, centrum voľného času 115,800 € , folklórne slávnosti vo výške 300 € a členské v združeníach 975,71 €. Transfer pre spoločnú úradovňu na stavebnú činnosť v rámci prenesených kompetencií 1972,06 € a odstupné vo výške 9 391,45 €.

Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočne čerpanie k 31. 12.2019 vo výške 1 972,53 € , čo je 132 % plnenie.

Ide o splácanie úrokov - úver VUB, úver splátka nákup autobusa.

MATRIKA

Z rozpočtovaných 2 237 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 2 237,92 € čo je 100 %. Ide o výdavky na matričnú činnosť.

VŠEOBECNE VEREJNE SLUŽBY

Z rozpočtovaných 1 353 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 1 684,76 €, čo je 125 % Ide o výdavky vynaložené na voľby prezidenta SR 2 kola a voľby do NR SR

POŽIARNA OCHRANA

Z rozpočtovaných 6 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 7 447,04 € čo je 115 % plnenie. Patria sem výdavky na el. energiu, palivo, školenie hasičov a poplatkov na štartovnom, nákup pracovného oblečenia. Vo výdavkoch je zahrnutá i dotácia z hasičského zboru Bratislava vo výške 4 400 €.

ÚDRŽBA CIEST , CHODNÍKOV

Z rozpočtovaných 21 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 25 205,27 € čo je 120 % plnenie. Ide o výdavky na celkovú údržbu ciest, či už zimnú alebo o opravy ciest v kop. osadách. V minulom roku bol opravený chodník pri pošte vo výške 8 381,88 € a pri KD 4 382,96 €.

NAKLADANIE S ODPADOM

Z rozpočtovaných 24 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 28 753,18 €, čo je 120 % plnenie. Ide o výdavky na odvoz všetkých druhov odpadu, či už popolnic, prípadne veľkoobjemového odpadu, tiež je tu zarátaný poplatok za uloženie odpadu. Palivo na KUKA voz, mzdy + odvody pracovníkov, ktorí vykonávajú odvoz odpadu.

BIODIVERZITA – projekt prevencia erózie pôdy

Z rozpočtovaných 89 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 75 402,47 €, čo je 85 % plnenie. Ide o výdavky na mzdy a odvody na dohody pre projekt

VEREJNÉ OSVETLENIE

Z rozpočtovaných 8 800 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 7 969,92 €, čo je 91 % plnenie. Ide o výdavky na elektrickú energiu VO, údržbu VO.

ZDRAVOTNÍCTVO

Z rozpočtovaných 7 330 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 4 376,88 €, čo je 60 % plnenie. Ide tu o výdavky na el. energiu, vykurovanie, nákup všeobecného materiálu.

KNIŽNICA

Z rozpočtovaných 380 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 427,54 €, čo je 113 % plnenie. Ide o výdavky na nákup kníh a všeobecný materiál nákup tlačív.

OSTATNÁ KULTÚRNA ČINNOSŤ

Z rozpočtovaných 4 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 5 051,97 € čo je 112 % plnenie. Ide o výdavky na všeobecný materiál pre rôzne kultúrne akcie napr. deň matiek, deň detí ,mikuláš, vrbovčianský jarmok , posedenie s dôchodcami, akcia kopanice bez hranice

VYSIELACIE A VYDAVATEĽSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 2 300 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 2 062,38 €, čo je 90 % plnenie. Ide o výdavky na údržbu miestneho rozhlasu, tlač obecných novín Vrbovčan, poplatky SOZA.

NÁBOŽENSKÉ SLUŽBY

Z rozpočtovaných 6 400 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške

0 € . Nakoľko na tejto položke bolo rozpočtované orezanie lúp , čo sa neuskutočnilo a elektrická energia, ktorá bola preúčtovaná na podnikateľskú činnosť.

POMOC OBČANOM V HMOTNEJ NÚDZI

Z rozpočtovaných 1 500 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 1 269,58 € ,čo je 85 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to starostlivosť o starých občanov., finančné príspevky a vecné dary pre občanov , ktorí sa dožili významného životného jubilea

PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

Z rozpočtovaných 40 000 € bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 vo výške 41 070,43 € ,čo je 103 % plnenie. Patria sem položky podľa rozpočtovej klasifikácie a to na mzdy a odvody a všeobecné služby na podnikanie .

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 276 816,00	1 310 035,20	103

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 276 816,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 310 035,20 EUR, čo predstavuje 103 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a/ nákup pozemkov 5 801,93 €
- b/ nákup autobusa 10 947,31 €
- c/ PD – energetická efektívnosť 1 390,00 €
- d/ PD -tri kamene – chodník pre peších 7 300,50 €
- e/ územný plán obce 5 552,00 €
- f/ 8 BJ – technické vybavenie 1 508,40 €
- g/ nová cesta – cesta lásky 18 505,77 €
- h/ dom smútku okolie 8 913, 76 €
- ch/ rekonštrukcia HZ Šance 20 738,50 €
- i/ zrážkomerná stanica 4 878,00 € - projekt prevencia erózie pôdy
- j/ 8 BJ – kúpa 394 800, 00 €
- k/ cyklotrasa tri kamene 829 699,03 €

2. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
53 124,00	73 700,74	138

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 53 124,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 73 700,74 EUR, čo predstavuje 139 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 33 324 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019v sume. 33 352,00 EUR, čo predstavuje 100 %.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 15 000 EUR na čerpanie kontokorentného úveru bolo skutočné čerpanie k 31. 12. 2019 v sume 17 492,98 EUR , čo predstavuje 116 %

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov – čiastočné splatenie úverov na projekt prevencia erózie pôdy bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume. 21 549,85 EUR.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 4 800 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov – splátka úveru ŠFRB 8 BJ bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume. 1 305,91 EUR.

3. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
602 500,00	633 081,12	105

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 602 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 633 081,12 EUR, čo predstavuje 105 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 633 081,12 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 366 765,60
z toho : bežné príjmy obce	1 307 962,57
bežné príjmy RO	58 803,03
Bežné výdavky spolu	1 320 072,01
z toho : bežné výdavky obce	686 990,89
bežné výdavky RO	633 081,12
Bežný rozpočet	46 693,59
Kapitálové príjmy spolu	298 625,47
z toho : kapitálové príjmy obce	298 625,47
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 310 035,20
z toho : kapitálové výdavky obce	1 310 035,20
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-1 011 409,76
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-964 716,14
Úprava schodku HČ	35 978,06
Úprava schodku PČ obec	3 226,91
Úprava schodku SČ RO	5 943,49
Úprava schodku – zostatok na účte ZSsMS	120,99
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-1 009 985,59
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	1 096 573,84
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	73 700,74
Rozdiel finančných operácií	1 022 873,10
PRÍJMY SPOLU	2 761 964,91
VÝDAVKY SPOLU	2 703 807,95
Hospodárenie obce	58 156,96
Úprava schodku HČ	35 978,06
/Úprava schodku PČ (doplňkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	3 226,91
Úprava schodku stravné RO	5 943,49
Úprava schodku – zostatok na účte ZSsMS	120,99
Upravené hospodárenie obce	12 887,51

Schodok rozpočtu v sume 1 009 985,59 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 45 269,45 EUR bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný :

- z finančných operácií 1 009 985,59 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 zo ŠR účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 35 978,06 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 33 537,40 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 2 358,79 EUR
 - dopravné v sume 81,87 EUR
- b) 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 5 943,49 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky **z podnikateľskej činnosti ako zdroj financovania podnikateľskej činnosti** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 3 226,91 EUR,
- d) zostatok na účte ZSsMS vo výške 120,99 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 1 022 873,10 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 1 009 985,59 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 12 887,51 EUR, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 12 887,51 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 12 887,51 EUR.

4. 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	19 102,69
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	43 387,57
Úbytky - použitie rezervného fondu :	50 051,31
- uznesenie č.6/C/19 zo dňa 30. 5. 19 obstaranie .	
- splátka úveru	
- zmeny a doplnky územný plán obce	
- splátka autobusu	
- rekonštrukcia dom smútku	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	12 438,95

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	371,54
Prírastky - povinný prídél – 1,05 %	1 292,23
- povinný prídél - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 185,46
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	478,31

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	80
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	480
Úbytky - použitie fondu : - na opravu - na opravu	
KZ k 31.12.2019	560

KZ k 31.12.2019	
-----------------	--

5. 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	2 701 413,06	3 594 530,97
Neobežný majetok spolu	2 070 295,45	3 005 796,71
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9 233,84	21 495,84
Dlhodobý hmotný majetok	2 061 061,61	2 984 300,87
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok spolu	625 462,17	586 933,01
z toho :		
Zásoby	1 086,96	820,92
Zúčtovanie medzi subjektami VS	512 879,07	500 120,06
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	13 003,60	12 597,08
Finančné účty	98 492,54	73 394,95
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	5 655,44	1 801,25

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	2 701 413,06	3 594 530,97
Vlastné imanie	1 575 903,71	1 559 123,98
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 575 903,71	1 559 123,98
Záväzky	136 562,04	1 061 155,16
z toho :		
Rezervy	1 271,00	1 271,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	29 314,56	35 978,06
Dlhodobé záväzky	7 798,53	392 170,78
Krátkodobé záväzky	64 825,95	44 554,90
Bankové úvery a výpomoci	33 352,00	587 180,42
Časové rozlíšenie	988 947,31	974 251,83

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	16 929,93	16 929,93	
- zamestnancom	9 987,89	9 987,89	
- poisťovniam	6 193,19	6 193,19	
- daňovému úradu	3 914,20	3 914,20	
- štátnemu rozpočtu	35 978,06	35 978,06	
- bankám	587 180,42	587 180,42	
- štátnym fondom	383 694,09	383 694,09	
- ostatné záväzky	16 006,38	16 006,38	
Záväzky spolu k 31.12.2019	1 059 884,16	1 059 884,16	

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
VUB Senica	investičný	100 000	33 352,00	659,73	0	

Obec uzatvorila v roku 2019 Zmluvu o úvere na predfinancovanie projektov:

- „Rozvoj siete cyklistických ciest v prihraničnom regióne Hornácka a Kopaníc k prírodným a kultúrnym dedičstvom „, vo výške 528 449,80 EUR
- „, Prevence a odstraňovanie následku erozie pôdy, budovanie ekostabilizačných prvků v krajine a rozvoj vybraných prvků zelenej infraštruktúry pro ochranu a koordinované řízení přírodně významných přeshraničních území“ vo výške 88 931,21 EUR – , čerpaný úver v roku 2019 bol vo výške 80 280,47 EUR , z toho bolo splatených v roku 2019 - 21 549,85 EUR zostatok k 31. 12. 2019 je suma 58 730,62

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a

b) 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 z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	1 053 798,34
- skutočné bežné príjmy RO	51 583,55
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	1 105 381,89
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	0
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	383 694,09
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	587 180,42
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	970 874,51
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	0

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
0	1 105 381,89	0 %

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 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 053 798,34
- skutočné bežné príjmy RO	51 583,55
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	1 105 381,89
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	344 139,39
- dotácie zo ŠR	
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	4 700,00
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2018	348 839,39
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	756 542,50
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	17 492,98

- 821005	54 901,85
- 821007	1 305,91
- 821009	
-	
- 651002	1 972,53
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	75 673,27

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
75 673,27	756 542,50	10 %

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 v roku 2019 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2018 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TJ Bežné výdavky	5 000,00	5 000,00	

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2018 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia .z Obvodného úradu v Novom Meste nad Váhom. Predmetom podnikania je:

- Prevádzkovanie verejných vodovod
- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve
- Prevádzkovanie pohrebiska

V roku 2019 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	41 073,94	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>41 083,40</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok - zisk	9,46	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa nerozpočtujú a sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) štátnym fondom
- d) rozpočtom iných obcí
- e) 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.

3

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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZS s MS Vrbovce	185 870,96	185 870,96	

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec už nemá žiadnu založenú organizáciu

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

c)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3-	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov -4-	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Okresný školský úrad, Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – prenesené kompetencie- bežné výdavky	387 024,00	353 486,60	33 357,40
UPSVaR, Myjava	Dotácia ZŠsMŠ – stravné	15 436,80	13 078,01	2 358,79

	bežné výdavky			
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- vzdelávacie poukazy- bežné výdavky	3 949,00	3 949,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ–dopravné- bežné výdavky	3 823,00	3 741,13	81,87
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- asistent učiteľa	4 066,00	4 066,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ – príspevok na učebnice – bežné výdavky	629,00	629,00	0
Okresný školský úrad , Trenčín	Dotácia ZŠsMŠ- na výchovu a vzdel. pre MŠ- bežný výdavok	1 759,00	1 759,00	0
MV SR, Bratislava	Dotácia – matrika bežný výdavok	2 237,92	2 237,92	0
MV SR Bratislava	Dotácia – ochrana ŽP bežný výdavok	141,15	141,15	0
MV SR , Bratislava	Dotácia – pobyt občanov- bežný výdavok	498,30	498,30	0
MDVaRR SR, Bratislava	Dotácia – stavebné- bežný výdavok	1 972,06	1 972,06	0
EFRR, Bratislava	FP – biodiverzita	23 222,00	23 222,00	0
SAZP Bratislava	Dotácia – kompostéry	78 944,81	78 944,81	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – lyžiarsky kurz-bežný výdavok	3 600,00	3 600,00	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia – škola v prírode- bežný výdavok	4 400,00	4 400,00	0
MV Bratislava	Dotácia – register adries-bežný výdavok	21,20	21,20	0
Okresný školský úrad Trenčín	Dotácia - odchodné	6 763,00	6 763,00	0
OkU , Trenčín	Dotácia- Voľby	1 684,76	1 684,76	0
EFRR. Bratislava	Finančné prostriedky – cyklotrasa, - kapitálový transfer	285 136,47	285 136,47	0
Spolu záväzky 357				35 978,06

d) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Myjava	300,00	300,00	
Mesto Myjava	67,80	67,80	
Mesto Senica	48,00	48,00	

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TSK, Trenčín	900,00	900,00	

f) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu s VUC

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

V zmysle Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami Obce Vrbovce, obec zostavuje viacročný rozpočet bez uplatňovania programov obce počnúc zostaveným rozpočtom na rok 2016/2018.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2019.

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2019.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie **bez výhrad**.

1. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 12 887,51 EUR.

Zároveň schvaľuje použitie rezervného fondu:

- Splátka za autobus vo výške 7 346,99 EUR