

Návrh
Závěrečný účet Obce
Ochodnica
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2019

Predkladá : Ďuroška Radoslav

Spracoval: Švaňová Anna

V Ochodnici, dňa 4.6.2020

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 8.6.2020
Závěrečný účet schválený OZ dňa6.2020, uznesením č. /2020

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 peňažných fondov (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. Podnikateľská činnosť
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
13. Návrh uznesenia

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 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 **vyrovnaný**. 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 28.12.2018 uznesením č.44/2018.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 1.2.2019 uznesením č. 5/2019
- druhá zmena schválená dňa 22.2.2019 uznesením č. 22/2019
- tretia zmena schválená dňa 15.3.2019 uznesením č. 30/2019
- štvrtá zmena schválená dňa 24.4.2019 uznesením č. 36/2019
- piata zmena schválená dňa 13.9.2019 uznesením č. 53/2019
- šiesta zmena schválená dňa 22.11.2019 uznesením č 57/2019
- ôsma zmena dňa 31.12.2019 uznesením č. 70/2008.

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 277 545	1 607 338
z toho :		
Bežné príjmy	1 246 057	1 383 575
Kapitálové príjmy	0	72 065
Finančné príjmy	15 368	122 049
Príjmy RO s právnou subjektivitou	16 120	29 649
Výdavky celkom	1 277 545	1 537 673
z toho :		
Bežné výdavky	407 235	457 686
Kapitálové výdavky	131 050	270 255
Finančné výdavky	45 978	45 978
Výdavky RO s právnou subjektivitou	693 282	763 754
Rozpočet obce	0	69 665

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 607 338,00	1 599 661,36	99,52

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 607 338,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 599 661,36 EUR, čo predstavuje 99,52 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 383 575	1 400 230,52	101,20

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 383 575,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 400 230,52 EUR, čo predstavuje 101,20 % plnenie.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
711 377,00	723 567,88	101,71

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 653 644,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 665 019,30 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,74 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 25 247,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 25 896,27 EUR, čo je 102,57 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 6 757,71 EUR, dane zo stavieb boli v sume 19 037,37 EUR a dane z bytov boli v sume 101,19 EUR. Obec eviduje k 31.12.2019 pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 5 595,78 EUR. Pohľadávky sú nasledovne stavba 4 872,32 €, pozemok 682,16 € a byt 41,30 €.

Daň za psa

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 368,00 EUR bol k 31.12.2019 skutočný príjem 1 532,00 EUR čo je 111,99 % plnenie. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky v sume 474,08 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 700,00 EUR bolo plnenie k 31.12.2019 v sume 620,00 EUR čo je 88,57 %. Jedná sa o poplatok za miesto pri predaji.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 30 418 ,00 EUR bolo skutočné plnenie k 31.12.2019 v sume 30 500,31 čo je 100,27 %. Obec k 31.12.2019 eviduje na poplatkoch za komunálny odpad a drobný stavebný odpad pohľadávky v sume 11 766,68 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
113 668,00	99 809,38	87,80

Nedaňové príjmy a príjmy z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 93 640,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 95 284,88 EUR, čo je 101,76 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 147,50 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 48,09 EUR, príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 1 267,26 EUR a z prenajatých bytov v sume 81 704,03 EUR, z prenájmu KD 9 300,- €, z prenájmu sále KD 1 618,- a z prenájmu reklamnej plochy 1 200,- €. Obec na nedaňových príjmoch eviduje pohľadávky k 31.12.2019 v sume 7 026,73 EUR a to na prenájme bytov 3 191,92 €, prenájme KD 2 296,94 a na prenájme ostatných priestorov a objektov 69,55 €.

Administratívne poplatky a pokuty

Administratívne poplatky - správne poplatky: overovanie podpisov a listín, vydané stavebné a kolaudačné povolenie, príjem za vydané rybárske lístky, ako i príjem za pokuty.

Z rozpočtovaných 3 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 4 524,50 EUR, čo je 129,27 % plnenie. Príjem za uložené pokuty zo správneho konania nebol žiaden.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
16 528,00	18 124,82	109,66

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 16 528,00 EUR, bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 18 124,82 EUR, čo predstavuje 109,66 % plnenie. Ide o príjmy za stočné v bytovkách 3 152,61 EUR, refundáciu elektrickej energie a plynu ako i vrátky z úhrad za elektrickú energiu a plyn v sume 4 177,20 EUR, služby za ČOV na bytovom dome 20 BJ A a 20 BJ B v sume 113,12 EUR, služby domu smútku v sume 412,00 EUR, poplatok za odpadové nádoby v sume 544,60 EUR, poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase v sume 965,00 EUR, poplatok z ubytovania 26,60 EUR, poplatok za výpožičky kníh v miestnej knižnici v sume 60,00 EUR, poplatok za kopírovacie práce v sume 85,00 EUR, poplatok za opatrovateľskú službu v sume 2 149,55 EUR, poplatky za hrobové miesta v sume 1 771,50 EUR, sponzorské príjmy v sume 100,00 EUR, recyklačný fond 236,20 EUR, ostatné príjmy v sume 585,16 EUR /476,37 EUR vrátka nevyúčtovaného príspevku TJ, príjem z SPP distribúcia 1,- €, zostatky na účtoch MŠ, ZŠ, CVČ v sume 85,59 €, 18,00 € známka pre psa a príjem inv. poistenia v sume 4,20 €/, identifikácia parcel 21,00 EUR, znečisťovanie ovzdušia 607,01 EUR, príjem z poistného plnenia v sume 2 821,56 EUR, príjem z výťažkov z lotérii a iných hier v sume 187,03 EUR, vrátka na zdravotnom poistení 109,68 EUR. Obec k 31.12.2019 eviduje nedoplatky na platbách za hroby 216,54 EUR, na poplatkoch za OS 770,67 EUR, na poplatkoch za stočné BD A, a BD B 665,59 EUR, na neuhradených vystavených faktúrach 816,95 EUR.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 558 530,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 558 728,44 EUR, čo predstavuje 100,04 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR Bratislava	488 445,00	školenie
Okresný úrad Žilina	2 011,00	voľby
UPSVaR Žilina	21 550,60	stravné, šk. potreby, SZP
MV SR Bratislava	2 237,92	matrika
MV SR Bratislava	638,22	register obyvateľstva
MV SR Bratislava	24,40	register adries
MV SR Bratislava	107,60	CO
HZ Bratislava	3 000,00	dotácia hasiči
UPSVaR Žilina	4 978,23	projekt UPSVaR
Urad vlády SR	5 000,00	oprava soc. zariadení KD
VÚC Žilina	17 899,22	cezhraničná spolupráca kultúra
MDaV SR Bratislava	2 525,80	stavebný úrad
MDaV SR Bratislava	83,55	doprava
MŽP SR Bratislava	180,79	životné prostredie
Štáb CO SR	10 046,11	snehová kalamita
Spolu:	558 728,44	

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

2. Kapitálové príjmy:

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 72 065,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 72 065,61 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
72 065,00	72 065,61	100,00

Príjem granty a transfery

Jedná sa o príjem 37 000,00 EUR na ihrisko pri ZŠ, 35 065,61 refundácia projektu na rekonštrukciu amfiteátra.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad vlády SR	37 000,00	výstavba ihriska pri ZŠ
VÚC Žilina	35 065,61	refundácia rekonštrukcie amfiteátra

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
122 049,00	94 949,00	77,80

Z upravovaného rozpočtu finančných príjmov 122 049,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 94 949,00 EUR, čo predstavuje 77,80 % plnenie. Z prevodu nepoužitých prostriedkov z minulých rokov a to na výstavbu DI pri MŠ 8 500,- €, výstavba zastávok SAD 3 000,- €, prevod z rezervného fondu 78 693,- € a prevod z fondu oprav 4 756,- €.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
29 649,00	32 416,23	109,33

Z rozpočtovaných bežných príjmov 29 649,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 32 416,23 EUR, čo predstavuje 109,33 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	12 989,26 EUR
Centrum voľného času	332,00 EUR
Materská škola	4 869,00 EUR

Rozpočtové organizácie mali aj mimorozpočtové príjmy a to:

Základná škola	13 216,05	EUR
Materská škola	1 009,92	EUR
CVČ	0,00	EUR

Mimorozpočtové prostriedky v ZŠ pozostávali zo sponzorského, 2 % daní, školské ovocie a z grantu, ktorý nám poskytla KIA, projekt ERAZMUS, refundácie z UPSVaR a príspevku ZŠ. Uvedené prostriedky boli použité v plnej výške. V MŠ mimorozpočtové prostriedky pozostávali z 2 % daní a zo sponzorského. Tieto prostriedky boli tiež využité v plnej výške.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0 EUR.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0	EUR
Centrum voľného času	0	EUR
Materská škola	0	EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 537 673	1 431 115,20	93,07

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 537 673,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 431 115,20 EUR, čo predstavuje 93,07 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
457 686,00	415 106,64	90,70

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 457 686,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 415 106,64 EUR, čo predstavuje 90,70 % čerpanie .

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	239 737,00	217 805,62	90,85
Finančná oblasť	5 855,00	5 291,78	90,38
Matričná činnosť /všeobecné služby/	2 238,00	2 237,92	100,00
Verejné služby - voľby	2 011,00	2 011,00	100,00
Transakcie verejného dlhu	14 800,00	12 989,06	87,76

Požiarna ochrana	11 300,00	11 254,86	99,60
Všeobecná VS – UPSVaR 50 j	5 600,00	5 447,36	97,27
Cestná doprava	22 455,00	20 946,89	93,28
Nakladanie s odpadmi	39 200,00	37 897,46	96,68
Rozvoj bývania	14 845,00	11 357,33	76,51
Verejné priestranstvo	1 500,00	1 500,00	100,00
Verejné osvetlenie	24 928,00	23 283,27	93,40
Telovýchova a šport	14 150,00	13 751,91	97,19
Kultúra	23 955,00	21 607,57	90,20
Správa cintorínov	17 235,00	12 938,70	75,07
Opatrovateľská služba	17 877,00	14 785,91	82,71
Spolu	457 686,00	415 106,64	90,70

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 133 616,20 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 124 099,53 EUR, čo je 92,88 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, správy cintorína, pracovníkov, ktorí boli zamestnaní cez ÚPSVaR na verejnoprospešných prácach v obci. Ďalej je v tejto položke zaúčtovaná aj alikvotná časť mzdy správcu vodovodu.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 51 226,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 46 879,07 EUR, čo je 90,51 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 234 274,80 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 207 920,84 EUR, čo je 88,75 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 23 769,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 23 218,14 EUR, čo predstavuje 97,68 % čerpanie. Príspevky: JDS, Mažoretky ELLIS, Poľovnícke združenie Šerkov, SZZ Ochodnica, TJ Kysučan Ochodnica a rodina Kubalová pri živelní pohrome /požiar/.

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

Z rozpočtovaných 14 800,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 12 989,06 EUR, čo predstavuje 87,76 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
270 255,00	207 523,29	76,79

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 270 255,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 207 523,29 EUR, čo predstavuje 76,79 % čerpanie.

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Verejná správa	76 075,00	62 967,60	82,77
Správa a údržba ciest	71 500,00	63 234,61	88,44
Rozvoj bývania	3 800,00	3 795,78	99,89
Rozvoj obce	45 600,00	13 891,10	30,46
Verejné osvetlenie	12 000,00	3 322,31	27,69
Telovýchova a šport	5 800,00	5 366,00	92,52
Kultúra	55 480,00	54 945,89	99,04
Správa cintorínov	0,00	0,00	0,00
Spolu	270 255,00	207 523,29	76,79

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Výkup pozemkov

Z rozpočtovaných 74 475,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 62 967,60 EUR, čo predstavuje 84,59 % čerpanie. Jednalo sa o výkup pozemkov pri ZŠ.

b) Projekty

Z rozpočtovaných 1 600,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

c) Rekonštrukcia a modernizácia ciest a mostov

Z rozpočtovaných 71 500,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 63 234,61 EUR, čo predstavuje plnenie na 88,44 %. Jednalo sa o rekonštrukciu a modernizáciu ciest, a mosta smerom na horný cintorín.

d) Rozvoj bývania

Z rozpočtovaných 3 800,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 3 795,78 EUR, čo predstavuje 99,89 % plnenie. Jednalo sa o rekonštrukciu ústredného kúrenia v 20 BJ.

e) Rozvoj obce

Z rozpočtovaných 45 600,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 13 891,10 EUR, čo predstavuje 30,46 % plnenie. Jednalo sa o výstavbu DI pri MŠ a zakúpenie nových prvkov na DI pri predajni Jednota. Rekonštrukcia ihriska pri ZŠ sa v roku 2019 neuskutočnila.

f) Rozšírenie verejného osvetlenia

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 3 322,31 EUR, čo predstavuje 27,69 % čerpanie.

g) Telovýchova a šport

Z rozpočtovaných 5 800,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 5 366,00 EUR, čo predstavuje 92,52 % čerpanie. Jednalo sa o zakúpenie novej traktorovej kosačky pre TJ, a železobetónovej garáže na ihrisko TJ.

g) Rekonštrukcia a modernizácia KD

Z rozpočtovaných 43 480,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 42 945,91 EUR, čo predstavuje 98,77 % čerpanie. Jednalo sa o rekonštrukciu sociálny zariadení v KD.

h) Rekonštrukcia a modernizácia MR

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo k 31.12.2019 skutočne vyčerpané 11 999,89 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
45 978,00	47 788,90	103,94

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 45 978,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 47 788,90 EUR, čo predstavuje 103,94 % čerpanie.

P. č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2019	Splatnosť
1.	182 699,33	1	Bianco zmenka	108 915,66	r. 2036
2.	675 361,65	1	Bianco zmenka	530 757,34	r. 2042
3.	716 620,00	1	Bianco zmenka	619 257,65	r. 2045

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je rozpísané v tabuľke na strane č. 15 stav úverov k 31.12.2019

4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
763 754,00	760 696,37	99,59

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 763 754,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 760 696,37 EUR, čo predstavuje 99,59 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	594 272,31	EUR
Materská škola	142 060,06	EUR
Centrum voľného času	24 364,00	EUR

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0 EUR.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola	0	EUR
Základná umelecká škola	0	EUR
Centrum voľného času	0	EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 432 646,75
z toho : bežné príjmy obce	1 400 230,52
bežné príjmy RO	32 416,23 .
Bežné výdavky spolu	1 175 803,01
z toho : bežné výdavky obce	415 106,64
bežné výdavky RO	760 696,37 .
Bežný rozpočet	256 843,74
Kapitálové príjmy spolu	72 065,61
z toho : kapitálové príjmy obce	72 065,61
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	207 523,29
z toho : kapitálové výdavky obce	207 523,29
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	-135 457,68
Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	121 386,06
Vylúčenie z prebytku /37 000,- + 3 000,-+5875,20+33,78+23,87/	45 932,85
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	75 453,21
Príjmy z finančných operácií	94 949,00
Výdavky z finančných operácií	47 788,90
Rozdiel finančných operácií	47 160,10
PRÍJMY SPOLU	1 599 661,36
VÝDAVKY SPOLU	1 431 115,20
Hospodárenie obce	168 546,16
Vylúčenie z prebytku	45 932,85
Upravené hospodárenie obce	122 613,31

Prebytok rozpočtu v sume 121 386,06 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 z.n.p. upravený vylúčením prebytku tvoriaci fond opráv v sume 33,78 €, 23,87 € za vodu prijaté na hlavnú činnosť obce. Účelovo určených finančných prostriedkov vo výške 45 875,20 € /37 000,00 € výstavba ihriska pri ZŠ a 3 000,00 € rekonštrukcia autobusových zastávok, 5 875,20 € nevyčerpané FP na stravu v MŠ a v ZŠ/, navrhujem použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 75 453,21 €

Zostatok finančných operácií podľa § 15 odsek 1 písmena c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. navrhujem použiť na :

- tvorbu rezervného fondu v sume 47 160,10 €.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 122 613,31 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (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.. Rezervný fond sa vedie na samostatnom účte číslo SK65 0200 0000 0013 0808 9755. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2019	3 868,36
Prírastky – z prebytku hospodárenia	113 371,59
- ostatné prírastky	--
Úbytky - použitie rezervného fondu	78 693,00
- ostatné úbytky	--
KZ k 31.12.2019	38 546,95

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

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vyššia **kolektívna zmluva**.

Sociálny fond	Suma v €
ZS k 1.1.2019	499,61
Prírastky – povinný prídel - 1 %	1 099,20
Úbytky - závodné stravovanie	660,00
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	658,00
KZ k 31.12.2019	268,16

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	4 575 383,45	4 597 185,28
Neobežný majetok spolu	4 258 630,60	4 221 078,57
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	20 103,49	74 701,09
Dlhodobý hmotný majetok	3 888 165,30	3 796 015,67
Dlhodobý finančný majetok	350 361,81	350 361,81
Obežný majetok spolu	314 124,38	373 130,70
z toho :		
Zásoby	1089,03	2 669,55
Zúčtovanie medzi subjektami VS	107 875,05	99 674,92
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	39 148,37	31 044,14
Finančné účty	166 011,93	239 742,09
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	2 628,47	2 976,01

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	4 575 383,45	4 597 185,28
Vlastné imanie	2 829 787,04	2 905 069,72
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0

Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 829 787,04	2 905 069,72
Závazky	1 376 463,70	1 355 203,18
z toho :		
Rezervy	1 390,00	1 590,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	30 000,00	45 875,20
Dlhodobé záväzky	1 307 283,56	1 259 278,06
Krátkodobé záväzky	37 790,14	48 459,92
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	369 132,71	336 912,38

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu a záväzkov k 31.12.2019

Obec k 31.12.2019 eviduje záväzky:

- voči štátnym fondom (ŠFRB)	1 258 930,65	EUR
- voči dodávateľom	6 306,95	EUR
- voči dodávateľom /podnikanie/	11 588,54	EUR
- voči zamestnancom	9 537,30	EUR
- voči poisťovniam a daňovému úradu	8 872,74	EUR
- prijaté preddavky	12 154,39	EUR
- ostatné	347,41	EUR

Obec k 31.12.2019 neeviduje dlh:

- voči bankám	0,00	EUR
---------------	------	-----

P. č.	Výška prijatého úveru	Zostatok k 1.1.2019	Splátka istiny ročná	Zostatok k 31.12.2019	Splatnosť úveru
1.	182 699,33	114 834,24	5 918,58	108 915,66	r. 2036
2.	675 361,65	551 345,59	20 588,25	530 757,34	r. 2042
3.	716 620,00	640 539,72	21 282,07	619 257,65	r. 2045

Úver č. 1. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2006 na výstavbu 8 BJ nad MŠ.

Úver č. 2. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2012 na výstavbu 20 BJ BD „B“

Úver č. 3. bol prijatý zo ŠFRB v roku 2015 na výstavbu 20 BJ BD „A“

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	6 306,95	6 306,95	0
- dodávateľom /podnikanie/	11 588,54	11 588,54	0
- zamestnancom	9 537,30	9 537,30	0
- poisťovniam	6 892,99	6 892,99	0
- daňovému úradu	1 979,75	1 979,75	0
- štátnym fondom	1 258 930,65	1 258 930,65	0
- bytové zábezpeky	12 154,39	12 154,39	0
- ostatné záväzky	347,41	347,41	0
Záväzky spolu k 31.12.2019	1 307 737,98	1 307 737,98	0

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
ŠFRB Bratislava	8 BJ	182 699,33	5 918,58	1 133,46	108 915,66	r. 2036
ŠFRB Bratislava	20 BJ „B“	675 361,65	20 588,25	5 478,51	530 757,34	r. 2042
ŠFRB Bratislava	20 BJ „A“	716 620,00	21 282,07	6 377,09	619 257,65	r. 2045

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 234 369,79
- skutočné bežné príjmy RO	33 319,32
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	1 267 689,11
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- 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	1 258 930,65
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	

- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	1 258 930,65
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 258 930,65
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 258 930,65
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	1 267 689,11	0,00 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená, nakoľko obec nemá žiadne návratné zdroje financovania.

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	1 234 369,79
- skutočné bežné príjmy RO	33 319,21
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	1 267 689,11
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	451 300,47
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	150,00
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018	816 238,64
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	47 788,90
- 821009	
-	
- 651002	12 989,06
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019	60 777,96

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. b)
60 777,96	816 238,64	7,45 %

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec Ochodnica nemá 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 dotácie v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviest' - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Telovýchovná jednota - bežné výdavky na činnosť	10 950,00 EUR	10 950,00 EUR	476,37
Mažoretky ELLIS	2 500,00 EUR	2 500,00 EUR	0,00
Jednota dôchodcov Slovenska	500,00 EUR	500,00 EUR	0,00
Včelári	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00
Záhradkári	400,00 EUR	400,00 EUR	0,00
Poľovníci	300,00 EUR	300,00 EUR	0,00
ERKO	500,00 EUR	500,00 EUR	0,00
FO rodina Kubalová	2 000,00 EUR	2 000,00 EUR	0,00

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

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

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. ObU-ZA-OZP-2011/11217-3 a č.ObU-ZA-OZP-2012/03004-2, č. živnostenského registra 504-8688 Predmetom podnikania je

- prevádzkovanie verejného vodovodu pre kategóriu V-III
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- administratívne služby
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie športových zariadení
- poskytovanie poštových služieb
- donášková služba
- ozvučovanie a osvetľovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
- služby súvisiace s produkciou filmov alebo videozáznamov
- poskytovanie služieb pre rodinu a domácnosť
- čistiace a upratovacie služby
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- prenájom hnutelných vecí
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/
- prípravné práce k realizácii stavby
- poskytovanie sociálnych služieb
- poskytovanie krátkodobej pomoci pri opatere detí a starších osôb
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

V roku 2019 obec dosiahla v podnikateľskej činnosti:

PS 1. 1. 2019 peniaze na ceste	1 124,98 €
PS 1.1.2019 na účte	2 142,70 €
Vrátka SSE	306,98 €
Príjem za vodu	35 506,85 €
Spolu	39 081,51 €
<hr/>	
Výdavky za materiál, energia	495,05 €
Výdavky za vodu	38 391,27 €
Opravy a udržba	351,94 €
Služby ciachovanie vodomero	169,92 €
Rozbor vody	289,18 €
Ostatné finančné náklady,poštovné	175,10 €
Spolu	39 872,46 €
KZ k 31.12.2019 na účte	358,99 €
Peniaze na ceste	- 1 149,94 €

Obec eviduje k 31.12.2019 pohľadávky za vodu v sume 4 560,30 €.

K 31.12.2019 evidujeme neuhradené faktúry na HČ v sume 11 588,54 €.

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.

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 - vrátenie
Základná škola	74 010,00	73 976,76	33,24
Materská škola	131 883,74	131 861,15	22,59
Centrum voľného času	18 266,00	18 230,63	35,37

Finančné prostriedky budú odvedené na účet obce v roku 2020.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-norm. FP	460 760,00	460 760,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-odchodné	2 779,00	2 779,00	0
Okresný úrad ZA	BV-lyžiarsky výcvik, škola v prír.	5 250,00	5 250,00	0
Okresný úrad ZA	BV-CVČ-vzdelávacie poukazy	5 766,00	5 766,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-asistent učiteľa	11 088,00	11 088,00	0
Okresný úrad ZA	BV-MŠ-príspevok predškólaci	2 045,00	2 045,00	0
Okresný úrad ZA	BV-ZŠ-učebnice	757,00	757,00	0
UPSVaR ZA	BV-stravné	21 434,40	15 559,20	5 875,20
UPSVaR ZA	BV-školské potreby	116,20	116,20	0
UPSVaR ZA	BV-projekt 50j	4 978,23	4 978,23	0
Okresný úrad ZA	BV-matrika	2 237,92	2 237,92	0
Okresný úrad ZA	BV-evidencia obyvateľstva	638,22	638,22	0
Okresný úrad ZA	BV-register adries	24,40	24,40	0
Okresný úrad ZA	BV-voľby NR SR	2 011,00	2 011,00	0
Okresný úrad ZA	BV-CO	107,60	107,60	0
MĐaV SR Bratislava	BV-doprava	83,55	83,55	0
MĐaV SR Bratislava	BV-stavebný úrad	2 525,80	2 525,80	0
MŽP SR Bratislava	BV-životné prostredie	180,79	180,79	0
Okresný úrad ZA	BV-snehová kalamita	10 046,11	10 046,11	0
PZ SR Bratislava	BV-DHZ	3 000,00	3 000,00	0
VÚC Žilina	BV-cezhraničná spolupráca	17 899,22	17 899,00	0
MF SR Bratislava	BV-oprava soc. zariadení KD	5 000,00	5 000,00	0
VÚC Žilina	KV-cezhraničná spolup. rek. amfiteátra	35 065,61	35 065,61	0
Úrad vlády Bratislava	KV-výstavba ihriska pri ZŠ	37 000,00	0	37 000,00

Nevyčerpané finančné prostriedky 37 000,- € výstavbu ihriska pri ZŠ, ktoré ostali na účte obce budú použité v roku 2020 na účel, na ktoré sú určené. Finančné prostriedky, ktoré boli určené na stravu v MŠ-predškólaci a žiaci v ZŠ a neboli použité v roku 2019 v sume 5 875,20 budú v roku 2020 vrátené ÚPSVaR.

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec v roku 2019 neuzatvorila žiadnu zmluvu o poskytnutých finančných prostriedkoch inej obci.

Obec	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel

Obec v roku 2019 neuzatvorila žiadnu zmluvu o poskytnutých finančných prostriedkoch od inej obce.

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
	0,00	0,00	0,00

Obec Ochodnica v roku neuzatvorila žiadnu zmluvu medzi VUC Žilina a Obcou Ochodnica.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec Ochodnica na základe zákona 583/2004, násl. noviel zákona č. 426/2013, § 4 odst. 5 neuplatňuje programovú štruktúru v rozpočte.

Vypracovala: Švaňová Anna

Predkladá: Ďuroška Radoslav

V Ochodnici, dňa 4.6.2020

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra za rok 2019.

Obecné zastupiteľstvo schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie:

a) **bez výhrad.**

b) **s výhradami**