



2019

Závěrečný účet obce Nálepko

Spracoval : Ing. Božena Gajanová

Predkladá : Ondrej Klekner, starosta obce

Obsah

1.	Rozpočet obce na rok 2019	1
2.	Rozbor plnenia príjmov za rok 2019	2
3.	Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019 v EUR	5
4.	Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2019 v €	9
5.	Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2019	10
6.	Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019 v	11
7.	Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019	12
8.	Finančné usporiadanie vzťahov v €	13
9.	Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti obce	15
10.	Plnenie programového rozpočtu 2019	16

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019. Obec v roku 2019 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 je základom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku. Obec zostavuje a schvaľuje svoj rozpočet a podľa neho hospodári.

Rozpočet obce na rok 2019 bol schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 457/2019-OZ zo dňa 28.03.2019. Do uvedeného obdobia obec Nálepkovo hospodárila v rozpočtovom provizóriu podľa ustanovenia § 11 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Hlavná kontrolórka obce Nálepkovo predložila informáciu k čerpaniu rozpočtu za I. štvrťrok 2019 k oboznámeniu poslancov, k dodržaniu všeobecne právnych predpisov hospodárenia obce v rozpočtovom provizóriu.

Zmeny rozpočtu:

- Rozpočtové opatrenie č. 1/2019 a 2/2019 schválené dňa 07.06.2019 uznesením č. 108/2019-OZ;
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2019 až 12/2019 schválené dňa 26.09.2019 uznesením č. 169/2019-OZ;
- Rozpočtové opatrenie č. 13/2019 až 20/2019 schválené dňa 06.12.2019 uznesením č. 211/2019-OZ;
- Rozpočtové opatrenie č. 21/2019 až 28/2019 schválené dňa 31.12.2019 uznesením č. 234/2019-OZ;
- Rozpočtové opatrenie č. 29/2019 až 38/2019 schválené dňa 31.12.2019 starostom obce v rámci kompetencie podľa VZN 17/2014 Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Nálepkovo, § 20 schvaľovanie zmeny rozpočtu starostom.

Rozpočet obce k 31.12.2019 v €

	Rozpočet	Rozpočet upravený	Skutočnosť k 31.12.2019
Príjmy celkom	4 355 905,88	4 619 169,86	4 042 210,64
z toho:			
Bežné príjmy + RO	3 837 212,81	4 036 954,28	3 935 959,24
Kapitálové príjmy	425 522,87	470 189,67	51 638,80
Finančné operácie - príjmy	80 862,20	98 395,91	33 500,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	12 630,00	12 630,00	21 112,60
Výdavky celkom	4 355 905,88	4 537 206,05	4 026 771,90
z toho: celkom 2019 obec	2 561 475,88	2 742 776,05	2 170 037,57
celkom ZŠsMŠ			
Bežné výdavky	1 923 536,01	2 136 030,81	2 055 343,84
Kapitálové výdavky	583 040,87	545 624,58	58 073,00
Finančné výdavky	54 899,00	61 120,66	56 620,73
Výdavky RO s právnou subjektivitou - nerozpočtované 2018	1 794 430,00	1 794 430,00	1 856 734,33

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozbor plnenia príjmov je predkladaný v štruktúre schváleného rozpočtu

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
4 036 954,28	3 935 959,24	97,50

Z rozpočtovaných celkových príjmov 4 036 954,28 € bol skutočný príjem k **31.12.2019** v sume 3 935 959,24 € čo predstavuje 97% plnenie

1) Príjmy bežného rozpočtu – daňové príjmy

Daňové príjmy bežného rozpočtu boli schválené vo výške 1 346 153,39 €. Naplnenie daňových príjmov bežného rozpočtu bolo vo výške 1 330 508,68 €, t.j. na 99 %.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 346 153,39	1 330 508,68	98,84

Okruh bežných daňových príjmov tvorí:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Rozpočtovaná položka 111003 Výnos dane z príjmov vo výške 1 282 915,01 € bola k 31.12.2019 naplnená poukázanými prostriedkami zo ŠR vo výške 1 282 915,01 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 26 923,08 € bol skutočný príjem skupiny 121 Daň z nehnuteľností k 31.12.2019 vo výške 20 242,70 €, plnenie na 75 % . Z toho položka 121001 Daň z pozemkov naplnená na 86 % vo výške 5 755,41 €, položka 121002 Daň zo stavieb naplnená na 98 % vo výške 19 537,06 € a položka 121003 Daň z bytov bola naplnená na 97 % vo výške 215,64 €.

c) Daň za psa

Z rozpočtovaných 510,00 €, skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 490,00 €, plnenie na 96 %.

d) Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 305,30 €, skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 302,00 €, plnenie na 99 %.

e) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 35 500,00 €, skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 21 293,56 €, plnenie na 60%.

2) Príjmy bežného rozpočtu - nedaňové príjmy

Nedaňové príjmy bežného rozpočtu boli schválené v rozpočte vo výške 268 634,33 €. Naplnenie nedaňových príjmov rozpočtu bolo vo výške 222 187,13 €, čo predstavuje 82,71 %.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
268 634,33	222 187,13	82,71

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 46 888,06 €, bol skutočný príjem z prenájmu pozemkov k 31.12.2019 v sume 46 888,06 €, čo je 100 % plnenie, z rozpočtovaných 86 602,36 €, bol skutočný príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov k 31.12.2019 v sume 75 555,36 €, čo je 87,24 % plnenie.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**Správne poplatky:**

Z rozpočtovaných 4 300,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 3 360,59 €, čo je plnenie na 78,15 %.

Pokuty a penále:

Z rozpočtovaných 530,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 530,00 €, čo je plnenie na 100 %.

c) Príjem za predaj výrobkov a služieb

Rozpočtovaná položka 223 001 Za predaj výrobkov a služieb bola vo výške 90 014,73 €. Naplnená bola vo výške 57 428,08 € na 63,80 %.

d) Úroky

Z rozpočtovaných 350,00 €, bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 117,98 € čo je plnenie na 33,71 %.

e) Príjem z lotérií a iných hier

Z rozpočtovaných 219,10 €, skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 219,10 €, čo je plnenie na 100 %.

3) Príjmy bežného rozpočtu - ostatné príjmy

Granty a transfery v príjmovej časti rozpočtu boli schválené vo výške 2 422 166,56 €. Naplnené príjmy v položke boli vo výške 2 383 263,43 € (98,39 %).

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 422 166,56	2 383 263,43	98,39

Do tejto skupiny príjmov patria granty od dobrovoľných poskytovateľov a transfery na prenesené kompetencie, ale aj na základe dohôd s ÚPSVaR z ESF a ŠR na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti.

V roku 2019 obec získala nasledovné granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Poznámka o dotácii
1.	ÚPSVaR	26 208,28	dotácia na chránenú dielňu – kamerový systém
2.	ÚPSVaR	36 806,40	rodinné prídavky, osobitný príjemca
3.	ÚPSVaR	114 057,60	stravné pre deti v HN
4.	ÚPSVaR	9 495,20	školské potreby pre deti z rodín v HN
5.	ÚPSVaR	34 733,92	dotácia na aktivačnú politiku
6.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny	347 328,00	dotácia pre Domov Nálepkovo, n.o.
7.	Ministerstvo vnútra SR	1 614 024,00	dotácia na prenesený výkon pre ZŠsMŠ
8.	Ministerstvo vnútra SR	318,86	dotácia na životné prostredie
9.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja	147,36	dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie
10.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja	4 454,77	dotácia na výkon stavebného poriadku
11.	Ministerstvo vnútra SR	2 654,84	komunálne voľby
12.	Ministerstvo vnútra SR	1 125,63	register obyvateľstva
13.	Ministerstvo vnútra SR	6 561,73	na matričnú činnosť

14.	Ministerstvo vnútra SR	38,80	register adries
15.	Okresný úrad Gelnica	394,55	odmena skladn. CO
16.	Ministerstvo vnútra SR	34 587,04	Terénna sociálna práca
17.	Ministerstvo vnútra SR	73 818,94	Miestna občianska poriadková služba
18.	Ministerstvo vnútra SR	21 119,51	Dotácia – asistenti MŠ
19.	Ministerstvo vnútra SR	52 278,00	Zberný dvor
20.	Fond na podporu umenia	1 000,00	Akvizícia knižníc

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

4) Kapitálový rozpočet - príjmy

Kapitálový rozpočet v príjmovej časti na rok 2019 bol schválený vo výške 470 189,67 €. Príjmy boli naplnené len na 10,98 % oproti schválenému kapitálovému rozpočtu.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
470 189,67	51 638,80	10,98

a) Príjem z predaja kapitálových aktív :

Z rozpočtovaných 1 160,00 € nebol skutočný príjem k 31.12.2019 naplnený.

b) Príjem z predaja pozemkov:

Z rozpočtovaných **1 988,80 €** bol skutočný príjem k **31. 12. 2019** v sume **1 988,80 €**, čo je **100 %** plnenie.

c) Granty a transfery

Z rozpočtovaných **467 040,87 €** bol skutočný príjem k **31. 12. 2019** v sume **49 650,00 €**, čo je **10,63 %** plnenie.

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v €	Poznámka o dotácii
1.	Ministerstvo financií SR	25 000,00	Rekonštrukcia parkoviska pri LV Krečno a TKŠ
2.	Ministerstvo vnútra SR	10 000,00	Nájomné byty
3.	Úrad vlády SR	8 000,00	Detské ihrisko
4.	Ministerstvo vnútra SR	6 650,00	Zberný dvor

Dotácia zo štátneho rozpočtu, ktorá bola k 31.12.2019 poskytnutá

- Výstavba detského ihriska – v sume 8 000,00 €;
- Nájomné byty modernizácia – v sume 10 000,00 €;
- Rekonštrukcia parkoviska pri LV Krečno a TKŠ – v sume 25 000,00 €;

5) Príjmové finančné operácie

Finančné operácie – v príjmovej časti rozpočtu boli schválené finančné prostriedky vo výške 98 395,91 €. Naplnenie finančných operácií – v príjmovej časti bolo 33 500,00 € čo predstavuje 34,05 % oproti schválenému.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
98 395,91	33 500,00	34,05

a) Príjem od neziskovej právnickej osoby

Z rozpočtovaných 20 000,00 € bol skutočný príjem 20 000,00 €, čo predstavuje 100 % plnenie. Ide o splácanie návratnej finančnej výpomoci pre Domov Nálepkovo, n.o.

b) Prostriedky z predchádzajúcich rokov

V roku **2019** boli do rozpočtu obce prostredníctvom finančných operácií zapojené:

1. Nevýčerpaná dotácia z roku 2017 na Rekonštrukciu MŠ Grun vo výške **13 500,00 €**, ktorá predstavuje 100 % plnenie.
2. Nevýčerpaná dotácia z roku 2018 na Rekonštrukciu športového areálu vo výške **30 000,00 €**, ktorá nebola použitá v roku 2019.

6) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou – ZŠsMŠ

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
12 630,00	21 070,91	166,83

K rozpočtovaným bežným príjmom vo výške 12 630,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 21 070,91 €, čo predstavuje 166,83 % plnenie.

Príjmy ZŠsMŠ boli v položkách bežných príjmov z vkladov, dobropisov, poplatky za školský klub, z vratiek, náhrad za stravné, z náhodného predaja výrobkov a služieb.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019 v EUR

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 742 776,05 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 170 037,57 €, čo predstavuje 79,12 % čerpanie.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 742 776,05	2 170 037,57	79,12

1) Bežný rozpočet – výdavky

Výdavky bežného rozpočtu Obce Nálepkovo (bez výdavkového rozpočtu ZŠsMŠ) boli rozpočtované vo výške 2 136 030,81 €. Čerpanie finančných prostriedkov bežného rozpočtu za rok 2019 bolo vo výške 2 055 343,84 €. Čerpanie predstavuje 96,22 % schváleného rozpočtu.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 136 030,81	2 055 343,84	96,22

Čerpanie bežného rozpočtu – výdavky:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet 2019	Rozpočet upravený 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
01.1.1 Výdavky verejnej správy	606 714,50	614 334,55	608 081,73	99
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	2 700	2 700	2 322,29	86

ZÁVEREČNÝ ÚČET obec Nálepkovo 2019

01.3.3 Iné všeobecné služby	5 687,25	511 861,73	8 621,99	73
01.6.0 Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	4 266,00	4 266,00	2 654,84	62
01.7.0 Transakcia verejného dlhu	20 507,00	20 507,00	18 288,34	89
02.2.0 Civilná ochrana	364,00	364,00	394,55	108
03.1.0 Policajné služby	149 925,10	159 391,75	190 739,73	120
03.2.0 Ochrana pred požiarmi	17 320,00	17 950,00	11 919,69	66
04.1.2 Všeobecná pracovná oblasť	5 100,00	47 265,71	44 549,74	94
04.5.1 Cestná doprava	27 645,00	22 613,62	3 349,85	15
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	37 500,00	94 237,42	90 308,92	96
05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami	12 000,00	2 675,09	1 312,90	49
05.4.0 Ochrana prírody a krajiny	2 000,00	500,00	70,00	14
05.6.0 Ochrana životného prostredia inde neklasifikovaná	15 318,86	7 111,62	533,30	7
06.2.0 Rozvoj obcí	385 886,14	396 115,06	360 672,64	91
06.3.0 Zásobovanie vodou	15 000,00	5 000,00	1 947,48	39
06.4.0 Verejné osvetlenie	8 000,00	8 505,95	7 556,02	89
06.6.0 Bývanie a občianska vybavenosť inde neklasifikovaná	8 000,00	8 000,00	7 261,86	91
07.6.0 Zdravotníctvo inde neklasifikované	300,00	304,00	304,00	100
08.1.0 Rekreačné a športové služby	14 000,00	14 000,00	14 000,00	100
08.2.0. Kultúrne služby	1 100,00	1 100,00	105,00	10
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	4 000,00	5 000,00	4 955,82	99
08.4.0 Nábož a iné spoloč. Služby	250,00	250,00	30,00	12
08.6.0 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	8 000,00	8 000,00	8 000,00	100
09.1.1 Predprimárne vzdelávanie	21 732,00	21 732,00	21 119,51	97
09.1.2 Základné vzdelanie	0,00	17 365,00	12 364,56	71
09.5.0. Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	39 025,36	40 150,36	34 858,62	87
10.1.2. Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie	3 000,00	3 500,00	3 500,00	100
10.2.0 Staroba	427 528,00	443 972,35	443 972,35	100
10.4.0 Rodina a deti	20 000,00	40 000,00	37 198,53	93
10.7.0 Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	60 666,80	117 257,60	114 549,56	98
S P O L U	1 923 536,01	2 136 030,81	2 055 343,84	96

Čerpanie bežných výdavkov podľa skupín ekonomickej klasifikácie:

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

Z rozpočtovaných 443 972,35 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 729 518,78 €, čo je 101,88 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Obecnej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, robotníkov, aktivačných pracovníkov a terénnych sociálnych pracovníkov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 262 841,55 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 258 003,02 €, čo je 98,16 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 570 225,25 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 488 790,74 €, čo je 85,72 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk v rámci účtovnej jednotky obce Nálepkovo, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby, bez rozpočtových organizácií.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 566 400,60 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 560 742,96 €, čo predstavuje 99 % čerpanie. Ide o transfery pre komisie, transfery pre PO a FO sídliace na území obce Nálepkovo.

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

Z rozpočtovaných 20 5807,00 € bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 18 288,34 €, čo predstavuje 89,18 % čerpanie.

2) Kapitálový rozpočet - výdavky

Výdavky kapitálového rozpočtu boli schválené vo výške 545 624,58 €. Finančné prostriedky kapitálového rozpočtu boli v roku 2019 čerpané na 10,64 %, vo výške 58 073,00 €.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
545 624,58	58 073,00	10,64

Čerpanie kapitálového rozpočtu:

Funkčná klasifikácia	Rozpočet 2019	Rozpočet upravený 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
01.1.1. Výkonné a zákonodárne orgány	30 000,00	30 000,00	0,00	0
03.1.0 Policajné služby	0,00	0,00	4 922,10	
04.4.3 Výstavba	70 000,00	10 000,00	0,00	0
04.5.1 Cestná doprava	18 500,00	9 825,00	1 506,08	15
04.7.2 Ubytovanie a stravovanie	20 000,00	1 907,86	0,00	0
04.7.3 Cestovný ruch	0,00	25 000,00	24 427,69	98
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	424 040,87	441 574,58	0,00	0
06.4.0 Verejné osvetlenie	7 000,00	5 675,00	5 444,99	96
09.1.1 Predprimárne vzdeláv.	13 500,00	21 642,14	21 772,14	101

Z rozpočtovaných 545 624,58 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 58 073,00 €, čo predstavuje 11 % plnenie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

- a) **Rekonštrukcia parkoviska pri LV Krečno a TKŠ** – z rozpočtovaných 25 000,00 € bolo skutočne použité 24 427,69 €, čo predstavuje 98 % plnenie. Zostatok týchto prostriedkov bude použitých v roku 2020.

- b) **Elektrická panvica – technológia do kuchyne ZŠsMŠ** – z rozpočtovaných 3 850,00 € bolo skutočne použité 3 850 €, čo predstavuje 100 % plnenie.
- c) **Rekonštrukcia a modernizácia MŠ Grun** – z rozpočtovaných 17 792,14 € bolo skutočne použité 17 792,14 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Nerealizované investičné akcie v roku 2019:

- 04.4.3 Výstavba – rekonštrukcia obecných budov – 10 000,00 €
- 04.5.1 Cestná doprava – rekonštrukcia MK vrát. Mostov . Tretí Hámor – 8 500,00 €
- 04.7.2 Ubytovanie a stravovanie – rekonštrukcia ubytovacích a strav. priestorov– 30 000,00 €
- 05.1.0 Nakladanie s odpadmi – 441 574,58 €

2) Finančné operácie - výdavky

Finančné operácie – vo výdavkovej časti boli rozpočtované finančné prostriedky vo výške 61 120,66 €. Čerpanie druhu rozpočtu bolo vo výške 56 620,73 €, čo predstavuje 92,64 % plnenie.

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
61 120,66	56 620,73	92,64

Na splácanie istín z prijatého úveru v Prima banke z roku 2010 sa čerpali finančné prostriedky z rozpočtu vo výške 6 960,00 € a na splácanie úverov ŠFRB bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 28 035,61 €, čo predstavuje 103 % plnenie. V roku 2019 obec Nálepko na mesačné splátky finančného nájmu na osobný automobil Dacia čerpala finančné prostriedky z rozpočtu vo výške 1 625,12 €.

3) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou ZŠsMŠ

Z rozpočtovaných celkových výdavkov rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou ZŠsMŠ 1 794 430,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 856 734,33 €, čo predstavuje 103,47 % čerpanie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 794 430,00	1 856 734,33	103,47

4. Vysporiadanie prebytku hospodárenia za rok 2019 v €

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 957 030,15
z toho : bežné príjmy obce	3 935 959,24
bežné príjmy RO	21 070,91
Bežné výdavky spolu	3 912 078,17
z toho : bežné výdavky obce	2 055 343,84
bežné výdavky RO	1 856 734,33
BEŽNÝ ROZPOČET	44 951,98
Kapitálové príjmy spolu	51 638,80
z toho : kapitálové príjmy obce	51 638,80
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	58 073,00
z toho : kapitálové výdavky obce	58 073,00
kapitálové výdavky RO	0,00
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	-6 434,20
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+38 517,78
Vylúčenie z prebytku	15 438,74
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+23 079,04
Príjmy z finančných operácií + RO	33 541,69
Výdavky z finančných operácií	56 620,73
ROZDIEL FINANČNÝCH OPERÁCIÍ	-23 079,04
PRÍJMY SPOLU ÚA	4 042 210,64
VÝDAVKY SPOLU	4 026 771,90
Hospodárenie obce	+15 438,74
Vylúčenie z prebytku	-15 438,74
Upravené hospodárenie obce – PREBYTOK	0,00

Prebytok rozpočtu v sume **38 517,78** 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 v sume **15 438,74** EUR, t. j. upravený **prebytok** rozpočtu vo výške **23 079,04** 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 je v sume - 23 079,04 €. Upravené hospodárenie obce – prebytok hospodárenia obce za rok 2019 sa rovná **0,00 €**.

V zmysle ustanovenia §16 odsek 6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene 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** nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** a **bežné výdavky** poskytnuté a nevyčerpané v rozpočtovom roku, a to na :

- rekonštrukcia nájomných bytov
- výstavba detského ihriska
- Úprava parkoviska pri železničnej stanici
- Akvizícia knižníc

Na základe uvedených skutočností nebude realizovaná tvorba rezervného fondu za rok 2019.

5. Prehľad o stave finančných prostriedkov k 31.12.2019

Zoznam účtov a pokladní obce	Stav k 1.1.2019	Stav k 31.12.2019
Dexia banka 3531776004/5600 – bežný účet	191 878,82	147 433,45
Dexia banka 3531776012/5600 – dotačný HN	99,09	29,20
Dexia banka 3531773022/5600 – dotačný HS	999,00	999,00
Dexia banka 3531773110/5600 – sociálny fond	50,45	2 475,37
Dexia banka 3531770016/5600 – dotačný TSP	55,38	112,84
Dexia banka 3531771019/5600 – podnikateľský	960,01	11 234,49
Dexia banka 3531779002/5600 – rezervný fond	24 548,13	31 249,67
Dexia banka 3531770024/5600 – dotačný VaK	920,87	920,87
Dexia banka 3531771027/5600 – dotačný účet KS	0,00	0,00
Dexia banka 3531775028/5600 – dotačný účet Zb. dvor	0,00	7 711,39
VÚB 24024592/0200 – bežný účet	9 267,36	48 615,79
VÚB 1601759551/0200 – dotačný účet	14 812,08	1 854,83
Hlavná pokladňa	3 414,72	3 806,10
Pokladňa podnikateľská	4 143,42	2 766,52
Spolu finančné prostriedky	251 149,33	259 209,52

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019 v

Aktíva	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Majetok spolu	25 303 901,94	30 445 355,63
Neobežný majetok spolu	23 081 635,36	28 252 853,67
z toho:		
Dlhodobý nehmotný majetok	2 392,50	2 111,13
Dlhodobý hmotný majetok	22 668 213,98	27 839 713,66
Dlhodobý finančný majetok	411 028,88	411 028,88
Obežný majetok spolu	2 190 161,45	2 160 446,83
z toho:		
Zásoby	21 177,68	18 716,88
Zúčtovanie medzi subjektami VS	1 241 124,37	1 215 848,60
Dlhodobé pohľadávky	130 066,10	169 173,23
Krátkodobé pohľadávky	405 970,39	477 586,46
Finančné účty a 261 účet	365 088,55	253 372,82
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	19 176,22	19 176,22
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	32 105,13	32 055,13

Pasíva	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	25 303 901,94	24 999 203,03
Vlastné imanie	22 298 480,28	22 452 166,60
z toho:		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	22 298 480,28	22 452 166,60
Záväzky	788 565,15	722 990,88
Z toho:		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	43 680,98	52 121,14
Dlhodobé záväzky	539 381,51	525 189,33
Krátkodobé záväzky	179 200,89	126 338,64
z toho neuhradené dodávateľské faktúry	85 388,60	35 901,34
Bankové úvery a výpomoci	26 301,77	19 341,77
Časové rozlíšenie	2 216 856,51	1 824 045,55

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Obec k 31.12.2019 eviduje záväzky - dlhodobé úvery a podpory zo ŠFRB:

Úver	Poskytnutá výška úveru v €	Stav k 31.12.2019	Splatnosť
Podpora zo ŠFRB – 16 b.j.	179 911,04	104 573,06	08/2031
Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (580)	55 865,37	33 406,17	02/2032
Podpora zo ŠFRB – 8 b.j.	130 020,58	76 981,74	11/2032
Podpora zo ŠFRB – 28 b.j.	298 612,49	176 814,23	11/2032
Podpora zo ŠFRB – 6 b.j. (585)	192 192,79	113 481,14	05/2036
Spolu ŠFRB	856 602,27	505 256,34	
Úver 5 % VP na R ZšsMŠ	33 261,77	19 341,77	09/2025
Spolu úver	33 261,77	19 341,77	
Spolu úvery	889 864,04	524 598,11	

Obec spĺňa všetky limity podľa zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách.

8. Finančné usporiadanie vzťahov v €

1) Voči štátnemu rozpočtu

V súlade s ustanovením zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom a k rozpočtu VÚC. Dotácie na prenesený výkon štátnej správy a boli účelovo viazané a použité v súlade s ich účelom a zúčtované so štátnym rozpočtom.

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Prijaté finančné prostriedky	Použité finančné prostriedky
1.	Ministerstvo vnútra SR – register adries	38,80	38,80
2.	Ministerstvo vnútra SR – REGOB	1 125,63	1 125,63
3.	Ministerstvo vnútra SR – matričná činnosť	6 561,73	6 561,73
4.	Okresný úrad Gelnica – CO	394,55	394,55
5.	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny – dotácia na Domov, n.o.	347 328,00	347 328,00
6.	Ministerstvo vnútra SR – dotácia na ŽP	318,86	318,86
7.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja – dotácia na cestnú dopravu a pozemné komunikácie	147,36	147,36
8.	ÚPSVaR - rodinné prídavky	36 806,40	36 806,40
9.	ÚPSVaR – stravné pre deti v HN	114 057,60	114 057,60
10.	ÚPSVaR – školské potreby pre deti z rodín v HN	9 495,20	9 495,20
11.	Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja – výkon stavebného poriadku	4 454,77	4 454,77
12.	Ministerstvo vnútra SR – voľby do orgánov samosprávy obcí	2 654,84	2 654,84
13.	ESF a ŠR – TSP	34 587,04	34 587,04
14.	ÚPSVaR – aktivačná politika štátu	34 733,92	34 733,92
15.	ÚPSVaR – dotácia na chránenú dielňu – kamerový systém	26 208,28	26 208,28
16.	ÚPSVaR – poriadková služba obce	73 818,94	73 818,94
17.	Dotácia – asistenti MŠ	21 119,51	21 119,51
18.	Dotácia na prenesený výkon pre ZŠsMŠ	1 614 024,00	1 614 024,00
19.	Dotácia – Zberný dvor	58 928,00	58 928,00
20.	Rekonštrukcia parkoviska pri LV Krečno a TKŠ	25 000,00	24 427,69
21.	Dotácia z roku 2017 - Ministerstvo financií SR – dotácia na „Rekonštrukcia a modernizácia budovy MŠ MŠ“ – kapitálové výdavky	13 500,00	13 500,00
22.	Dotácia – Nájomné byty	10 000,00	0,00
23.	Dotácia – Detské ihrisko	8 000,00	0,00
24.	Dotácia – Akvizícia knižníc	1 000,00	324,39

2) Voči zriadeným právnickým osobám - rozpočtovým organizáciám a fyzickým osobám

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 v súlade s VZN o dotáciách.

a) Finančné prostriedky zriaďovateľa poskytnuté RO, vlastné prostriedky RO v EUR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v €	Rozdiel v €
ZšsMŠ na originálne kompetencie	180 000,00	180 000,00	0,00
ZšsMŠ vlastné príjmy	15 620,97	10 663,39	4 957,58
ZšsMŠ vlastné príjmy z r. 2018	5 896,00	5 896,00	0,00

Finančné prostriedky poskytnuté RO ostatnými subjektami verejnej správy (napr. ŠR)

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
ZšsMŠ - prenesené kompetencie	1 521 381,00	1 495 596,79	25 784,21
ZšsMŠ – vzdelávacie poukazy	20 134,00	20 134,00	0,00
ZšsMŠ – dopravné žiakom	4 668,00	3 545,00	1 123,00
ZšsMŠ – soc. znev. prostr.	57 950,00	57 950,00	0,00
ZšsMŠ – výchova a vzdelávanie	7 231,00	5 518,00	1 713,00
ZšsMŠ – prís. uč. prvouky	350,00	350,00	0,00
ZšsMŠ – prís. uč. cudzieho jazyka	2 310,00	2 134,00	176,00
ZšsMŠ – ÚPSVaR-HN-školské pomôcky	9 511,80	9 495,20	16,60
Finančné prostriedky na prenesený výkon štátnej správy	1 623 535,80	1 594 722,99	28 812,81

ZšsMŠ Nálepkovo, nevyčerpala finančné prostriedky poskytnuté v roku 2019 zo štátneho rozpočtu – príspevok na učebnice cudzieho jazyka v sume 176,00 € a finančné prostriedky poskytnuté z ÚPSVaR – HN – školské pomôcky v sume 16,60 €, ktoré boli v stanovenom termíne vrátené do ŠR SR.

ZšsMŠ Nálepkovo, nevyčerpala finančné prostriedky poskytnuté v roku 2019 zo štátneho rozpočtu a sumu 28 620,21 € dočerpá v stanovenom termíne v roku 2020.

b) Finančné prostriedky poskytnuté FO a PO

V roku 2019 obec Nálepkovo poskytla PO a FO sídliačim na území obce nenávratné príspevky – bežné transfery v súlade so schváleným rozpočtom obce, na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel. Všetky poskytnuté príspevky boli zúčtované ku dňu 31.12.2019.

Príspevok FO a PO	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v €	Suma použitých finančných prostriedkov v €
TJ Slovan	13 500	13 500
Rímsko-katolícka cirkev	4 000	4 000
Evanjelická cirkev	4 000	4 000
Miestna organizácia SRZ	500	500
Príspevok na CVČ	125	125
Príspevok pre SZP	2 000	2 000
Príspevok pre Jednota dôchodcov	1 500	1 500
Príspevok pre DN, n.o.	53 000	53 000
Spolu poskytnuté príspevky	78 625	78 625

9. Výsledok hospodárenia v podnikateľskej činnosti obce

Podnikateľská činnosť 2019	Výnosy v €	Náklady v €	Výsledok hospodárenia v €
Tržby z predaja služieb a tovaru	97 728,18		
- tržby z predaja služieb	82 842,52		
- tržby za tovar	14 876,57		
- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	9,09		
Náklady		104 777,81	
- spotrebované nákupy (materiál, tovar, energie, PHM)		54 537,37	
- služby		14 738,35	
- osobné náklady		35 502,09	
Výsledok hospodárenia			-7 049,63

Výsledkom hospodárenia v podnikateľskej činnosti je strata vo výške – 7 049,63 €.

Podľa § 18 ods. 2/ Ak obec vykonáva podnikateľskú činnosť, príjmy a výdavky na túto činnosť sa rozpočtujú a sledujú na samostatnom účte. Náklady na túto činnosť musia byť kryté výnosmi z nej. ... Ak je hospodárskym výsledkom podnikateľskej činnosti obce k 30. septembru rozpočtového roka strata, obec je povinná zabezpečiť, aby do konca rozpočtového roka bola vyrovnaná, alebo urobiť také opatrenia na ukončenie podnikateľskej činnosti, aby sa v ďalšom rozpočtovom roku už nevykonávala. Je záujmom obce podnikateľskú činnosť v ďalších rokoch prevádzkovať.

10. Plnenie programového rozpočtu 2019

Program	Názov	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Čerpanie rozpočtu	Plnenie v %
1.	Plánovanie, manažment a kontrola	622 880,27	650 669,32	612 167,89	94
2.	Služby občanom	28 257,99	35 701,03	25 237,15	71
3.	Odpadové hospodárstvo	502 040,87	107 205,27	92 528,64	86
4.	Komunikácie	37 645,00	30 613,62	9 764,40	32
5.	Vzdelávanie *)	35 232,00	39 649,14	38 286,38	97
6.	Šport, kultúra, cestovný ruch, spoločenské aktivity	42 520,00	42 220,00	40 363,16	93
7.	Prostredie pre život	386 164,49	459 971,51	425 932,79	93
8.	Bývanie	8 000,00	8 000,00	7 261,86	91
9.	Sociálne služby a sociálna pomoc	147 892,16	241 927,31	229 926,06	95
10.	Bezpečnosť, právo a poriadok	167 609,10	177 705,75	207 976,09	117
11.	Investičná a splátková činnosť	182 906,00	547 785,10	80 265,15	15
12.	Transfer DD, n.o.	400 328,00	400 328,00	400 328,00	100
Spolu		2 561 475,88	2 742 776,05	2 170 037,57	79

*) bez výdavkov RO

Obecné zastupiteľstvo v Nálepkove schvaľuje Záverečný účet obce za rok 2019 a vyjadruje „súhlas s celoročným hospodárením s výhradou zabezpečenia vyrovnaného hospodárenia podnikateľskej činnosti“.

V Nálepkove, dňa 23.06.2020

Vyvesené na obecnej tabuli: 23.06.2020

Zvesené dňa: