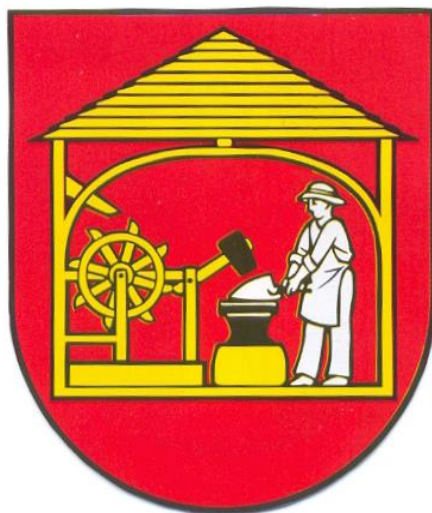


**Závěrečný účet Obce Z á m u t o v
a rozpočtové hospodárenie
za rok 2019**

N á v r h



Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 22.05.2020

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č. -----

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Bilancia finančných prostriedkov
5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
6. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
9. Náklady a výnosy
10. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) štátnemu rozpočtu
 - b) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce
13. Záver
14. Návrh na uznesenie

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. Príjmy vo výške 3 086 593 € - obec RO ZŠ 8 289,- € spolu **3 094 882 €** výdavky vo výške **2 146 145 €**, rozpočet ZŠ 948 737,- €

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019 .

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 30.01.2019 uznesením č.28/3/2019

Rozpočet bol zmenený päťkrát a, to uznesením obecného zastupiteľstva štyrikrát rozpočtovým opatrením starostu obce jedenkrát a jedenkrát uznesením -prevodom z rezervného fondu obce

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena 26.06.2019 uznesením číslo 62/6/2019
- druhá zmena 19.08.2019 uznesením číslo 71/7/2019
- tretia zmena 07.11.2019 uznesením číslo 80/8/2019
- štvrtá zmena 16.12.2019 uznesením číslo 88/9/2019
- piata zmena 30.12.2019 rozpočtovým opatrením starostu obce

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	3 094 882	3 208 544
z toho :		
Bežné príjmy	2.579 514	2. 648 835
Kapitálové príjmy	297 299	348 249
Finančné príjmy	209 780	205 780
Príjmy RO s právnou subjektivitou	8 289	5 680
Výdavky celkom	3 094 882	3 191 973
z toho :		
Bežné výdavky	1 230 856	1 332 546
Kapitálové výdavky	874 579	862 359
Finančné výdavky	40 710	40 710
Výdavky RO s právnou subjektivitou	948 737	956 358
Rozpočet obce-rozdiel P-V	0	16 571

2. Rozbor plnenia príjmov celkom za rok 2019 -OcÚ

CELKOM:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
3202 864	2786 843,08	87,01

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 648 835	2 2 628 572,64	99,24

daňové príjmy - položka 110, 120 130

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 252 933	1 245458,28	98,85

❖ Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 187 583-EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 187 792,580EUR, čo predstavuje plnenie na 100.02 %.

❖ Daň z nehnuteľnosti pozemky a stavieb položka 121001-121003

Rozpočtovaná čiastka dane z nehnuteľnosti vo výške 26 400.-€ . Príjem dane z pozemkov daň zo stavieb a daň z bytov vo výške vo výške 26 725,90. Za rozpočtový rok bolo uhradených 1.742,61 € za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12. 2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľnosti vo výške 8 131,28 EUR

❖ Dane za tovary a služby položky 133001-133013

Rozpočet 38 950 skutočnosť 30 939,80 plnenie 79,43%

Daň za psa plnenie vo výške 602,- €

Daň za ubytovanie 208,20€

Rozpočtované príjmy vo výške 33 000,00 € skutočné príjmy za rok 2019 vo výške 18 909,32€ príjmy minulých rokov 11 220,28 € obec eviduje pohľadávky dani za komunálne odpady a drobné stavebné odpady vo výške 35 420,06

nedaňové príjmy : položky 210, 220, 240,

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
131 930	83 251,48	63,10

❖ Príjmy z podnikania a vlastníctva obce položka 212003

Tieto príjmy predstavujú napĺňanie predovšetkým za dividendy, nájom obecných budov a priestranstiev. Z rozpočtovaných príjmov na týchto položkách v roku 2019 nebola naplnená položka za dividendy od VVS a.s. Košice, za nájom obecných bytov, domu smútku, kultúrneho domu a ostatné iné nehnuteľnosti vo výške 17 759,58 € . Obec eviduje pohľadávku na nájomných bytoch vo výške 855,22 €

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby položky 221004, 223001-223003

Rozpočtované príjmy vo výške 107 500,00 € skutočné príjmy vo výške 65 346,16 € Nízke plnenie vyplýva z dôvodu zmeny kódu zdroja kde kód 71 sa menil na 72 f . Prevažnú časť týchto

příjmov činia příjmy poplatky za stravovanie v ŠJ – poplatky a platby za stravné vo výške cca 37 547,58,-€ , ďalej sú to platby za prevádzkovú réžiu v ŠJ vo výške 4 817,18 €.

Z rozpočtovane príjmy - predaj stravných lístkov vo výške 11 649,60, príjem za školné- deti MŠ -2.365,20,- €a taktiež aj poplatky za predaj výrobkov a príjem za poplatok opatrovateľskej služby 2 991,- €a v nemalej miere aj príjem správnych poplatkov vo výške 3 726,88 €.

Úroky z účtov hospodárenia položka 243

Rozpočet vo výške 200,00 € skutočný príjem 145,74

Iné nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
4 0450,00	4 536,80	112,02

❖ *Ostatné príjmy položky 292012-292027*

Rozpočtované príjmy z dobropisov, vrátky z minulých rokov , vrátky za plyn a elektrinu z ročného zúčtovania .

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov EUR bol skutočný príjem vo výške 1 218 220,50 EUR, čo predstavuje 95,74 % plnenie.

Obec prijala nasledovné granty a transfery položky 311, 312001, vo výške 1 166 343,91

poskytovateľ	Účel- bežné	Rozpočet	Skutočnosť
Granty -podnikatelia	Oslavy obce	1050	1050
ÚPSVaR Vranov	Cesta na trh práce	15 680	18 522,19
ObÚ Vranov	CO	0	246,08
ÚPSVaR	Dohoda akt. činnosť	15 300	11 721,65
ÚPSVaR VV	Chránené pracoviska	2 800	2581,71
DPO BL	Činnosť DPO	3 000	3 000
MK SR BL	Fond na podporu umenia	11 600	11 600
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	13 000	10 753,58
ÚPSVaR	Hmotná núdza-stravovanie	14 000	55 501,20
ÚPSVaR	Učebné pomôcky	4 350	3967,40
ObU VV	Voľby a referenda	6400	6383,40
ÚPSVaR VV	Výkon osbit. príjemcu	1 100	854,07
ÚPSVaR -	Pracuj v školskej kuchyni	2700	2731,04
ÚPSVaR VV	Praxou k zamestnaniu	6452	5704,61
UPSVaR VV	50J	1700	1684,17
MDVaRR BL	Prenesený výkon štát.správy		302,13
ObU VV	Evidencia občanov	1050	1 098,96
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostr.	3450	3587,52
KŠU Prešov	Transfer MŠ	8300	7370
KŠU Prešov	Školské poukazy	11 072	11 149
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	26131	26131
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	800498	785169,09
KŠU Prešov	SZP	28385	28385
KŠU Prešov	Lyžiarsky zájazd	6750	6750
KŠU prešov	Škola v prírode	7500	7500

KŠK Prešov	Projekt MDC	46 623	65 306,54
MV SR Bratislava	TSP	56 404	56 544,34
MVSR Bratislava	KC	38 990	35867,97
MVSR Bratislava	MŠ 301	27 600	26 875,75
	Rekonštrukcia KC	26 037	25 492,68
MVSR Bratislava	MOPS	72 000	71 495
Celkom		1.259 922	1.295 326,08

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

2. Kapitálové príjmy:

Celkové kapitálové príjmy: 348 249 rozpočet

143 099,90 Skutočnosť plnenie 41,09%

Granty a transfery

Prijaté granty a transfery

	Kapitálové transfery	348 249	143 099,90
SFZ	Rekonštrukcia budovy	26000	26000
MF SR	Oprava SOH	9 000	9,000
MF SR	Rekonštr. budov pri KC	10 500	10 500
MVSR	Rekonštr, MŠ 388	188 169	92 152,43
MVSR	Rekonštrukcia KC.	5450	5447,47
MV SR	Rekonštrukcia ZŠ	109 130	-

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

Nečerpaná dotácia v roku 2019 10 500,-€

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
207 780	15 170,54	7,37

Z rozpočtovaných finančných príjmov 207 780 EUR bolo čerpanie vo výške 15 170,54 a to 12 830,54,-€ detské ihrisko „, finančná zábezpeka - stravovanie žiakov

Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec Zámotov má iba jednu rozpočtovú organizáciu a to Základnú školu Zámotov, ktorá sama hospodári so schváleným rozpočtom.

Bežné príjmy RO

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
5 680	5 686,93	99,87

Kapitálové príjmy RO

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	0	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019 - OcÚ

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.201	% čerpania
1 768 057,50	1 638 432,80	92, 67

1. Bežné výdavky

Funkčná klasifikácia		rozpočet	skutočnosť	Plnenie %
Výdavky verejnej správy	0111	266 420	281 696,75	105,73
Finančná a rozpočtová oblasť	0112	25690	26 881,63	104,64
Všeobecné .verejné služby	0160	6 400	6381,40	99,74
Transakcie verejného dlhu	0170	2500	2 554,38	102,18
Ochrana pred požiarmi	0320	5550	3 385,45	61,00
Cestná doprava	0451	27 450	8 668,69	31,58
Cestovný ruch	0473	1000	54,35	5,44
Nakladanie s odpadmi	0510	73 200	74 870,58	102,28
Nakladanie s odpadovými vodami	0520	4000	1990,80	49,77
Rozvoj bývania	0610	11 800	10194,60	86,39
Rozvoj obcí	0620	132 378	135 124,16	102,07
Verejné osvetlenie	0640	14 650	12 962,62	88,48
Rekreačné a športové služby	0810	36 600	36 265,78	99,09
Kultúrne služby	0820	36 195	32 447 79	89,65
Vysielacie a vydavateľ. služby	0830	2300	1209,72	52,60
Náboženské a iné spoloč. služby	0840	21 000	6 133,54	29,21
predškolská výchova	0911	306 350	297 714,34	97,18
Nedefinované vzdelávanie	0950	193 273	195 325,21	101,06
Vedľajšie služby v-stravovanie	09602	97 990	95 840,18	97,81
Invalidita a ťažké zdravotné post.	1012	3400	3400	100
Sociálne služby –staroba	1020	27 350	36 939,68	98,50
Sociálna pomoc v hmot. núdzi	1070	27 250	31 369,78	115,12
Sociálne zabezpečenie	1090	9800	13 356,85	136,29
Spolu bežný rozpočet		1 332 546	1 304 770,28	97,92

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

❖ *Výdavky verejnej správy 0111*

Rozpočtované výdavky vo výške 266 420,- skutočné plnenie 281 393,75 čo predstavuje 105,736

1. mzdy platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania – položka 610

Rozpočtované vo výške 145 600,00 skutočné plnenie 159 736,99 plnenie na 109,71 % k prekročeniu čerpania došlo z dôvodu legislatívnej zmeny od 1.1.2019. Patria sem platy pracovníkov obecného úradu, stavebného úradu, a mzdy, ktoré obec dostáva z ÚPSVa R vo Vranove, na vytvorené chránené pracoviska

2. Poistné a príspevok do poisťovní a doplnkových dôchodkových poisťovní položky 620

Rozpočtované vo výške 57 120,-€ skutočné plnenie 63 159,34€ Tieto výdavky platby do fondov sú odvodené od mzdových výdavkov.

3. Tovary a služby – položky 630

Rozpočtovanie bo výške 63 500 € skutočné čerpanie 58 800,42 € plnenie 92,60%

Z tabuľkového prehľadu plnenia rozpočtu môžeme vidieť, plnenie jednotlivých podpoložiek. Táto kategória zahŕňa a výdavky energie vo výške 4 260,92 poštovné a telekomunikačné poplatky vo výške výdavky, 5 547,89 €, výpočtová technika notebook 549,-€, nákup kancelárskych a čistiacich potrieb, tlačív tonerov, vybavenie kancelárii, knihy a časopisy cca 3 669,37 € reprezentatívne výdavky 3 715,33,-. V tejto kapitole sú zúčtované výdavky obce, drobné údržby a opravy, pohonné hmoty na osobné motorové vozidla cca 4 546,01, ďalej výdavky na bežnú údržbu výpočtovej techniky a kancelárskych strojov vo výške 717,52 výdavky na všeobecné služby vo výške 5 210,29,- / advokátske služby, napĺňanie tonerov zdravotná služba, a iné/ o poistenie obecného majetku 8 209,92 €, €, stravovanie zamestnancov 10 395,64,- € tvorba SF 2681,11 € a odmeny pre poslancov obecného zastupiteľstva 5. 888,76 a udržia Web stránky vo výške 1543 €

❖ Finančná a rozpočtová oblasť 0112

Rozpočtované výdavky vo výške 25 690,- € skutočné plnenie 226 881,63 €. Plnenie 104,64%

Táto kapitola zahŕňa výdavky na vypravovanie rôznych analýz, štúdií, posudkov, overenie účtovnej závierky auditorom, poplatky banke, členský príspevok združeniam, v ktorých obec je členom, transfery pre organizácie/, a taktiež výdavky s odmenou hlavného kontrolóra obce - vyplatená odmena a odvody do fondov.

Všeobecné verejné služby inde neklasifikované 0160

V tomto oddieli sú čerpané účelovo určené prostriedky na voľby a referenda

❖ Transakcie verejného dlhu 0170

Rozpočtované výdavky na splátky úrokov z úveru, rozpočet 2 500,-€ skutočnosť 2 554,38 €

❖ Ochrana pre požiarmi 0320

Z rozpočtovaných výdavkov vo výške 5 550,00€ skutočné plnenie vo výške 3 385,45 €. Tieto výdavky boli čerpané na činnosť dobrovoľného hasičského zboru na materiálové vybavenie a údržbu motorových vozidiel, zákonné poistenie a konkurzy a súťaže.

❖ Cestná doprava 0451

Rozpočtované výdavky vo výške 27 450,00,-€ boli čerpané v súlade s rozpočtom vo výške 8 668,89 € plnenie 31,58% Nízke plnenie z dôvodu nakoľko rozpočtovým opatrením č. 4 bol navýšený rozpočet na položke 637004 o 10 000,-€ úprava cesty v RO. Z dôvodu nepriaznivého počasia tieto práce boli dokončené a vyfakturované až v roku 2020. Do tejto skupiny patria všetky výdavky súvisiace s údržbou cestných dopravných systémov, výdavky na údržbu ciest pri zimnej údržbe, úpravu priekom a mostov. V roku 2019 čerpané výdavky vo výške 2 010,23

Ľnákup posypového materiálu € na údržbu ciest Oprava a údržba ciest 4 930,80 € Transfer ako príspevok pre ranný spoj pre SAD Humenné – vo výške 950,40 €

❖ **Cestovný ruch 0473**

V roku 2019 členské príspevky vo výške 54,35,-€

❖ **Nakladanie s odpadmi 0510**

Rozpočtované výdavky vo výške 73 200,- € skutočné čerpanie vo výške 74 870,58 €.v roku 2019 došlo k značnému prekročeniu tohto rozpočtu a to z dôvodu likvidácie odpadu v RO a od cintorína formou kontajnerov a z dôvodu navýšenia odpadových nádob za komunálny odpad y . Výdavky na nákup nových smetných nádob vo výške 2 751,40 € , špeciálne služby 2 473,52 €

Rozvoj bývania 0610

Z rozpočtovaných výdavkov 11 800,00 € čerpanie bolo vo výške 10 194,60 €. Plnenie vo výške 86,39 % Táto trieda zahŕňa výdavky súvisiace s nájomnými bytmi – bežná údržba nájomných bytov, vodné stočné a ostatné výdavky súvisiace s výstavbou obci .

❖ **Rozvoj obci 0620**

Rozpočtované výdavky vo výške 132 378 skutočné plnenie vo výške 135 124,16 € plnenie 102,07% z toho čerpanie prostriedkov z ÚPSVaR vo Vranove nad Topľou vo výške cca 66 102,42 € na aktivačnú činnosť obce. Táto trieda zahŕňa riadenie vecí služieb súvisiacich s rozvojom obce, údržbou a zveľadňovaním obecného majetku. Prostriedky , ktoré obec obdržala z ÚPSVaR boli použité na mzdy koordinátorov aktivačnej činnosti, odvody do fondov sociálnej a zdravotných poisťovní, zakúpenie osobných ochranných pomôcok a naradia pre pracovníkov stravovanie a odvod so SF

Z vlastných prostriedkov vo výške 69 021,74 € obec uhrádzala mzdu pre pracovníkov obce a taktiež aj spoluúčasť vo výške 5% a 20% z projektov, ktoré obec v roku 2019 realizovala cez ÚPSVaR vo výške 23 301,84 €, odvody do ZP a fondov SP, príspevok na stravovanie a tvorba SF. Ďalšie náklady na PHM –traktor, kosenie obecného majetku a údržba strojového parku 6 742,77, rôzne opravy a údržby verejného priestranstva , zakúpenie rôzneho stavebného materiálu , ktorý obec používa vo vlastnej rézii pri údržbe- 12 840,20€. Všeobecné služby vo výške 9062,90 € jedna sa prevažne o výkopové práce súvisiace s opravou obecného majetku, kosenie čistenie verejných priestranstiev, oprava a údržba kosačiek a iného naradia./ úprava terénu v okolí KC , deratizácia a iné práce./ Ďalej stravovanie pracovníkov a povinný prídel do SF.

❖ **Verejné osvetlenie 0640**

Plnenie na základe rozpočtu vo výške 14 650,00 €. Skutočné čerpanie 12 962,62 plnenie 88.48% V tejto triede sú zahrnuté výdavky na veci a služby týkajúce sa verejného osvetlenia, spotreba elektrickej energie čiastka 3 973,86 € údržba a opravy VO a výdavky spojené s vianočnou výzdobou.

❖ **Rekreačné a športové služby 0810**

Z rozpočtovaných výdavkov 36 600,00€ bolo skutočne čerpaných 36 265,78€.plnenie 99,09% Prostriedky boli čerpané na športovú činnosť klubov FK Tatran Zámotov vo výške 28.200,00 €, Občianske združenie Vranovské vydry 400,-€ Ďalšie prostriedky boli použité na údržbu futbalového a multifunkčného ihriska, budovy, elektrickej energie a stočné.

❖ **Kultúrne služby 0820**

Rozpočtované výdavky vo výške 36 195,-€ skutočné čerpanie vo výške 32 447,79 €. Plnenie 89,65 % Táto trieda zahŕňa výdavky na kultúrnu činnosť obce a výdavky súvisiace s údržbou a prevádzkou KD , platby za elektrickú energiu a plyn vo výške cc 6 610,52€. Obecné oslavy v roku 2019 boli hradené zo sponzorských darov vo výške 1050,00 € z rozpočtu obce cca 3400,- € Komanička“ transfer vo výške 100,00€ a taktiež na činnosť DFS Zamutovčaník pod vedením manželov Harďoňových cca 2.000,- € výdaj vo výške 12 719,- € 55 výročie DFS z toho prostriedky MK dotácia vo výške 11 600,-€

❖ **Vysielacie a vydavateľské služby 0830**

Rozpočet 2 300, 00€ čerpanie vo výške 1209,72 €

Táto trieda zahŕňa výdavky na činnosť miestneho rozhlasu a vydávanie obecných novín a rôznych brožúr

❖ **Náboženské a iné spoločenské služby 0840**

Z rozpočtovaných výdavkov 20 000,- € bolo skutočne čerpaných 5 933,54 €. Plnenie 29,67%. Nízke čerpanie z dôvodu nezrealizovanie asfaltového koberca.

Tieto výdavky boli čerpané na bežnú údržbu DS , kosenie cintorína a platby za energie- plyn a elektrina.

❖ **Predškolská výchova 0911**

Z rozpočtovaných výdavkov 306350,- € bolo skutočne použitých 297714,34 plnenie 97,18 % Tieto výdavky boli použité na činnosť predškolských zariadení a to MŠ 301 a MŠ 388. Najväčšiu kategóriu výdavkov tvoria mzdy vo výške 177 790,20 € a odvody do fondov sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní vo výške 64 020,21 €, ďalej sú to poplatky za energie – plyn a elektrina vodne a stočné vo výške cca 10.055,15,- € , materiálové výdavky , jedná sa o vybavenie tried –, rôznych výtvarných a propagačný materiál, knihy a drobný materiál na údržbu a taktiež učebné pomôcky a rôznych didaktický materiál.. . Výdavky v tejto kategórii použité na stravovanie zamestnancov, povinný prídel do SF na poistenie majetku a ostatné služby.

❖ **Nedefinované vzdelávanie 0950**

Rozpočet 193 273,-€ skutočné čerpanie vo výške 195 325,21 plnenie 101,06%

Obec Zámutov na základe podaných národných projektov pre TSP a KC , MOPS, zamestnáva 2 TSP pracovníkov 3 TP pracovníkov a 3 pracovníkov KC, MOPS 8 pracovníkov Výdavky spojené s činnosťou týchto pracovníkov sú rozpočtované a zúčtované v tomto oddieli.

Náklady na činnosť TSP cca 56 700,- € , pracovníkov KC cca 35.900,- € a pracovníkov MOPS vo výške 71 500,- €. V rámci národného projektu TSP A KC sú mám preplácané náklady vo výške 100%. Projekt MOSP refundácia vo výške 95% zo mzdy 480,- €. + odvody do fondov.

Stravovanie , ochranné pracovné pomôcky a tvorba SF obec vynakladá z vlastných prostriedkov.

Ďalej táto trieda zahŕňa aj výdavky pre záujmové vzdelávanie detí v roku 2019 vo výške 6 704,500 - športový krúžok čerpanie vo výške 1980- € Čerpanie týchto prostriedkov je na základe zákona č. 282/2008 o podpore práce s mládežou a uznesenia OZ č. 219/20/2017, kde je schválená čiastka na jedno dieťa 66,00€ na rok . V roku 2019 boli v tomto oddieli zúčtované prostriedky na stravovanie pracovníkov , prídel do SF a školenie pre zamestnancov 1 232,-€.

❖ **Školské stravovanie 09602**

Z rozpočtovaných výdavkov 97 990,- € skutočné čerpanie vo výške 95 840,18 plnenie 97,81%

Čerpanie týchto výdavkov je spojené s prevádzkou školských jedální pri materských škôlkach a to na mzdy, odvody do fondov, materiálové vybavenie kuchyne , ďalej služby údržby a opravy,

príspevok na stravovanie zamestnancov a povinný odvod do SF. Čiastka 37 134,47 na nákup potravín do školských jedální.

❖ **Invalidita a ťažké zdravotné postihnutie 1012**

Rozpočet 3400,- € skutočnosť 3 400,- € plnenie 100% transfer pre neziskové organizácie MIMA n.o. , GERION senior n. o. Zámutov

❖ **Ďalšie sociálne služby – staroba 1020**

Rozpočet 27 350,-€ skutočnosť 26 939,68 € plnenie 98,50%

Tieto výdavky boli čerpané na činnosť opatrovateľskej služby, ktorú obec zabezpečuje na základe zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a to predovšetkým na mzdy a odvody do fondov vo výške materiálové výdavky tvorba SF a úhrady za vydanie rozhodnutia .

K prekročeniu došlo z dôvodu zvýšenia stavu pracovníkov

❖ **Pomoc občanom v hmotnej núdzi 1070**

Výdavky čerpané na základe skutočného príjmu od ÚPSVa R a to na stravovanie a učebné pomôcky.

❖ **Sociálne zabezpečenie inde neklasifikované 1090**

Rozpočet 9 800 skutočné čerpanie 13 356,85 plnenie 136,29%

Výdavky na činnosť klubov a zväzov telesne postihnutých a pre dôchodcov. Najväčšiu čerpanie výdavkov je na stravovanie - ide o príspevok vo výške 0,56 € na jedno hlavne jedlo pre občanov nad 70 rokov vo výške 4 194,96- € a čiastka vo výške 1200 ,-€ transfer pre ZTP a taktiež na deň účty k starším ,pozornosť obce pre občanov z príležitosti ukončenia roka 2019..

Bežné výdavky rozpočtových organizácii ZŠ

Bežné výdavky ZŠ Zámutov rozpočtované 956 358,00 € skutočné použité prostriedky

2) **Kapitálové výdavky :**

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
862 359,00	213 463,96	44,17

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

❖ **Výkonné a zákonodarné orgány 0111**

Zakúpenie motorového vozidla Citroen Berlingo, rolovacia brána OcU

❖ **Cestná doprava 0451**

Z rozpočtovaných 76 7502,-€ bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 4 350,- € V roku 2019 nedošlo k výstavbe chodníka bola iba upravená projektová dokumentácia indexáciou na rok 2019

❖ **Rozvoj bývania 0610**

čerpanie vo výške 26 439,41 . V roku 2019 nedošlo k výstavbe 12b.j nižšieho štandardu , bol urobený vykúp pozemkov pre cestné teleso v RO, oprava strechy KC a iné menšie činnosti.

❖ **Rozvoj obcí -0620**

čerpanie vo výške 10 010 , čiastka 4 310 plechový garáž,- € Autobusová zastávka 5700,00€

❖ **Rekreačné a športové služby 0810**

čerpanie vo výške 91 809,57 € - postavenie modulový typ šatni 78 978,03 € a vybudovanie závlahového systému 12 830,54 €

❖ **Náboženské a iné spoločenské služby**

Čerpanie rekonštrukcia DS -okna a dvereň19 471,99 €

❖ **Predprimárne vzdelávanie 0911**

výdavky čerpané na rekonštrukciu MŠ vo výške 213 463,96 €

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
40 710	32 614,470	80,11

Splácanie úverových prostriedkov

Príloha č.2 plnenie rozpočtu- výdaj

4.Bilancia finančných prostriedkov

Zostatok finančných prostriedkov na bežných účtoch k 31.12.2019 :

Bankové účty 221	
16324 632/0200	49 974,98
1730134953/0200-osobitný príjemca	71,76
Poštová banka	2 149,57
14648919153-hmotná núdza	35 014,30
182-16324632/0200	23 004,99
1635989654-decentralizačný účet	32 943,60
2113539255/0200	485,67
3603138002 bežný účet Prima banka	106 245,19
VUB rekoštr, MŠ 388 SK43 0200	92 152,43
3603135004/5600 dotačný účet	65,31
Medzisúčet	342 107,80
3603139005/5600 rezervný fond	148 422,08
1169-16324632/0200 sociálny fond	5564,91
1648900858-účet S`J 388	3666,16
pokladňa	735,86
Celkom finančné prostriedky	500 496,81

5. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	2634 259,57
z toho : bežné príjmy obce	2 628 572,64
bežné príjmy RO	5686,93
Bežné výdavky spolu	2 261 084,16
z toho : bežné výdavky obce	1 304 770,28
bežné výdavky RO	956 313,88
Bežný rozpočet-rozdiel	373 175,41
Kapitálové príjmy spolu	143 099,90
z toho : kapitálové príjmy obce	143 099,90
kapitálové príjmy RO	-
Kapitálové výdavky spolu	380 916,01
z toho : kapitálové výdavky obce	380 916,01
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet -rozdiel	-237 816,11
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	135 359,30
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	47 518,80
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	87 840,50
Príjmy z finančných operácií	15 170,54
Výdavky z finančných operácií	32 614,47
Rozdiel finančných operácií	-17 443,93
PRÍJMY SPOLU	2 792 530,01
VÝDAVKY SPOLU	2 674 614,64
Hospodárenie obce	117 915,37
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	47 518,80
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	70 396,57

Rozpočet obce	Príjmy	výdavky	Prebytok/schodok
Bežný rozpočet	2 628 572,64	1 304 770,28	
Bežné rozpočet RO	5 686,93	956 313,88	
Spolu BR	2 634 259,57	2 261 084,16	373 175,41
Kapitálový rozpočet	143 099,90	380 916,01	-237 816,11
Rozpočet spolu	2 777 359,47	2 642 000,17	135 359,30
Finančné operácie	15 170,54	32 614,47	17 443,93

Obec Zámotov dosiahla prebytkový bežný rozpočet vo výške 373 175,41 Schodok kapitálového rozpočtu -237 816,11 €, ktorý kryla prebytkom bežného rozpočtu a prevodom z rozpočtu prostriedkov z rezervného fondu vo výške 12 830,54

prebytok rozpočtu v sume 117 915,37 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2019 upravený o nevyčerpané prostriedky zo ŠR podľa osobitných predpisov v sume 10 500,- € MF SR, UPSVaR Vranov nad Tŕpľou – hmotná núdza žiakov vo výške 34 678,80€ a zábezpeka na stravovanie žiakov 2.340,-€ upravený na sumu 47 518,80 € a vylúčený z prebytku hospodárenia za rok 2019 sumu 70 396,57 a navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu obce.

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 70 396,57 €, navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu **70 396,57**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške **70 396,57|**

6.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.. V roku 2019 bol RF tvorený vo výške 130 200,86€ a čerpaný vo výške 34 322,68

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	118 557,68
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	42 694,94
Čerpanie v rozpočtovom roku	12830,54
KZ k 31.12.2018	148 422,08

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2018	4 816,52
Prírastky - povinný prídel - 1% %	4 980,20
- povinný prídel - 0,5 %	2 490,15
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	6 049,96
- regeneráciu PS,	672,00
- dopravné	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2019	5 564,91

7. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Majetok spolu	7 229 751,71	7 492 275,65
Neobežný majetok spolu	6 672 185,42	6 828 362,84
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	24 735	26 635
Dlhodobý hmotný majetok	6 110 837,53	6 265 114,95
Z toho:		
stavby	5 878 181,89	5 761 147,37
Samostatné hnutel'ne veci	21 257,59	14 328,98
Dopravné prostriedky	10 336,07	12 257,59
Dlhodobý finančný majetok	536 612,89	536 612,89
Obežný majetok spolu	555 135,58	662 271,04
z toho :		
Zásoby	1 470,55	2 291,64
Zúčtovanie medzi subjektami VS	123 116,74	113 957,60
Dlhodobé pohľadávky		
Krátkodobé pohľadávky	41 162,46	45 524,99
Finančné účty	389 385,83	500 496,81
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	2430,71	1 641,77

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	7 229 751,71	7 492 275,65
Vlastné imanie	3 199 833,56	3 379 717,75
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		

Fondy		
Výsledok hospodárenia	191 370,06	179 884,19
Záväzky	240 731,67	314 665,64
z toho :		
Rezervy	1.874,40	2 520
Zúčtovanie medzi subjektami VS	18000	45 501,20
Dlhodobé záväzky	5 360,57	5 564,91
Krátkodobé záväzky	72 850,39	150 624,93
Bankové úvery a výpomoci	142 646,31	110 454,60
Časové rozlíšenie	3 797 892,26	3 789 186,48

8. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Obec k 31.12.2018 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	110 454,60
VÚB banka:	110 454,60
- voči dodávateľom :	71 562,38
- voči zamestnancom :	41 238,22
- voči poisťovniam a daňovému úradu:	31 375,59
- ostatné :	3 219,73

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
Prima banka	investičný		11 800,11	95,40		r. 2019
VÚB	investičný	243000,00	20 391,60	2 458,98	110 454,60	2025

Obec uzatvorila v roku 2003 Zmluvu o úvere s Prima bankou Košice na výstavbu kanalizácia obce Zámotov. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2019, splátky úveru sú realizované mesačne a taktiež splátky úrokov mesačné.

Obec Zámotov v roku 2012 uzatvorila VÚB bankou dodatkom k zmluve o termínovanom úvere č. 681/2010 /UZ za účelom spolufinancovania oprávnených nákladov projektu „ Zámotov-kanalizácia a ČOV vo výške 243 000,00 € . Splátky sú v mesačných intervaloch . Deň začatia splácania od 27.7.2013 do 27.05.2025 vo výške 1699,30 €

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 31.12.2019:	
- skutočné bežné príjmy obce	2. 628 572,64
- skutočné bežné príjmy RO	5686,93
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	2 634 259,57
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	142 646,31
- 5 951,16zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	110 454,60
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019	§ 17 ods.6 písm. a)
110 454,60	2 634 259,57	4,19

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 31.12.2019:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 628 572,64
- skutočné bežné príjmy RO	5 686,93
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	2 634 259,57
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	942 749,24
- dotácie z MF SR	10 500
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0
- účelovo určené peňažné dary	1050
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2019	1679 960,33
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019	1 679 960,33
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821005	32 614,47
- 651002	2 554,38
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019	35 168,85

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019	§ 17 ods.6 písm. b)

35 168,85	1679 960,33	2,09
-----------	-------------	-------------

Zákonná podmienka podľa §17 odst. 6 písm.b) zákona č. 583/204 Z.z. bola splnená

9. Náklady a výnosy

Druh nákladov	Popis a číslo účtu	Hlavná činnosť
Spotrebované nákupy	501-spotreba materiálu	142 158,60
	502Spotreba energie	37 158,75
služby	511-opravy a údržba	40 880,99
	512-cestovné	1523,88
	513-Náklady na reprezentáciu	14 470,59
	518-ostatné služby	138 819,20
Osobné náklady	521- mzdové	606 555,43
	524-zákonné sociálne poistenie	206 223,91
	525-ostatné sociálne poistenie	10 456,61
	527 zákonné sociálne náklady	35 482,65
	538-ostatné dane a poplatky	1550,94
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 zostatková cena DDNM	
	545-penále a pokuty	33,11
	546-odpis pohľadávky	
	548-ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	21146,40
	549 –manka škody	
Odpisy a rezervy	551-odpisy	256994,60
	553-tvorba rezervy	1520,00
	558	1 778,58
Finančné náklady	562-úroky	2554,38
	568-ostatné finančné náklady	17 350,52
Náklady na transfery	584-transfer z rozpočtu obce	32 474,47
	585Náklady na transfery	1650
	586-transfer z rozpočtu mimo verejnej správy	45 173,77
Náklady celkom		1616 962,24

Výnosy

Druh výnosov	Popis číslo účtu a názov	Hlavná činnosť
Tržby za vlastné výrobky a tovar	602-tržby z predaja služieb	54 313,65
Daňové výnosy a výnosy z poplatkov	632-daňové výnosy samosprávy	1 217 901,39
	633-daňové výnosy z poplatkov	38 374,57
Ostatné výnosy	641 – Tržby z predaja DHM	
	642- tržby z predaja materiálu	
	648-ostatné výnosy	14 427,92

	653 zúčt. Ostatných rezerv	1874,40
Finančné výnosy	662 -úroky	145,74
	672-nahrady škôd	
Výnosy z transferov z rozpočtových príjmov	693-výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	321 321,80
	694-výnosy z kapitál. transferov zo štátneho rozpočtu	136 236,95
	696-výnosy samosprávy	3753,84
	697-výnosy bežných transferov od ostatných mimo VS	1 402,08
	698-výnosy samosprávy z kap. transfer.	1 402,08
	699-výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	5695,93
Spolu výnosy		1 796871,08

Hospodársky výsledok

179 884,19

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF/16786/2007-31 ROPO a obci ako rozdiel výnosov účtovnej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovnej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia.

Tento hospodársky výsledok navrhujeme preúčtovať na účet 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

10. 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.7/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel vo výške 35 700

Ziadateľ 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 -
Futbalový klub Tatran Zámutov	28 000	28 000	0
Komanička –ženská spevácka skupina	1 000	1 000	0
Slovenský zväz zdravotne postihnutých	1 200	1 200	0
ZO SZCH	1 000	1 000	0
MS SČK	1 000	1 000	0
SZPB	600	600	0
Gréckokat. cirkev –púť Rómov	200	200	0
Vranovské Vydry	500	500	0
Klub Slovenských turistov	2 000	2 000	0

ŠK ROMA-memoriál Milana Feriho	200	200	
--------------------------------	-----	-----	--

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 7/2012 o dotáciách.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) štátnemu rozpočtu
- b) 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 štátnemu rozpočtu: 357

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školstvo, matrika, ... - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ObU Vranov	CO	246,08	246,08	0
ObÚ Vranov	Voľby a referenda	6383,40	6383,40	0
ObÚ Vranov	Evidencia obyvateľov	1098,96	1 098,96	0
ÚPSVaR VV	Chránené pracovisko	2 581,71	2 581,71	0
ÚPSVaR VV	§ 50J	1684,17	1 684,17	0
ÚPSVaR VV	Rodinné prídavky	10 753,58	10 753,58	0
ÚPSVaR VV	Hmotná núdza	55 501,20	20 822,40	34 678,80
ÚPSVaR VV	Učebné pomôcky	3 967,40	3 967,40	0
ÚPSVaR VV	Výkon osobitného príjemcu	854,07	854,07	0
ÚPSVaR VV	Dohoda praxou k zamestnaniu	5 704,61	5 704,61	0
ÚPSVaR VV	Dohoda aktivačná činnosť	11 721,65	11 721,65	0
ÚPSVaR Vranov	Dohoda § 54	18 522,19	18 522,19	0
ÚPSVaR Vranov	Pracuj v školskej kuchyni	2 731,04	2 731,04	0
MDVaRR BL	Prenesený výkon št. správy	3 587,52	3 587,52	0
Okresný úrad PO	Prenesený výkon živ. prostr.	302,13	302,13	0

MF SR	Rekonštrukcia budovy sč. 41	10 500,00		10 500
MV SR Bratislava	TSP	56 544,34	56 544,34	0
MV SR Bratislava	KC	35 867,97	35 867,97	0
MV SR Bratislava	NP PRIM-301	26 875,75	26 875,75	0
MV SR Bratislava	MOPS	71 495	71 495	0
KŠU Prešov	Transfer MŠ	7370	7370	0
KŠU Prešov	Školské poukazy	11 149	11 149	0
KŠU Prešov	SZP	28 385	28 385	0
KŠU Prešov	Normatív ZŠ	785 169,09	785 169,09	0
KŠU Prešov	Asistent učiteľa	26 131	26 131	0
KŠU Prešov	Projekt MDC	63 306,54	63 306,54	0
KŠU Prešov	Škola v Prírode	7 500	7 500	0
KŠU Prešov	Lyžiarsky zájazd	6 750,00	6 750,00	0
DPP	Činnosť DPO	3 000,00	3 000,00	0
MV SR	Rekonštrukcia KC	25 492,68	25 492,68	0
DPO BI	Činnosť DPO	3 000	3 000	0
MK SR BL	Fond na podporu umenia	11 600	11 600	0
SFZ	Výstavba budovy FK	26000	26000	0
MF SR	Oprava strechy SOH	9000	9000	0
MV SR	Rekonštrukcia MŠ 388	92 152,43	92 152,43	0
MV SR	Rekonštrukcia KC	5 447,47	5 447,47	

b) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Účel	Suma poskytnutých Finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
				0

c) 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 -
ZŠ Zámotov	956 357,88	956 313,88	44

12.Hodnotenie plnenia programov obce

V zákone č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v § 12 sa hovorí, obce počas roka kontrolujú a hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami podľa osobitného predpisu, monitorujú a hodnotia plnenie programov obce minimálne raz do roka.

Programové rozpočtovanie je systém plánovania, rozpočtovania a hodnotenia, ktorý kladie dôraz na vzťah medzi verejnými rozpočtovými zdrojmi a očakávanými výstupmi a výsledkami realizovaných činností, ktoré sú financované z rozpočtu samosprávy. Rozpočet zostavený v programovej štruktúre tzv. „programový rozpočet“ je rozpočet, ktorý rozdeľuje výdavky rozpočtu do jednotlivých programov jeho časti. V programovom rozpočte sú definované zámery, ciele a merateľné ukazovatele. Programová štruktúra obce Zámotov pozostáva z 5 individuálnych programov a 40 podprogramov, vrátane rozpočtu rozpočtovej organizácie – ZŠ Zámotov.

Rozpočet bol zostavený v programovej štruktúre, ktorá je od r.2009 záväzná pre všetky jednotky územnej samosprávy. Obec Zámotov má päť programov a 38 podprogramov.

Program: 1: Plánovanie, manažment a kontrola

- podprogram: 1.1 manažment obce
- podprogram: 1.2 kontrola, audit a OZ
- podprogram: 1.3 členstva a partnerstva obce
- podprogram: 1.4 propagácia a prezentácia obce
- podprogram: 1.5 finančná oblasť
- podprogram: 1.6 voľby a referenda
- podprogram: 1.8 údržba majetku
- podprogram: 1.9 ostatné výdavky

Program: 2: Služby občanom

- podprogram: 2.1 miestny rozhlas
- podprogram: 2.2 obecný cintorín a do smútku
- podprogram: 2.3 tradičné oslavy v obci
- podprogram: 2.4 chránené pracovisko
- podprogram: 2.5 sociálne služby
- podprogram: 2.6 hmotná núdza
- podprogram: 2.7 terénna sociálna práca
- podprogram: 2.8 aktivačná činnosť
- podprogram: 2.9 verejné osvetlenie
- podprogram: 2.10 bytové hospodárstvo

Program: 3: Prostredie pre život

- podprogram 3.1 zber a likvidácia odpadu
- podprogram: 3.2 verejné priestranstva a zeleň v obci
- podprogram: 3.3 miestne komunikácie
- podprogram: 3.4 požiarna ochrana
- podprogram: 3.5 obecný vodovod a kanalizácia
- podprogram: 3.6 vstavba a rozvoj obce
- podprogram: 3.7 nakladanie s odpadovými vodami
- podprogram: 3.8 výdavky na povodňové aktivity
- podprogram: 3.9 výdavky nesúvisiace so žiadnou výstavbou

Program: 4: Vzdelávanie a školstvo

- Podprogram: 4.1 materské školy
- podprogram :4.2 základne školy
- podprogram :4.3 školská jedáleň
- podprogram :4.4 vzdelávanie zamestnancov
- podprogram: 4.5 kapitálové základná škola
- podprogram: 4.6 MŠ rekonštrukcia
- podprogram: 4.8 voľno časové aktivity

Program: 5:Kultúra a školstvo

- podprogram : 5.1 kultúrny dom
- podprogram: 5.2 obecná knižnica
- podprogram: 5.3 klub dôchodcov
- podprogram: 5.4 všeobecná podpora športu
- podprogram : 5.5 bežná údržba ihrísk

Program č. 1 Plánovanie , manažment a kontrola

Zámer: *profesionálny manažment, administratíva a kontrola garantuje rast a rozvoj obce*

Cieľ: *maximálna zodpovednosť transparentné riadenie obce*

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
385 706	385 086,54	99,84

Komentár: v programe sú čerpané výdavky podľa jednotlivých podprogramov. Najväčšiu kategóriu tvoria výdavky manažmentu obce , sú to výdavky na mzdy a odvody zamestnancov a starostu obce a obecného úradu, stavebného úradu , podprogram kontrola , audit a OZ - výdavky na prácu kontrolóra obce,, poslancov OZ a auditorské služby .podprogram členstva a partnerstva obce-výdavky slúžiace s členstvom obce v združeních samosprávy. výdavky na reprezentáciu obce, členstva a partnerstva obce . Obec je členom Združenia Slanské vrchy - východ a Miestnej akčnej skupiny , ZMOS . Ďalej sú čerpané výdavky na služobné mobily , na materiál, na pohonné hmoty do služobného auta , na držbu obecného majetku, služby na stravovanie, plyn a elektrinu. Odvody do SF splácanie úveru a úrokov z úveru , rekonštrukcie a modernizácie.

Program č. 2 služby občanom

Zámer: *Obec pre ktorú je občan na prvom mieste*

Cieľ: *rýchle a dostupné služby pre občanov, zabezpečiť informovanosť obyvateľov obce o aktuálnom dianí a pripravovaných aktivitách.*

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
366 235	359 656,52	98,20

Komentár: čerpanie podľa jednotlivých podprogramov programy sú čerpané výdavky na miestny rozhlas, na prevádzku v dome smútku, kosenie a u držbu cintorína, tradičné oslavy v obci, chránené pracovisko, sociálne služby - opatrovateľská služba, starostlivosť o dôchodcov ako je príspevok na stravovanie, vecné dary a iné. Podprogram hmotná núdza -výdavky spojené s hmotnou núdzou žiakov ďalej sú to výdavky na terénnu sociálnu prácu, aktivačnú činnosť, výdavky na verejné osvetlenie a slávnostné verejné osvetlenia výdavky spojené s údržbou obecných bytov.

Program č. 3 prostredie pre život

Zámer: Čistá obec, udržiavanie verejného prostredia a miestnych komunikácií, zvýšiť stupeň ochranný životného prostredia formou separovaného zberu

Cieľ: obec, kde sa dobre žije

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
867 659	399 979,03	46,10

Komentár: v programe sú čerpané výdavky na zber a likvidáciu odpadu, výdavky, ktoré obec vynaložila na údržbu verejného priestranstva, zelene, údržbu miestnych komunikácií chodníkov a priekop, ďalej sú to výdavky pre Dobrovoľnú požiarňu ochranu. Tento program zahŕňa aj čerpanie kapitálových aktivít. V roku 2019 kapitálové výdavky čerpané vo výške 262 482,28 - výstavba šatní na FI rekonštrukcia MŠ 388

Podprogram: 3.1 zber a likvidácia odpadu

<i>Merateľný ukazovateľ</i>	<i>Nárast separovaného odpadu v porovnaní s minulým obdobím</i>				
<i>obdobie</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
<i>Planovaná hodnota</i>	9%	9%	8%	7,5%	10,5%
<i>Skutočná hodnota</i>	6,4%	6,2%	6,0%	10,10%	10,25%

Zhodnotenie: Obec v roku 2019 napriek maximálnej snahe -robenie osvetly prostredníctvom miestneho rozhlasu, v školských zariadeniach TSP a pracovníkov KC – robenie workshopov sa nepodarilo naplniť plánovaný ukazovateľ v zbere separovaného odpadu. V obci žije nadpolovičná komunita rómskych spoluobčanov, ktorí veľmi pomalí nadobúdajú tieto návyky a daný odpad veľmi malo triedia. Naši pracovníci ktorí spolupracujú s komunitou navštevovali domácnosti, kde sa im snažili vysvetliť daný problém a taktiež boli urobené aj názorné prednášky ako správne triediť odpad. .

Podprogram : 3.3 miestne komunikácie v obci

<i>Merateľný ukazovateľ</i>	<i>Počet realizovaných oprav ciest a chodníkov v roku</i>				
<i>obdobie</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
<i>Planovaná hodnota</i>	3 000bm	1500bm	1200bm	800bm	1120 bm

Skutočná hodnota	3 150bm	1760bm	1180bm	880bm	80bm
-------------------------	----------------	---------------	---------------	--------------	-------------

Zhodnotenie: Obec Zámutov sa nedarilo naplňať merateľný ukazovateľ – v roku 2019 obec plánovala zrealizovať chodník od p. Megelu po pekáreň v obci Zámutov. K realizácii tejto stavby nedošlo z objektívnych dôvodov,

Program: 4 Vzdelávanie a školstvo

Zámer: Školy a školské zariadenia 21. storočia

Cieľ: Kvalitné predškolské vzdelávanie spĺňajúce potreby detí a rodičov

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
566 165	524 703,26	92,68

Komentár: v programe sú čerpané výdavky pre materské škôlky, školskú jedáleň, vzdelávanie zamestnancov a voľno časové aktivity detí. Obec má dve MŠ a to MŠ 301, ktorú navštevujú deti z rómskej osady a MŠ 388, kde chodia ostatné deti z obce. V tomto programe výdavky boli použité na mzdy pre zamestnancov MŠ a školskej jedálne, odvody do fondov, elektrina plyn, údržbu majetku a nákup spotrebného materiálu pre deti. Ďalej sú to výdavky pre centra voľného času, ktoré navštevujú deti z obce a výdavky na školenie zamestnancov.

Program č. 5 kultúra a šport

Zámer: Vytváranie dobrých podmienok pre športové a kultúrne podujatia

Cieľ: športujúca obec a vytvorenie podmienok pre organizovanie kultúrnych aktivít

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
49 850	48 875,41	98,04

Komentár: v programe sú čerpané výdavky na prevádzku a údržbu miestneho domu kultúry, na všeobecnú podporu športu – dotácie a výdavky spojené s údržbou ihrísk v obci.

Celkové výdavky:

rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
2 235 615	1 718 300,76	76,86

Príloha č.3 programový rozpočet podľa programov

13. Záver

Obec Zámutov v roku 2019 zabezpečovala zákonom stanovený výkon samosprávnych funkcií, plnila základné povinnosti spojené so samostatným hospodárením a nakladaním s majetkom obce, príjmami obce, dotáciami zo štátneho rozpočtu, zabezpečovala výkon a financovanie originálnych a prenesených kompetencií v zmysle platnej legislatívy.

Záverečný účet obce Zámutov za rok 2019 bol v súlade s ustanovením § 18fodst.1písm.c/ zákona o obecnom zriadení postúpený hlavnému kontrolórovi za účelom spracovania odborného stanoviska k záverečnému účtu obce pred jeho schválením.

Vypracovala: Jozefína Vasil'ová

Stanislav Duda
Starosta obce

V Zámutove dňa 22.05.20120

15. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Zámutov

1. B e r i e n a v e d o m i e

a/ správu hlavného kontrolóra za rok 2019.

2. S c h v a ľ u j e :

a /záverečný účet obce Z á m u t o v za rok 2019 a celoročné hospodárenie **bez výhrad.**

b/ tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške fondu 70 396,75 EUR