Záverečný účet Obce Dojč

za rok 2019

Predkladá: PaedDr. Slavomíra Melišová
Spracovala: Ing. Marcela Hovančíková

V Dojči dňa 20.5.2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 21. mája 2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 21. mája 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 21. mája 2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Dojči dňa 25. júna 2020 uznesením č. 210/2018-2020/UObZ

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29. júna 2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 29. júna 2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 29. júna 2020

Záverečný účet obce za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
    a) zriadeným a založeným právnickým osobám
    b) štátnemu rozpočtu
    c) štátnym fondom
    d) rozpočtom iných obcí
    e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný účet obce za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2019 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako vyrovnaný.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.
Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2018 uznesením č. 15/2018-2022/UObZ.
Rozpočet bol zmenený dvanásťkrát:

- prvá zmena schválená dňa 14.02.2019 uznesením č. 38/2018-2022/UObZ
- druhá zmena dňa 27.02.2019 rozpočtovým opatrením starostky obce č. 1/2019
- tretia zmena schválená dňa 14.03.2019 uznesením č. 55/2018-2022/UObZ
- štvrtá zmena schválená dňa 04.04.2019 uznesením č. 67/2018-2022/UObZ
- piata zmena schválená dňa 16.05.2019 uznesením č. 76/2018-2022/UObZ
- šiesta zmena schválená dňa 19.06.2019 uznesením č. 88/2018-2022/UObZ
- siedma zmena schválená dňa 26.06.2019 uznesením č. 110/2018-2022/UObZ
- ôsma zmena schválená dňa 22.08.2019 uznesením č. 119/2018-2022/UObZ
- deviata zmena dňa 02.09.2019 rozpočtovým opatrením starostky obce č. 2/2019
- desiata zmena schválená dňa 29.10.2019 uznesením č. 139/2018-2022/UObZ
- jedenásta zmena schválená dňa 14.11.2019 uznesením č. 146/2018-2022/UObZ
- dvanásta zmena dňa 13.12.2019 rozpočtovým opatrením starostky obce č. 3/2019 schválená uznesením č. 156/2018-2022/UObZ

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	**Schválený rozpočet po poslednej zmene**
Príjmy celkom	**1.051.423,00**	**1.497.441,34**
z toho :		
Bežné príjmy	986.943,00	1.106.035,33
Kapitálové príjmy	0,00	16.797,00
Finančné príjmy	3.280,00	302.734,01
Príjmy RO s právnou subjektivitou	61.200,00	71.875,00
Výdavky celkom	**983.357,92**	**1.419.100,82**
z toho :		
Bežné výdavky	328.021,92	456.937,82
Kapitálové výdavky	0,00	288.563,00
Finančné výdavky	0,00	1.000,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	655.336,00	672.600,00
Rozpočtové hospodárenie obce	**68.065,08**	**78.340,52**

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1.497.441,34	1.460.922,32	97,56

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1.497.441,34 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1.460.922,32 EUR, čo predstavuje 97,56 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1.106.035,33	1.085.494,48	98,14

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1.106.035,33 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1.085.494,48 EUR, čo predstavuje 98,14 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
608.511,00	603.079,96	99,11

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve
Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 495.094,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 495.093,58 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

Daň z nehnuteľností
Z rozpočtovaných 76.121,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 72.228,21 EUR, čo predstavuje plnenie na 94,89 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 40.625,90 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 31.520,11 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 82,20 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 71.665,01 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 563,20 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 20.514,28 EUR.

Daň za psa
Z rozpočtovaných 1.625,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1.624,59 EUR, čo predstavuje plnenie na 99,97 %.

Daň za užívanie verejného priestranstva
Z rozpočtovaných 50,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 35,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 70,00 %.

Daň za nevýherné hracie prístroje
Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje plnenie na 0,00 %.

Daň za ubytovanie
Z rozpočtovaných 1.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 477,90 EUR, čo predstavuje plnenie na 47,79 %.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
Z rozpočtovaných 33.621,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 33.620,68 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,00 %.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
28.398,60	18.229,24	64,19

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku
Z rozpočtovaných 18.700,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 11.007,99 EUR, čo je 58,87 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 463,90 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 1.537,51 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 9.006,58 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby
Z rozpočtovaných 9.498,60 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 7.051,64 EUR, čo je 74,24 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
13.600,00	8.659,55	63,67

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 13.600,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 8.659,55 EUR, čo predstavuje 63,67 % plnenie.
Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z výťažkov z lotérií, z dobropisov, z vratiek, z refundácie a iné príjmy.

d) prijaté granty a transfery
Z rozpočtovaných grantov a transferov 455.525,73 EUR bol skutočný príjem vo výške 455.525,73 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Okresný úrad, SE	2.237,92	Matrika
Okresný úrad, SE	417,78	Evidencia obyvateľstva
Okresný úrad ŽP, BA	118,35	ŽP
Okresný úrad pre CD a PK, TT	54,69	Pozemné komunikácie
ÚPSVaR, SE	4.109,19	Mimoriadna situácia
ÚPSVaR, SE	21.440,40	Strava ZŠ s MŠ
Okresný úrad pre CD a PK, TT	1.653,40	Stavebný úrad
Okresný úrad, TT	3.009,00	MŠ
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1.400,00	Dobrovoľný hasičský zbor obce
Okresný úrad, SE	731,36	Voľby do EP 2019
Okresný úrad, SE	1.061,24	Voľby prezidenta SR 2019
Okresný úrad, SE	24,40	Register adries
TT SK, TT	2.200,00	Workout. ihrisko spája komunity
Okresný úrad, TT	417.068,00	Školstvo ZŠ
	455.525,73	

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

2. Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
16.797,00	16.796,28	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 16.797,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 16.796,28 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív
Z rozpočtovaných 10,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 10,00 EUR, čo je 100,00 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív
Z rozpočtovaných 16.787,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 16.786,28 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Granty a transfery
Obec neprijala v roku 2019 žiadne kapitálové granty a transfery.

3. Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
302.734,01	283.376,69	93,61

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 302.734,01 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 283.376,69 EUR, čo predstavuje 93,61 % plnenie.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 41/2018/UObZ zo dňa 21.6.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 21.000,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 42/2018/UObZ zo dňa 21.6.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 14.000,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 67/2018/UObZ zo dňa 23.8.2018 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 22.000,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 39/2018-2022/UObZ zo dňa 23.8.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 2.500,00 EUR a 10.875,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 79/2018-2022/UObZ zo dňa 16.5.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 1.808,00 EUR, 6.660,00 EUR, 32.060,00 EUR, 13.500,00 EUR a 30.000,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 87/2018-2022/UObZ zo dňa 19.6.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 5.549,00 EUR a 200,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 111/2018-2022/UObZ zo dňa 26.6.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 39.000,00 EUR.
Uznesením obecného zastupiteľstva č. 120/2018-2022/UObZ zo dňa 22.8.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 30.000,00 EUR a 13.770,00 EUR.
V skutočnosti bolo plnenie v sume 226.566,32 EUR.

V roku 2019 boli použité:
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 41.276,48 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 14.033,88 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
71.875,00	71.874,87	100,00

Z rozpočtovaných bežných príjmov 71.875,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 71.874,87 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:
Základná škola s materskou školou 71.874,87 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:
Základná škola s materskou školou 0,00 EUR

Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0,00	3.380,00	-

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 3.380,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie. Príjem predstavujú kaucie od rodičov detí ZŠ s MŠ na stravovanie v školskej jedálni.

Príjmové finančné operácie rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:
Základná škola s materskou školou 3.380,00 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1.419.100,82	1.347.974,00	94,99

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1.419.100,82 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1.347.974,00 EUR, čo predstavuje 94,99 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
456.937,82	403.169,43	88,23

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 456.937,82 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 403.169,43 EUR, čo predstavuje 88,23 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:
Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania
Z rozpočtovaných výdavkov 92.887,08 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 92.268,01 EUR, čo je 99,33 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, Spoločného stavebného úradu a opatrovateľskej služby.
Poistné a príspevok do poisťovní
Z rozpočtovaných výdavkov 34.630,69 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 33.236,33 EUR, čo je 95,97 % čerpanie.
Tovary a služby
Z rozpočtovaných výdavkov 308.678,05 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 261.157,28 EUR, čo je 84,61 % 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 výdavkov 20.742,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 16.507,81 EUR, čo predstavuje 79,59 % čerpanie.
Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami
Z rozpočtovaných výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
288.563,00	272.204,53	94,33

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 288.563,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 272.204,53 EUR, čo predstavuje 94,33 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:
a) Nákup budov, objektov alebo ich častí – budova obchodu a služieb – budova COOP Jednoty pri kostole a priľahlých pozemkov
Z rozpočtovaných 39.000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 39.000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
b) Kapitálový transfer právnickej osobe založenej štátom, obcou alebo VÚC – dotácia spoločnosti Dojč – OPS, s.r.o. na nákup osobného auta Dacia
Z rozpočtovaných 5.150,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 5.150,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
c) Prípravná a projektová dokumentácia – projektová dokumentácia Hasičská zbrojnica Dojč – zmena
Z rozpočtovaných 4.308,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 4.308,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
d) Realizácia nových stavieb – výstavba Hasičskej zbrojnice Dojč
Z rozpočtovaných 94.325,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 94.166,53 EUR, čo predstavuje 99,83 % čerpanie.

e) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – chodník pri Jabĺčkovej ceste a v Otrubnici
Z rozpočtovaných 52.424,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 42.897,52 EUR, čo predstavuje 81,83 % čerpanie.
f) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – verejné osvetlenie pri Jabĺčkovej ceste
Z rozpočtovaných 22.886,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 22.885,22 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
g) Prípravná a projektová dokumentácia – projektová dokumentácia Komunitné centrum Dojč
Z rozpočtovaných 1.920,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 1.920,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
h) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – rekonštrukcia priestorov zdravotného strediska
Z rozpočtovaných 2.500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 2.499,44 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie.
i) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – rekonštrukcia toaliet v kultúrnom dome
Z rozpočtovaných 30.930,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 30.928,55 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.
j) Realizácia nových stavieb – výstavba urnovej steny
Z rozpočtovaných 13.700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 13.690,00 EUR, čo predstavuje 99,93 % čerpanie.
k) Rekonštrukcia a modernizácia stavieb – rekonštrukcia toaliet v ZŠ s MŠ
Z rozpočtovaných 13.770,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 13.769,27 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1.000,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
672.600,00	672.600,04	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 672.600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 672.600,04 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho :
Základná škola s materskou školou 672.600,04 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
0,00	0,00	0,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Kapitálové výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou, z toho:
Základná škola s materskou školou 0,00 EUR

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	1.157.369,35
z toho : bežné príjmy obce	1.085.494,48
bežné príjmy RO	71.874,87
Bežné výdavky spolu	1.075.769,47
z toho : bežné výdavky obce	403.169,43
bežné výdavky RO	672.600,04
Bežný rozpočet	***81.599,88***
Kapitálové príjmy spolu	16.796,28
z toho : kapitálové príjmy obce	16.796,28
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	272.204,53
z toho : kapitálové výdavky obce	272.204,53
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	***-255.408,25***
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	***-173.808,37***
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	***25.579,27***
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	***0,00***
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	***-199.387,64***
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	281.876,69
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
Rozdiel finančných operácií	***281.876,69***
PRÍJMY SPOLU	1.456.042,32
VÝDAVKY SPOLU	1.347.974,00
Hospodárenie obce	***108.068,32***
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	***25.579,27***
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	***0,00***
Upravené hospodárenie obce	***82.489,05***

Schodok rozpočtu v sume 173.808,37 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 znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR

a podľa osobitných predpisov v sume 25.579,27 EUR bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný:

- z finančných operácií 173.808,37 EUR

Schodok rozpočtu zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov **sa upravuje - zvyšuje o:**

a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 7.347,41 EUR, a to na :
- prenesený výkon v oblasti školstva v sume 1.387,01 EUR
- stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 5.960,40 EUR

b) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 18.231,86 EUR (obec).

Zostatok finančných operácií v sume 281.876,69 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 199.387,64 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 82.489,05 EUR**,** navrhujeme použiť na :

- tvorbu rezervného fondu 82.489,05 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 82.489,05 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2019	237.933,29
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	56.610,26
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	-
- z finančných operácií	-
Úbytky - použitie rezervného fondu : - uznesenie č. 42/2018/UObZ zo dňa 21.6.2018 a uznesenie č. 67/2018/UObZ zo dňa 23.8.2018 – chodník pri Jabĺčkovej ceste - uznesenie č. 67/2018/UObZ zo dňa 23.8.2018 a uznesenie č. 39/2018-2022/UObZ zo dňa 14.2.2019 – chodník v Otrubnici - uznesenie č. 41/2018/UObZ zo dňa 21.6.2018 – verejné osvetlenie pri Jabĺčkovej ceste - uznesenie č. 39/2018-2022/UObZ zo dňa 14.2.2019, uznesenie č. 79/2018-2022/UObZ zo dňa 16.5.2019 – projektová dokumentácia Hasičská zbrojnica Dojč – zmena - uznesenie č. 78/2018-2022/UObZ zo dňa	22.423,06 20.474,46 21.000,00 4.308,00

16.5.2019 a uznesenie č. 87/2018-2022/UObZ zo dňa 19.6.2019 – urnová stena - uznesenie č. 79/2018-2022/UObZ zo dňa 16.5.2019 a uznesenie č. 120/2018-2022/UObZ zo dňa 22.8.2019 – Hasičská zbrojnica Dojč - uznesenie č. 111/2018-2022/UObZ zo dňa 26.6.2019 – budova COOP Jednoty a pozemky - uznesenie č. 120/2018-2022/UObZ zo dňa 22.8.2019 – rekonštrukcia vodovodu a kanalizácie v ZŠ s MŠ - uznesenie č. 79/2018-2022/UObZ zo dňa 16.5.2019 – rekonštrukcia toaliet v KD	13.690,00 61.901,53 39.000,00 13.769,27 30.000,00
- krytie schodku rozpočtu	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2019	67.977,23

Peňažný fond
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.

Fond peňažný	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2019	27.700,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	-
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	-
- z finančných operácií	-
Úbytky - použitie peňažného fondu	-
- krytie schodku rozpočtu	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2019	27.700,00

Sociálny fond
Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	**Suma v EUR**
ZS k 1.1.2019	1.117,04
Prírastky - povinný prídel – 1,05 %	842,95
- ostatné prírastky	-
Úbytky - závodné stravovanie	455,90
- regeneráciu PS, dopravu	-
- dopravné	-
- ostatné úbytky	-
KZ k 31.12.2019	1.504,09

Fond rozvoja bývania
Obec nevytvára fond rozvoja bývania v zmysle zákona č. 182/1993 Z.z. v z.n.p..
Obec prostriedky z predaja bytov, nebytových priestorov, domov alebo ich častí, pozemkov zastavaných domom, ako aj z priľahlých pozemkov môže použiť len na obnovu a rozvoj bytového fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce. Nevyčerpané finančné prostriedky sú zdrojom fondu rozvoja bývania obce a obec ich môže použiť iba na obnovu a rozvoj bytového

fondu a výstavbu a obnovu infraštruktúry obce; o použití fondu rozvoja bývania obce rozhoduje obecné zastupiteľstvo.
Prostriedky fondu rozvoja bývania použije obec na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva, najmä na novú výstavbu bytov, rekonštrukciu bytov, ktoré zostali vo vlastníctve obce, rekonštrukciu tepelných zdrojov, ak sú vo vlastníctve obce, zatepľovanie, ale aj na výstavbu alebo obnovu chodníkov, obchodov, vodovodu, plynofikáciu atď..

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	**4.034.679,19**	**4.063.308,21**
Neobežný majetok spolu	**3.384.173,03**	**3.589.320,05**
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	9.812,89	8.713,33
Dlhodobý hmotný majetok	2.895.718,48	3.101.965,06
Dlhodobý finančný majetok	478.641,66	478.641,66
Obežný majetok spolu	**648.128,58**	**471.148,91**
z toho :		
Zásoby	41.953,77	18.179,97
Zúčtovanie medzi subjektami VS	210.190,29	225.969,24
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	8.007,57	12.710,06
Finančné účty	387.976,95	214.289,64
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	**2.377,58**	**2.839,25**

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	**4.034.679,19**	**4.063.308,21**
Vlastné imanie	**1.614.820,30**	**1.710.543,00**
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1.614.820,30	1.710.543,00
Záväzky	**73.722,65**	**47.309,81**
z toho :		
Rezervy	1.300,00	1.300,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	41.276,48	7.347,41
Dlhodobé záväzky	10.225,37	10.610,40
Krátkodobé záväzky	20.920,80	28.052,00
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	**2.346.136,24**	**2.305.455,40**

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	14.879,04	14.879,04	-
- zamestnancom	7.332,88	7.332,88	-
- poisťovniam	4.460,43	4.460,43	-
- daňovému úradu	1.192,27	1.192,27	-
- štátnemu rozpočtu	7.347,41	7.347,41	-
- bankám	-	-	-
- štátnym fondom	-	-	-
- ostatné záväzky	12.097,78	12.097,78	-
Záväzky spolu k 31.12.2019	47.309,81	47.309,81	-

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
-	-	-	-	-	-	-

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadny úver, ani žiaden úver nesplácala.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1.052.324,82
- skutočné bežné príjmy RO	80.358,19
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	**1.132.683,01**
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	**0,00**
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- z úverov	0,00

Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	**0,00**
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	1.132.683,01	**0,00 %**

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	1.052.324,82
- skutočné bežné príjmy RO	80.358,19
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	**1.132.683,01**
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	382.379,12
- dotácie zo ŠR	87.086,40
- dotácie z MF SR	8.000,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0,00
- účelovo určené peňažné dary	330,00
- dotácie zo zahraničia	0,00
- dotácie z Eurofondov	0,00
-	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2018	**477.795,52**
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	**654.887,49**
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0,00
- 821005	0,00
- 821007	0,00
- 821009	0,00
- 651002	0,00
- 651003	0,00
- 651004	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	**0,00**

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	654.887,49	**0,00 %**

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.

Obec v roku 2019 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu Obce Dojč.

Žiadateľ dotácie **Účelové určenie dotácie : uviesť** **- bežné výdavky na .....** **- kapitálové výdavky na ....** **- 1 -**	**Suma poskytnutých finančných prostriedkov** **- 2 -**	**Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** **- 3 -**	**Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)** **- 4 -**
TJ Družstevník Dojč – bežné výdavky na realizáciu projektu Súťažný ročník 2018/2019 a 2019/2020 – futbalové mužstvo žiakov a futbalové mužstvo dospelých	2.270,00	2.270,00	0,00
Základná organizácia Jednota dôchodcov Slovenska Dojč – bežné výdavky na realizáciu akcií poznávací zájazd po Slovensku – Košice a návšteva Záhradkárskej výstavy v Trenčíne	500,00	255,50	244,50
DoLuRe – bežné výdavky na realizáciu projektu premietanie filmových festivalov Snow Film Fest 2019 a Expedičná kamera 2019 a usporiadanie spoločenského podujatia Človeče, nehnevaj sa	130,00	80,00	50,00
DHZ Dojč – bežné výdavky na realizáciu akcií Fašiang 2019, Hasičská súťaž o pohár starostky obce Dojč a Športová a zásahová činnosť DHZ Dojč	700,00	700,00	0,00
Rímskokatolícka Cirkev, Farský úrad Dojč – bežné výdavky na realizáciu akcie Oprava elektroinštalácie v kostole Všetkých Svätých v Dojči	3.000,00	0,00	3.000,00

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2015 o dotáciách, okrem dotácie poskytnutej Rímskokatolíckej Cirkvi, Farskému úradu v Dojči v sume 3.000,00 €. Farský úrad si požiadal o predĺženie lehoty na použitie dotácie v roku 2020.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nemá založenú podnikateľskú činnosť.

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 - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Dojč	178.607,28	178.607,28	0,00

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ Dojč	441.517,40	425.824,99	15.692,41

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Dojč – OPS, s.r.o.	5.150,00	5.150,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

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 -
Okresný úrad, SE	Matrika (BV)	2.237,92	2.237,92	**0,00**
Okresný úrad, SE	Evidencia obyvateľstva (BV)	417,78	417,78	**0,00**
Okresný úrad ŽP, BA	ŽP (BV)	118,35	118,35	**0,00**
Okresný úrad pre CD a PK, TT	Pozemné komunikácie (BV)	54,69	54,69	**0,00**
ÚPSVaR, SE	Mimoriadna situácia (BV)	4.109,19	4.109,19	**0,00**
ÚPSVaR, SE	Strava ZŠ s MŠ (BV)	21.440,40	15.480,00	**5.960,40**
Okresný úrad pre CD a PK, TT	Stavebný úrad (BV)	1.653,40	1.653,40	**0,00**
Okresný úrad, TT	MŠ (BV)	3.009,00	3.009,00	**0,00**
Dobrovoľná	Dobrovoľný hasičský zbor obce	1.400,00	1.400,00	**0,00**

požiarna ochr. SR	(BV)			
Okresný úrad, SE	Voľby do EP 2019 (BV)	731,36	637,27	**94,09**
Okresný úrad, SE	Voľby prezidenta SR 2019 (BV)	1.061,24	990,89	**70,35**
Okresný úrad, SE	Register adries (BV)	24,40	24,40	**0,00**
Okresný úrad, TT	Školstvo ZŠ (BV)	417.068,00	407.335,99	**9.732,01**
		453.325,73	**437.468,88**	**15.856,85**

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Mesto Senica	8.910,00	648,00	8.262,00

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
TT SK, TT	2.200,00	2.200,00	0,00

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

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 16/2018-2022/UObZ bolo schválené, že obec zostavuje a predkladá rozpočet bez programovej štruktúry, a preto sa plnenie programov obce nevyhodnocuje.

Návrh uznesenia:

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2019.

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 82.489,05 EUR.