

Závěrečný účet Obce Valaliky

za rok 2019

Predkladá : Ing. Štefan Petřík

Spracoval: Ing. Marcela Šütóová

Vo Valalikoch dňa 14.05.2020

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli a webovom sídle obce dňa 19.05.2020

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

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 prostriedkov 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

Závěrečný 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **12.12.2018** uznesením č. **102/2018**.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa	23.01.2019	uznesenie č. 5/2019- OZ
- druhá zmena schválená dňa	27.02.2019	uznesenie č. 39/2019- OZ
- tretia zmena zo dňa	29.03.2019	účelovo určené finančné prostriedky – prostr. ŠR - strava, voľby, REGOB
- štvrtá zmena schválená dňa	29.03.2019	starostom obce MŠ
- piata zmena schválená dňa	30.04.2019	starostom obce ZŠ
- šiesta zmena schválená dňa	13.05.2019	starostom obce ZUŠ
- siedma zmena schválená dňa	15.05.2019	uznesenie č. 57/2019- OZ
- ôsma zmena schválená dňa	26.06.2019	uznesenie č. 70/2019 - OZ
- deviatá zmena zo dňa	30.06.2019	starostom obce
- desiatá zmena schválená dňa	28.08.2019	uznesenie č. 85/2019- OZ
- jedenásta zmena dňa	30.08.2019	účelovo určené finančné prostriedky – - prostr. ŠR a EU – strava, TSP, regionálna zamestnanosť
- dvanásta zmena schválená dňa	30.09.2019	starostom obce
- trinásta zmena schválená dňa	30.09.2019	starostom obce MŠ
- štrnásť zmena schválená dňa	04.10.2019	starostom obce ZŠ
- pätnásta zmena schválená dňa	20.11.2019	uznesenie č. 123/2019- OZ
- šestnásť zmena schválená dňa	01.12.2019	starostom obce
- sedemnásť zmena schválená dňa	13.12.2019	uznesenie č.127/2019- OZ
- osemnásť zmena schválená dňa	31.12.2019	starostom obce
- devätnásť zmena schválená dňa	31.12.2019	starostom obce MŠ
- dvadsiata zmena schválená dňa	31.12.2019	starostom obce ZUŠ
- dvadsiata prvá zmena schválená dňa	31.12.2019	starostom obce ZŠ

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	3 858 040	5 308 572,50
z toho :		
Bežné príjmy	3 710 040	4 008 634,50
Kapitálové príjmy	0	672 515
Finančné príjmy	0	432 250
Bežné príjmy MŠ	88 000	117 050
Bežné príjmy ZŠ	18 000	34 939
Bežné príjmy ZUŠ	42 000	43 184

Výdavky celkom	3 858 040	5 308 572,50
z toho :		
Bežné výdavky	1 153 570	1 409 597,50
Kapitálové výdavky	370 000	1 315 648
Finančné výdavky	0	0
Bežné výdavky MŠ	521 220	651 984
Bežné výdavky ZŠ	1 051 450	1 117 167
Bežné výdavky ZUŠ	755 600	787 204
Kapitálové výdavky ZŠ	0	4 572
Kapitálové výdavky MŠ	6 200	22 400
Rozpočtové hospodárenie obce	0	0

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

2.1 Bežné príjmy obce Valaliky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
4 008 634,50	3 908 003,92	97,4

Z rozpočtovaných bežných príjmov 4 008 634,50 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 3 908 003,92 EUR, čo predstavuje 97,4 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 556 230,00	2 568 384,54	100,0

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 2 433 960,50 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 2 446 464,95 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 51 620,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 51 336,96 EUR, čo je 99,5 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 50 447,08 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 889,88 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 3 425,49 EUR.

Daň za psa

Z rozpočtovaných 2 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 548,07 EUR, čo je 98,0 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 2 474,56 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 73,51 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 249,40 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 1 534,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 490,00 EUR, čo je 97,1 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 490,00 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva v sume 62,66 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 66 550,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 66 544,56 EUR, čo je 100,00 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 61 842,92 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 4 701,64 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 20 966,38 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
98 960,00	74 130,95	74,90

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 46 300,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 43 336,54 EUR, čo je 93,50 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z reklamy v sume 1 000,00 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 496,65 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov

a objektov v sume 40 838,89 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na príjme z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 112,54 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 52 660,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 30 794,41 EUR, čo je 58,40 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z administratívnych poplatkov v sume 10 626,97 EUR, príjem za predaj smetných nádob v sume 2 397,48 EUR, príjem za opatrovateľskú službu v sume 2 830,16 EUR, príjem za rozhlasové relácie, fitnes, knižničné poplatky v sume 1.299,13 EUR, poplatok za komunálny odpad nad 500 kg 714,50 eur, poplatok za používanie priestorov a inventáru kultúrneho domu 5 272,- EUR, úroky z bežných účtov v sume 1 993,23 EUR, príjem z odvodov z hazardných hier 511,31 EUR a príjem z náhrad poistného plnenia v sume 523,34 EUR .

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
270,00	209,43	77,6

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 270,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 209,43 EUR, čo predstavuje 77,6 % plnenie. Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z vratiek - splátky pôžičiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 1 353 174,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 1 265 279,00 EUR, čo predstavuje 93,5 % plnenie.

Bežné granty na bežné výdavky k 31.12.2019		
Poskytovateľ grantu	Suma v EUR	Účel
I.P.O.S. s.r.o.	1 000,00	Valalický jarmok
Sabex s.r.o.	500,00	Valalický jarmok
Straka Imrich	500,00	Valalický jarmok
TOMIK s.r.o.	200,00	Valalický jarmok
MUDr. Gedeonová	200,00	Valalický jarmok
VILE s.r.o.	150,00	Valalický jarmok
Lami BP spol. s r.o.	100,00	Valalický jarmok
Prameň Zdrav spol. s r.o.	100,00	Valalický jarmok
MUDr. Janočko Ján	100,00	Valalický jarmok
Dióssy Štefan	50,00	Valalický jarmok
Matisová Alžbeta	50,00	Valalický jarmok
Gruní s.r.o.	50,00	Valalický jarmok
Vincová Dana – Stavbár club	40,00	Valalický jarmok
DPO SR	3 000,00	Materiálno-technické vybavenie DHZO
Granty spolu:	6 040,00	

Prehľad transferov zo ŠR na bežné výdavky k 31.12.2019		
Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR	120 825,85	Regionálna zamestnanosť
ÚPSVaR	3 385,19	Chránená dielňa
ÚPSVaR	3 276,02	Chránené pracovisko
Ministerstvo vnútra SR	37 278,18	Miestna občianska poriadková služba
Implementačná agentúra MPSVR SR	29 694,96	Terénna sociálna práca
Okresný úrad Košice	964 985,94	Školstvo
Okresný úrad Košice	10 312,00	Na pobyt dieťaťa v MŠ
Okresný úrad Košice	10 885,53	Matrika
Okresný úrad Košice	1 476,09	Evidencia obyvateľov
Okresný úrad Košice	114,00	Register adries

Okresný úrad Košice	393,98	Životné prostredie
Okresný úrad Košice	193,23	Pozemné komunikácie
ÚPSVaR	64 995,60	Stravovanie žiakov
ÚPSVaR	265,60	Hmotná núdza – šk.pomôcky
ÚPSVaR	3 351,66	Rodinné prídavky pre osob. príjemcu
Okresný úrad Košice	251,08	Sklad CO
Fond na podporu umenia	1 000,00	Knihy do knižnice
Fond na podporu umenia	1 500,00	Valalická krojovaná paráda
Okresný úrad Košice	5 054,09	Voľby
Transfery spolu:	1 259 239,00	

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

2.2 Kapitálové príjmy obce Valaliky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
672 515,00	315 366,47	46,8

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 672 515,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 315 366,47 EUR, čo predstavuje 46,8 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív

Z rozpočtovaných 2100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 100,00 EUR, čo je 100,0 % plnenie. Príjem z predaja motorového vozidla bol vo výške 2 100,00 EUR.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 44 215,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 44 215,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 626 200,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 269 051,47 EUR, čo predstavuje 42,9 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo životného prostredia SR	251 051,47	Zníženie spotreby energie pri prev. budov OcU a KD
Ministerstvo financií SR	12 000,00	Rozšírenie siete verejného osvetlenia
Ministerstvo vnútra SR	6 000,00	Bezpečnostný systém v obci - kamery

2.3 Príjmové finančné operácie obce Valaliky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
432 250,00	112 156,39	25,90

V roku 2019 bol cez príjmové finančné operácie zapracovaný do rozpočtu zostatok prostriedkov Základnej školy z predchádzajúcich rokov vo výške 31 150,86 EUR, prostriedky z predchádzajúcich rokov – Rozšírenie miestneho rozhlasu vo výške 3 000,00 EUR a zostatok prostriedkov školskej jedálne z predchádzajúcich rokov vo výške 732,63 EUR. Cez finančné operácie bola do príjmov zapojená vrátená finančná zábezpeka v sume 10 000,- EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 86/2019 zo dňa 28.8.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 397 000,00 EUR so zapojením do rozpočtu obce dňa 28.08.2019. V skutočnosti bolo plnenie v sume 67 242,90 EUR. Finančné prostriedky sa použili na Energetické zhodnotenie budovy OcU a KD.

2.4 Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Rozpočtová organizácia	Rozpočet r. 2019 v €	Skutočnosť r. 2019 v €
Základná škola	34 939,00	23 160,93
Základná umelecká škola	43 184,00	42 980,00
Materská škola	117 050,00	82 316,65

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
195 173,00	148 457,58	76,0

Z rozpočtovaných bežných príjmov 195 173,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 148 457,58 EUR, čo predstavuje 76,0 % plnenie.

Kapitálové príjmy rozpočtové organizácie v roku 2019 nemali.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
3 965 952,50	3 746 784,40	94,4

Z rozpočtovaných výdavkov 3 965 952,50 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 3 746 784,40 EUR, čo predstavuje 94,4 % čerpanie.

3.1 Bežné výdavky obce Valaliky

BEŽNÉ VÝDAVKY	Rozpočet 2019 po úpr.	Skutoč. 2019 Euro	% plnenie
Výkonné a zákonodarné orgány	502 258,00	427 194,28	85,0
Požiarna ochrana	9 880,00	9 285,39	93,9
Všeobecná ekonomická obchod. oblasť - DP	113 390,00	112 643,72	99,3
Aktivačná činnosť	205 280,00	200 014,17	97,4
Cestná doprava	7 720,00	7 053,74	91,3
Nakladanie s odpadmi	102 620,00	102 357,46	99,7
Rozvoj obcí - verejná zeleň	10 170,00	9 591,24	98,3
Verejné osvetlenie	15 020,00	14 770,24	99,8
Zdravotné stredisko	7 600,00	6 255,52	82,3
Rekreačné a športové služby	44 028,00	39 888,74	90,6
Kultúrne služby + knižnica	98 922,00	98 512,78	99,5
Vysielacie a vydavateľské. služby	13 350,00	11 352,15	85,0
Náboženské a iné spoločenské služby	3 900,00	3 384,56	86,7
Predprimárne vzdelanie – súkromná MŠ	29 270,00	28 940,00	98,8
Centrum voľného času	5 310,00	5 261,16	99,0
Vedľajšie služby v školstve MŠ	7 840,00	7 790,72	99,3
Vedľajšie služby v školstve I. stupeň	207,00	206,40	99,7
Opatrovateľská služba + chránená dielňa	143 406,00	137 158,92	95,6
Dôchodcovia + Klub seniorov	9 050,00	8 975,07	99,1
Rodina a deti, RP+HN	8 200,00	3 617,26	44,1
Sociálna pomoc v HN,TSP	55 290,00	54 430,30	98,4
Všeobecné služby - matrika	11 496,50	11 278,45	98,1
Všeobecné služby - voľby	5 390,00	5 054,09	93,7
Bežné výdavky c e l k o m :	1 409 597,50	1 305 017,00	92,58

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 409 597,50	1 305 017,00	92,58

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 604 835,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 545 696,22 EUR, čo je 90,2 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, opatrovateľskej služby, terénnych sociálnych pracovníkov, aktivačných pracovníkov, miestnej občianskej poriadkovej služby a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov 223 338,20 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 199 660,61 EUR, čo je 89,4 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 476 505,90 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 464 658,09 EUR, čo je 97,5 % 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 a granty

Z rozpočtovaných výdavkov 98 948,40 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 89 960,92 EUR, čo predstavuje 90,9 % plnenie.

3.2 Kapitálové výdavky obce Valaliky

KAPITÁL.VÝDAVKY	Rozpočet 2019 po úpr.	Skutoč. 2019 Euro	% plnenie
Zákonodarné orgány obce	968 806	310 338,13	32,0
Požiarna ochrana	4 000	3 842,63	96,1
Cestná doprava	44 978	42 225,60	93,9
Rozvoj obce	141 240	129 310,18	91,6
Zdravotné stredisko	20 415	20 412,00	100
Rekreačné a športové služby	9 219	8 364,45	90,7
Kultúrne služby	5 000	4 660,80	93,2
Vysielacie a vydavateľské. služby	8 704	8 697,60	99,9
Náboženské a iné spoločenské služby	2 816	2 666,93	94,8
Predprimárne vzdelanie – MŠ	31 000	30 998,28	100
Vedľajšie služby v školstve I. stupeň	65 650	5 650,00	8,6

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 315 648,00	568 986,60	43,2

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 315 648,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 568 986,60 EUR, čo predstavuje 43,2 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Územný plán obce Valaliky, Zmeny a doplnky č. 6

Z rozpočtovaných 7370,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 7 368,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

b) Osobné motorové vozidlo KIA ceed

Z rozpočtovaných 14 780,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 14 780,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

c) Enegetické zhodnotenie budovy OcÚ a KD

Z rozpočtovaných 609 940,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 251 051,47 EUR, čo predstavuje 41,2 % čerpanie.

d) Vodovodná prípojka - Základná škola

Z rozpočtovaných 13 180,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 13 175,92 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

e) Rekonštrukcia požiarnej zbrojnice

Z rozpočtovaných 4 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 3 842,63 EUR, čo predstavuje 96,1 % čerpanie.

f) Traktor KUBOTA 261 D 4WD

Z rozpočtovaných 32 978,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 30 225,60 EUR, čo predstavuje 91,7 % čerpanie

g) Projektová dokumentácia – odvádzanie vôd z povrchového odtoku v obci Valaliky

Z rozpočtovaných 12 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 12 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

h) Projektová dokumentácia – Centrum integrovanej zdravotnej starostlivosti

Z rozpočtovaných 20 415,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 20 412, EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

i) Projektová dokumentácia – rozšírenie ZŠ

Z rozpočtovaných 5 650,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 5 650,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

j) Nákup pozemkov – Poľná, Kokšovská

Z rozpočtovaných 71 770,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 71 761,97 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

k) Kanalizácia – prípojky (budovy obce – Základná škola, Slov.pošta, Pekáreň UNI s.r.o., VILE s.r.o.

Z rozpočtovaných 55 900,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 55 858,62 EUR, čo predstavuje 99,9 % čerpanie.

l) Kamerový systém

Z rozpočtovaných 13 570,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 1 689,59 EUR, čo predstavuje 12,5 % čerpanie.

m) Oplotenie futbalového ihriska

Z rozpočtovaných 9 184,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 8 364,45 EUR, čo predstavuje 91,1 % čerpanie.

n) Oplotenie cintorína

Z rozpočtovaných 2 816,93 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 2 666,93 EUR, čo predstavuje 99,9 % čerpanie.

o) Miestny rozhlas - rozšírenie

Z rozpočtovaných 8 704,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 8 697,00 EUR, čo predstavuje 99,9 % čerpanie.

p) Ústredné vykurovanie MŠ

Z rozpočtovaných 32 820,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 32 818,28 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

q) Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia

Z rozpočtovaných 5 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 4 660,80 EUR, čo predstavuje 93,2 % čerpanie. Bola zakúpená umývačka riadu do kuchyne OcU.

3.3 Výdavkové finančné operácie

Z výdavkových finančných operácií bolo skutočne čerpané 10 030,00 EUR. Ide o odvod do štátneho rozpočtu za služby IOMO v sume 30,00 EUR a vrátenie finančnej zábezpeky v sume 10 000,00 EUR firme PEhAES, a.s.

3.4 Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 556 355,00	2 441 767,40	95,5

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 556 355,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 2 441 767,40 EUR, čo predstavuje 95,5 % čerpanie.

BEŽNÉ VÝDAVKY RO	Rozpočet 2019 po úpr.	Skutoč. 2019 Euro	% plnenie
Predprimárne vzdelávanie MŠ	385 937	385 748,55	99,9
Školská jedáleň pri MŠ	266 047	198 804,62	74,7
Primárne vzdelávanie I. stupeň ZŠ	491 900	480 337,19	97,6
Primárne vzdelávanie II. stupeň ZŠ	532 841	504 210,82	94,6
Školská jedáleň ZŠ - výdajne	36 284	35 888,62	98,9
Školský klub detí pri ZŠ	56 142	56 113,36	99,9
Základná umelecká škola	787 204	780 664,24	99,1
Bežné výdavky c e l k o m :	2 556 355	2 441 767,40	95,5

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
26 972,00	26 966,40	99,9

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 26 972,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 26 966,40 EUR, čo predstavuje 99,9 % čerpanie.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY RO	Rozpočet 2019 po úpr.	Skutoč. 2019 Euro	% plnenie
Školská jedáleň pri MŠ	22 400	22 394,40	99,9
Primárne vzdelávanie I. stupeň ZŠ	3 162	3 162,00	100
Primárne vzdelávanie II. stupeň ZŠ	1 410	1 410,00	100
Kapitálové výdavky c e l k o m :	26 972	26 966,40	99,9

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 056 461,50
z toho : bežné príjmy obce	3 908 003,92
bežné príjmy RO	148 457,58
Bežné výdavky spolu	3 746 784,40
z toho : bežné výdavky obce	1 305 017,00
bežné výdavky RO	2 441 767,40
Bežný rozpočet	309 677,10
Kapitálové príjmy spolu	315 366,47
z toho : kapitálové príjmy obce	315 366,47
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	595 953,00
z toho : kapitálové výdavky obce	568 986,60
kapitálové výdavky RO	26 966,40
Kapitálový rozpočet	-280 586,53
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	29 090,57
Vylúčenie z prebytku	76 152,73
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-47 062,16
Prijmové finančné operácie	112 156,39
Výdavkové finančné operácie	10 030,00
Rozdiel finančných operácií	102 126,39
PRÍJMY SPOLU	4 483 984,36
VÝDAVKY SPOLU	4 352 767,40
Hospodárenie obce	131 216,96
Vylúčenie z prebytku	76 152,73
Upravené hospodárenie obce	55 064,23

Prebytok rozpočtu v sume 29 090,57 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 a prebytok rozpočtového hospodárenia obce z finančných operácií vo výške **102 126,39 EUR**, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume **76 152,73 EUR** navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení 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 **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **21 500,00 EUR**, a to na prenesený výkon v oblasti školstva
- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **34 341,60 EUR**, dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa
- 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 **2 311,13 EUR**
- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **12 000,00 EUR** a to ako dotácia na rozšírenie verejného osvetlenia

- e) nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **6 000,00 EUR** a to ako dotácia na zabezpečenie úloh prevencie kriminality,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške **55 064,23 EUR**.

5. Tvorba a použitie prostriedkov 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	379 940,73
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	167 779,39
Úbytky – použitie fin. prostriedkov RF Uznesenie č. 86/2019 zo dňa 28.08.2019 – Energetické zhodnotenie budovy	67 242,90
KZ k 31.12.2019	480 477,22

Sociálny fond

Obec v zmysle Zmluvy o vytvorení Spoločného sociálneho fondu, podpísanej v septembri 2003, tvorí spoločný sociálny fond, ktorej správcou je Obec Valaliky. V zmysle zákona č.152/1994 Z. z. v z. n. p. obec pravidelne odvádza prídely do spoločného sociálneho fondu, ktorý je vedený na samostatnom bankovom účte. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

Sociálny fond	Suma v EUR
Počiatkový stav	2 104 69
Prírastky – prídely - 1,25 %	5 580,01
Úbytky - stravovanie	1 198,50
- regenerácia PS, zahraničná a domáca rekreácia,	758,20
- príspevok na Vianoce	1 226,00
- odchod do dôchodku	-
- životné jubileum	-
Spolu čerpanie	3 182,70
Konečný stav	4 502,00

6. 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	8 267 851,60	8 502 409,28
Neobežný majetok spolu	5 044 878,63	5 404 208,66
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	13 464,00	17 690,00
Dlhodobý hmotný majetok	4 275 379,62	4 630 483,65
Dlhodobý finančný majetok	756 035,01	756 035,01
Obežný majetok spolu	3 218 729,22	3 095 385,43
z toho :		
Zásoby	2 421,05	554,40
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 463 112,77	2 342 372,58
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	72 618,35	35 559,96
Finančné účty	676 823,14	713 249,58
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	3 753,91	3 648,91
Časové rozlíšenie	4 243,75	2 815,19

PASÍVA

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	8 267 851,60	8 502 409,28
Vlastné imanie	5 601 569,81	5 721 136,90
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	5 601 569,81	5 721 136,90
Záväzky	252 403,51	250 200,26
z toho :		
Rezervy	2 700,00	2 700
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	36 289,14	67 841,40
Dlhodobé záväzky	85 186,07	80 265,36
Krátkodobé záväzky	128 228,30	99 393,30
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	2 413 878,28	2 531 072,12

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

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR
Druh záväzkov voči:	
- dodávateľom	23 363,46
- zamestnancom	36 297,10
- poisťovniam	23 410,06
- daňovému úradu	3 597,21
- záväzky zo sociálneho fondu	80 265,36
- záväzky – zábezpeka VO	0
- ostatné záväzky	12 725,47
Záväzky spolu k 31.12.2018	179 658,66

Obec v roku 2019 nečerpala žiadny úver.

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 s VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky, v súlade s VZN č. 9/2016 o zmene VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie - bežné výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Stolnotenisový oddiel Valaliky	16 000,00	16 000,00	0
FC Valaliky	16 000,00	12 000,00	4 000,00
HC Valaliky	6 500,00	6 500,00	0
ŠK šípky	1 200,00	1 200,00	0
Bedmintonový klub Valaliky	1 498,00	1 498,00	0
OZ športom k radosti	800,00	800,00	0
OZ Kadlubek	3 000,00	3 000,00	0
OZ Parádne nevesti	1 500,00	4 500,00	0
Arcidiecézna charita Košice	600,00	600,00	0
CVČ – Filia n.o.	618,96	618,96	0
CVČ – Kongregácia sestier dominikánok blah.Imeldy	162,00	162,00	0
Súkromné CVČ - Beniakovce	103,16	103,16	0
CVČ – Domka združenie saleziánskej mládeže	412,64	412,64	0
CVČ – Mesto Košice	4 126,40	4 126,40	0
CVČ – Obec Čaňa	216,00	216,00	0
Súkromná materská škola, Valaliky	28 940,00	28 940,00	0

K 31.12.2019 boli vyúčtované dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky, v súlade s VZN č. 9/2016 o zmene VZN č. 2/2016 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Valaliky:

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec v roku 2019 vykonávala podnikateľskú činnosť – vydavateľská činnosť, polygrafická výroba a knihárske práce.

V roku 2019 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady 2 810,- EUR

Celkové výnosy 0 EUR

Hospodársky výsledok - strata 2 810,- EUR

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu

a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	85 140,00	85 027,32	112,68
Základná umelecká škola	787 000,00	780 460,24	6 539,76
Materská škola	539 759,49	488 096,02	51 663,47

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy - zo ŠR

Rozpočtová organizácia - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Základná škola	964 985,94	943 485,94	21 500,00
Základná umelecká škola	0	0	0
Materská škola	10 312,00	10 312,00	0

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ÚPSVaR	Regionálna zamestnanosť	120 825,85	120 825,85	0
ÚPSVaR	Chránená dielňa	3 385,19	3 385,19	0
ÚPSVaR	Chránený priestor	3 276,02	3 276,02	0
Ministerstvo vnútra SR	Miestna občianska poriadková služba	37 278,18	37 278,18	0
Implementačná agentúra MPSVR SR	Terénna sociálna práca	29 694,96	29 694,96	0
Okresný úrad Košice	Školstvo	964 985,94	943 485,94	21 500,00
Okresný úrad Košice	Na pobyt dieťaťa v MŠ	10 312,00	10 312,00	0
Okresný úrad Košice	Matrika	10 885,53	10 885,53	0
Okresný úrad Košice	Evidencia obyvateľov	1 476,09	1 476,09	0
Okresný úrad Košice	Register adries	114,00	114,00	0
Okresný úrad Košice	Životné prostredie	393,98	393,98	0
Okresný úrad Košice	Pozemné komunikácie	193,23	193,23	0
ÚPSVaR	Stravovanie žiakov	64 995,60	30 634,00	34 341,60
ÚPSVaR	Hmotná núdza	265,60	265,60	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky pre osob. príjemcu	3 351,66	3 351,66	0
Okresný úrad Košice	Sklad CO	251,08	251,08	0
Fond na podporu umenia	Knihy do knižnice	1 000,00	1 000,00	0
Fond na podporu umenia	Valalická krojovaná paráda	1 500,00	1 500,00	0
Okresný úrad Košice	Voľby	5 054,09	5 054,09	0
Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Ministerstvo živ. prostredia SR	Zníženie spotreby energie pri prevádzk. budov OcU a KD	251 051,47	251 051,47	0
Ministerstvo financií SR	Rozšírenie siete verejného osvetlenia	12 000,00	0	12 000,00
Ministerstvo vnútra SR	Bezpečnostný systém v obci-kamery	6 000,00	0	6 000,00

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie odborné stanovisko kontrolóra obce k návrhu Záverečného účtu 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 **55 064,23 EUR**.