



**Závěrečný účet**  
**Obce Rozhanovce**  
**a rozpočtové hospodárenie**  
**za rok 2019**

Predkladá : Viktor Gazdačko

Spracoval: Ing. Viera Bombová

V Rozhanovciach dňa 27.4.2020

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 08.06.2020

Závěrečný účet obce Rozhanovce bol schválený uznesením OZ č. .... zo dňa .....

# Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

## OBSAH :

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

# Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2019

## 1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce Rozhanovce na rok 2019 bol zostavený ako prebytkový. 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 :31.01.2019 uznesením č: 11/2019

Zmeny v rozpočte boli schválené:

- prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1 starostom obce dňa 15.03.2019,
- druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 2 starostom obce dňa 01.04.2019,
- tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 3 starostom obce dňa 05.04.2019,
- štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 4 starostom obce dňa 14.04.2019,
- piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 5 starostom obce dňa 15.04.2019,
- šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 6 starostom obce dňa 22.07.2019
- siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 7 starostom obce dňa 05.08.2019
- ôsma zmena schválená 1. úpravou rozpočtu dňa 08.08.2019 uznesením č. 65/2019
- deviata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 8 starostom obce dňa 20.08.2019
- desiatu zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 9 starostom obce dňa 26.08.2019
- jedenásta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 10 starostom obce dňa 27.08.2019,
- dvanásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 11 starostom obce dňa 28.08.2019,
- trinásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 12 starostom obce dňa 29.08.2019,
- štrnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 13 starostom obce dňa 30.08.2019,
- pätnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 14 starostom obce dňa 04.09.2019,
- šestnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 15 starostom obce dňa 23.09.2019,
- sedemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 16 starostom obce dňa 24.09.2019,
- osemnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 17 starostom obce dňa 01.10.2019,
- devätnásť zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 18 starostom obce dňa 02.10.2019,
- dvadsiata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 19 starostom obce dňa 07.10.2019,
- dvadsiata prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 20 starostom obce dňa 05.11.2019,
- dvadsiata druhá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 21 starostom obce dňa 11.11.2019,
- dvadsiata tretia zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 22 starostom obce dňa 12.11.2019,
- dvadsiata štvrtá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 23 starostom obce dňa 13.11.2019,
- dvadsiata piata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 24 starostom obce dňa 14.11.2019,
- dvadsiata šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 25 starostom obce dňa 02.12.2019,
- dvadsiata siedma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 26 starostom obce dňa 03.12.2019
- dvadsiata ôsma zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 27 starostom obce dňa 04.12.2019,

- dvadsiata deviata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 28 starostom obce dňa 05.12.2019
- tridsiata zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 29 starostom obce dňa 06.12.2019,
- tridsiata prvá zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 30 starostom obce dňa 09.12.2019.

### Rozpočet obce k 31.12.2019

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2019	% plnenia príjmov/% čerpania výdavkov
<b>Príjmy celkom</b>	<b>3 295 756,14</b>	<b>3 425 353,97</b>	<b>2 554 590,04</b>	<b>74,57</b>
z toho :				
Bežné príjmy	1 950 982,32	2 009 995,82	2 069 177,17	102,94
Kapitálové príjmy	1 024 323,85	1 030 823,85	142 794,06	13,85
Finančné príjmy	234 549,97	268 269,97	226 354,48	84,37
Príjmy RO s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ	85 900,00	116 264,33	116 264,33	100,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>3 295 480,62</b>	<b>3 416 752,79</b>	<b>2 211 001,37</b>	<b>64,71</b>
z toho :				
Bežné výdavky	743 919,81	738 539,81	608 021,45	<b>82,32</b>
Kapitálové výdavky	1 294 028,00	1 305 908,00	269 028,82	<b>20,60</b>
Finančné výdavky	6 894,40	11 894,40	21 273,54	<b>17,88</b>
Výdavky RO s právnou subjektivitou ZŠ s MŠ	1 250 638,41	1 360 410,58	1 312 677,56	<b>96,49</b>
<b>Rozpočet obce</b>				

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
<b>3 425 353,97</b>	<b>2 554 590,04</b>	<b>74,57</b>

Z rozpočtovaných 3 425 353,97 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 554 590,04 €, čo je 74,57 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
2 009 995,82	2 069 177,17	<b>102,94</b>

Z rozpočtovaných 2 009 995,82 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 069 177,17 €, čo je 102,94 % plnenie.

### a) daňové príjmy

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

1 071 811,00	1 093 514,12	102,02
--------------	--------------	--------

### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume **955 761 €** z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume **972 258,90 €**, čo predstavuje plnenie na **101,73 %**.

### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných **57 850 €** bol skutočný príjem k 31. 12. 2019 v sume **58 948,43 €**, čo je **101,90 %** plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume **23 187,46 €**, dane zo stavieb boli v sume **35 396,15 €** a dane z bytov boli v sume **364,82 €**.

**Daň za psa** zinkasovaná v sume **3 729,94 €**

**Daň za ubytovanie** – **1 378,80 €**

**Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad** – **54 346,16 €**

**Daň za rozvoj** – **2 851,89 €**

### **b) nedaňové príjmy:**

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
60 200,00	86 139,10	143,09

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **16 000 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **32 961,41 €**, čo je **206,01%** plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume **16 121,95 €**, príjem za hrobové miesta v sume **650 €**, príjem z prenájmu KD v sume **3 367,50 €**, príjem z prenájmu amfiteátra v sume **400 €**, príjem za prenájom vysielача Slovak Telekom v sume **2 182,98 €** a príjem z nájmu obecných nájomných bytov v sume **10 238,98 €**.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

#### Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných **8 500 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **8 769,00 €** čo je **103,16 %** plnenie. Ide o príjem z overovania podpisov a listín, matričné správne poplatky, stavebné správne poplatky.

#### Pokuty, penále a iné sankcie

Z rozpočtovaných **200 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **211,28 €**, čo je **105,64 %** plnenie. Ide o príjmy z pokút za porušenie predpisov, penále z omeškania úhrad dane z nehnuteľnosti, neuhradené nájomné a pod.,

#### Poplatky a platby za predaj výrobkov, tovarov a služieb

Z rozpočtovaných **15 000,00 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **23 811,33 €**, čo je **158,74 %** plnenie. Ide o príjem za kopírovacie služby, služby obecným autom, odpadové nádoby, odpadové vrecia, relácie v MR, knihu o Rozhanovciach, poškodený riad KD, opatrovateľskú službu, príjem z prenájmu bytov.

#### Poplatky a platby stravné

Z rozpočtovaných **5 000,00 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **3 795,80 €**, čo je **75,92%** plnenie. Ide o príjem za stravné zamestnancov obce.

### Príjmy z náhrad poistného plnenia, dobropisov, vratiek.

Z rozpočtovaných **15 500 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **16 590,28 €**, čo je **107,03 %** plnenie. Ide o príjem z dobropisov za energie, mylné platby, náhrady za zriadenie vecného bremena, odvod nevýherných hracích prístrojov, vyúčtovanie nájomných bytov.

### c) Granty a transfery

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
877 984,82	889 523,95 €	101,31

### Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov **877 984,82 €** bol skutočný príjem vo výške **889 523,95 €**, čo predstavuje **101,31 %** plnenie. Prijatý transfer 5 000 € bol od Košického samosprávneho kraja na úhradu nákladov spojených s konaním Abovských folklórnych slávností. Ďalšie transfery predstavujú príjem pre ZŠ, MŠ, REGOB, Matrika, Register adries, školské stravovanie, hmotná núdza, rodinné prídavky, refundácia mzdy a pod.

P.č.	Poskytovateľ	Suma v €	Účel
1.	Okresný úrad Košice – ZŠ	797 513,50	Bežné výdavky ZŠ
2.	Mín. vnútra SR- prenesený výkon	8 003,00	Matrika
3.	Mín. vnútra SR – prenesený výkon	825,99	REGOB
4.	Mín. vnútra SR – prenesený výkon	120,40	Register adries
5.	UPSVaR Košice	547,80	Hmotná núdza – školské pomôcky
6.	UPSVaR Košice	45 190,80	Hmotná núdza -stravovanie
7.	UPSVaR – obec ako osobitný príjemca	1 019,64	Rodinné prídavky
8.	UPSVaR	22 838,10	Refundácia mzdy
9.	Okresný úrad KE -okolie	3 412,27	Voľby
10.	Dobrovoľná požiarna ochrana	3 000,00	DHZO
11.	Mín. vnútra SR – prenesený výkon	207,45	Dotácia životné prostredie
12.	Granty abovské folklórne slávnosti	1 845,00	Sponzorské
13.	Granty abovské folklórne slávnosti	5 000,00	Košický samosprávny kraj AFS
	<b>SPOLU</b>	<b>889 523,95</b>	

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 030 823,85	142 794,06	13,85

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov **1 030 823,85 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **142 794,06 €**, čo predstavuje **13,85 %** plnenie. Kapitálové príjmy predstavujú príjem z predaja pozemkov v sume **12 077,28 €**, príjem z predaja nájomného bytu v sume **45 000 €**,

príjem z refundácie územného plánu 08 (Tempus Trans) v sume **6 500 €**, prijaté transfery na nákup kompostérov v sume **79 216,78 €**.

### 3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
268 269,97	226 354,48	84,38

Z rozpočtovaných finančných príjmov **268 269,97 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **226 354,48 €**, čo predstavuje **84,38 %** plnenie.

Finančné operácie boli tvorené zo zostatku finančných prostriedkov z predchádzajúcich rokov ZŠ v sume **37 747,27 €**, prevod z rezervného fondu v sume **166 026,96 €**, zapojenie do rozpočtu obce (NDS) v sume **1 675,21 €**, príjem z finančnej zábezpeky Prístavba ZŠ v sume **20 000 €**, finančné zábezpeky NB v sume **905,04 €**.

### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

#### Základná škola s materskou školou Rozhanovce

##### Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
85 900,00	112 839,68	131,61

Z rozpočtovaných bežných príjmov **85 900,00 €** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **112 839,68 €**, čo predstavuje **131,61 %** plnenie.

**Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:**  
Základná škola **85 900,00 €**

##### Kapitálové príjmy

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

Rozpočtová organizácia Základná škola nemala v roku 2019 kapitálové príjmy.

##### Finančné operácie príjmové

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
0	3 424,65	0

## 2. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
2 056 342,21	898 323,81	43,69

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 2 056 342,21 € bolo skutočne čerpaných k 31.12.2019 sume 898 323,81 €, čo predstavuje 43,69 % čerpanie.

### 1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
738 539,81	608 021,45	82,33

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 738 539,81 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 608 021,45 €, čo predstavuje 82,33 % čerpanie.

### 2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 305 908,00	269 028,82	20,60

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 305 908,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 269 028,82 €, čo predstavuje 20,60 % čerpanie.

### 3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
11 894,40	21 273,54	178,85

Z rozpočtovaných finančných výdavkov 11 894,40€ bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 21 273,54 €, čo predstavuje 178,85 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií:

1. Úver ŠFRB na výstavbu bytového domu 5 894,40 €
2. Vrátka depozitu (ZŠ) 10 000 €
3. Vrátka zábezpeky NB 664,98 €
4. Účasť na majetku Zdravotné služby s.r.o. 5 000 €

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek rozpočtu.

#### PROGRAM Č. 1: SAMOSPRÁVA A RIADENIE

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
Bežné výdavky	536 649,81	434 316,04	80,93
Kapitálové výdavky	1 034 050,79	79 591,61	7,69
Finančné operácie	11 894,40	21 273,54	178,85



Z rozpočtovaných bežných výdavkov **536 649,81 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **434 316,04 €**, čo je **80,93 %**.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov **1 034 050,79 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **79 591,61 €**, čo je **7,69 %**.

Z rozpočtovaných finančných operácií výdavkových **11 894,40 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **21 273,54 €**, čo je **178,85 %**.

#### **0111 Výkonné a zákonodarne orgány**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>431 920,00 €</b>	<b>366 640,53 €</b>	<b>84,89</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>950 142,11 €</b>	<b>2 539,51 €</b>	<b>0,27</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>0</b>	<b>10 000 €</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných **bežných výdavkov 431 920,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **366 640,53 €**, čo je **84,89 %** čerpanie výdavkov určených na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania zamestnancov obecného úradu vrátane starostu a kontrolóra obce, pracovníkov zamestnaných cez UPSVAR v sume **175 309,13 €**, poisťné a príspevkov do poisťovní zamestnancov obecného úradu vrátane starostu a kontrolóra obce v sume **59 141,35 €**, výdavky na tovary a služby: energie, vodu a komunikácie, materiál – všeobecný materiál, knihy, noviny a pod., dopravné - palivá, poistenie motorových vozidiel, všeobecné služby, audítorské služby, stravovanie zamestnancov, prídely do sociálneho fondu, školenia zamestnancov, poisťné objektov obce, reprezentačné výdavky a pod., výdavky na vyplatenie odmien poslancom Obecného zastupiteľstva a členom odborných komisií, údržbu kancelárskych priestorov, obecných budov v sume **118 647,68 €**, úhrada bežných transferov – členské ZMOS, SOU Beniakovce, Toryský mikroregión v sume **13 542,37 €**.

Z rozpočtovaných **kapitálových výdavkov 950 142,11 €** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume **2 539,51 €**, čo predstavuje **0,27 %** čerpanie výdavkov predstavuje vybudovanie bezbariérového prístupu na zdravotné stredisko.

Z rozpočtovaných **finančných operácií výdavkových 0 €** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume **10 000 €**, čo predstavuje **0 %** čerpanie výdavkov predstavuje vrátenie finančnej zábezpeky na prístavbu ZŠ.

#### **0112 Finančná a rozpočtová oblasť**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>2 000,00</b>	<b>1 614,64</b>	<b>80,73</b>

Z rozpočtovaných **2 000,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **1 614,64 €**, čo je **80,73 %** čerpanie na splácanie úrokov, poplatkov banke a iných poplatkov.

#### **0133 Iné všeobecné služby - matrika**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>7 600,00</b>	<b>8 003,00</b>	<b>105,30</b>

Z rozpočtovaných 7 600,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 8 003,00 €, čo je 105,30% čerpanie bežných výdavkov na mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania v sume 5 295,07 €, poistné a príspevok do poisťovni v sume 1 873,67 € a tovary a služby – ošatné, interiérové vybavenie, kancelársky materiál, semináre, vybavenie priestorov a pod v sume 834,26 €.

#### **0160 Všeobecné verejné služby - voľby**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>4 000,00</b>	<b>3 432,27</b>	<b>85,81</b>

Z rozpočtovaných 4 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 3 432,27 €, čo je 85,81% čerpanie zahŕňa zabezpečenie všetkých činností okrskových volebných komisií počas prípravy a konania volieb. a to - odmeny zapisovateľom a členom okrskovej volebnej komisie, cestovné, vybavenie volebných miestností, organizačnú a technickú prípravu, stravovanie, občerstvenie a pod – nerozpočtuje sa.

#### **0170 Transakcie verejného dlhu (ŠFRB)**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>1 600</b>	<b>1 307,40</b>	<b>81,71</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>5 894,40</b>	<b>5 894,40</b>	<b>100,00</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 600 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 1307,40 €, čo je 81,71% čerpanie zahŕňa splácanie úrokov z poskytnutých úverov a poplatky banke za správu úverov, potvrdenia o stave záväzkov z poskytnutých úverov v sume 1307,40 €.

Z rozpočtovaných finančných operácií výdavkových 5 894,40 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 5 894,40 €, čo je 100,00 % čerpanie zahŕňa splátky úverov poskytnutých ŠFRB prostredníctvom OTP banky s postupným znížením v nadväznosti na ročné splátky úverov.

#### **0320 Požiarna ochrana**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>10 099,81</b>	<b>6 799,06</b>	<b>67,32</b>
<b>Kapitálové</b>	<b>57 026,68</b>	<b>50 170,85</b>	<b>87,98</b>

<b>výdavky</b>			
----------------	--	--	--

Z rozpočtovaných **10 099,81 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **6 799,06 €**, čo je **67,32 %** čerpanie predstavujú poskytnutie bežnej dotácie DHZO vo výške **3 000 €** a dotáciu od Dobrovoľnej požiarnej ochrany vo výške **3 000 €** na nákup hasičského výstroja, na výcvik dobrovoľných hasičov pred požiarimi, súťaže, štartovné, zákonne poistenie, výdavky na servis a údržbu hasičského auta, údržbu hasičskej stanice a iné nevyhnutné výdavky v sume **799,06 €**. Z rozpočtovaných **57 026,68 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **50 170,85 €**, čo je **87,98 %**. Kapitálové výdavky predstavujú rekonštrukciu požiarnej zbrojnice DHZO.

#### **0610 Rozvoj bývania**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
Bežné výdavky	<b>14 200</b>	<b>5 098,86</b>	<b>35,91</b>
Finančné operácie výdavkové	<b>1 000</b>	<b>379,14</b>	<b>37,91</b>

Z rozpočtovaných **14 200 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **5 098,86 €** čo je **35,91 %** čerpanie zahŕňa bežné výdavky na správu a údržbu nájomných bytov v počte 7 na ulici Kostolná 1. Z rozpočtovaných finančných operácií výdavkových **1 000,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **374,14 €**, čo je **37,91 %** čerpanie zahŕňa vráтку finančnej zábezpeky pri vrátení nájomného bytu.

#### **0620 Rozvoj obci**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
Bežné výdavky	<b>780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitálové výdavky	<b>19 620</b>	<b>19 620</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **780 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **0 €**, čo je **0 %**.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov **19 620 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **19 620 €**, čo je **100 %**. Kapitálové výdavky predstavujú čerpanie na vypracovanie územného plánu 08 – zmeny a doplnky.

#### **0640 Verejná osvetlenie**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
Bežné výdavky	<b>9 500,00</b>	<b>5 656,06</b>	<b>59,54</b>

<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>7 262,00</b>	<b>7 261,25</b>	<b>99,99</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných 9 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 5 656,06 €, čo je 59,54% čerpanie predstavuje výdavky na elektrickú energiu v sume 3 826,72 €, údržbu verejného osvetlenia a na montáž a demontáž vianočného osvetlenia zabezpečované externým dodávateľom v sume 5 656,06 €.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 7 262 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 7 261,25 €, čo je 99,99 %. Kapitálové výdavky predstavujú čerpanie na rozšírenie siete verejného osvetlenia.

#### **0660 Bývanie a občianska vybavenosť**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>2 800</b>	<b>1 710,00</b>	<b>61,07</b>

Z rozpočtovaných 2 800 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 1 710,00 čo je 61,07 % čerpanie predstavuje výdavky na elektrickú energiu v sume 809,10 €, fond opráv v sume 754,92 €, správu bytu vo vlastníctve obce v sume 145,98 € nachádzajúci sa na ulici Školská 1, Rozhanovce a iné nevyhnutné zabezpečenie.

#### **0721 Všeobecná zdravotná služba**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>15 000</b>	<b>9 723,67</b>	<b>64,82</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>5 000 €</b>	<b>5 000 €</b>	<b>100,00</b>

Z rozpočtovaných 15 000 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 9 723,67 čo je 64,82 % čerpanie predstavuje poskytnutie dotácie právnickej osobe založenej obcou (Zdravotné služby Rozhanovce s.r.o.).

Z rozpočtovaných finančných operácií výdavkových 5 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 5 000,00 €, čo je 100,00 % čerpanie zahŕňa účasť na majetku (základné imanie Zdravotné služby Rozhanovce s.r.o.).

#### **1012 Invalidita a ZŤP**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>31 500,00</b>	<b>21 074,52</b>	<b>66,90</b>

Z rozpočtovaných 31 500,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 21 074,52 €, čo je 66,90% čerpanie zahŕňa mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania opatrovateliek v sume

13801,10 €, poisťné a príspevok do poisťovni v sume 4 505,42 €, výdavky na stravovanie v sume 2 386,44 €, prídel do SF v sume 241,56 €, výdavky na spracovanie miezd v sume 140,00 €.

### 1020 Staroba

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>3 000,00</b>	<b>2 156,67</b>	<b>71,89</b>

Z rozpočtovaných 3 000,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 2 156,67 €, čo je 71,89 % čerpanie predstavuje úhradu výdavkov pre zabezpečenie kultúrnych a spoločenských akcií pre dôchodcov – Ruža pre starších v sume 1 838,97 €, poskytovanie príspevku na stravovanie pre dôchodcov v sume 317,70 €.

### 1070 Sociálna pomoc rodinám

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>2 650,00</b>	<b>1 099,36 €</b>	<b>41,49</b>

Z rozpočtovaných 2 650,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 1 099,36 €, čo je 41,49 % čerpanie zahŕňa výplatu rodinných prídavkov na deti, ktoré porušujú školskú dochádzku.

## PROGRAM Č. 2: KULTÚRA

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>79 840 €</b>	<b>60 233,09 €</b>	<b>75,44</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>12 260,00</b>	<b>4 260</b>	<b>34,74</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných 79 840,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 60 233,09 €, čo je 75,44 %.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 12 260,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 4 260 €, čo je 34,74 % .

### 0810 Rekreačné a športové služby

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>8 500 €</b>	<b>6 483,00 €</b>	<b>76,27</b>

Z rozpočtovaných **8 500 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **6 483,00 €**, čo je **76,27 %** čerpanie predstavujú poskytnutie bežnej dotácie Klub športu a kultúry, n. o. vo výške **6 000€** na aktivity pre deti a mládež v športovej a kultúrnej oblasti, výdavky na úhradu energií v sume **483,00 €**.

#### **0820 Kultúrne služby**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>39 500 €</b>	<b>33 387,92 €</b>	<b>84,53</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných **39 500 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **33 387,92 €**, čo je **84,53%** čerpanie zahŕňa výdavky na prevádzku Kultúrneho domu: energie, vodné, stočné uhrádzané dodávateľom **8 807,98 €**, poisťné za budovy, výdavky na materiálne vybavenie – čistiace prostriedky, nákup riadu, potraviny a občerstvenie pri kultúrnych podujatiach, hudobné vystúpenia, revízie komínov, kotlov, požiarny technik, poplatky SOZA a pod. v sume **33 387,92 €**.

#### **0830 Vysielacie a vydavateľské služby**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>4 700,00 €</b>	<b>3 264,03 €</b>	<b>69,45</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných **4 700,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **3 264,03 €**, čo je **69,45%** čerpanie na údržbu obecného rozhlasu a opravy jestvujúceho vedenia miestneho rozhlasu, odosielanie sms správ občanom.

#### **0840 Náboženské a iné služby**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>27 140,00 €</b>	<b>17 098,14 €</b>	<b>63,00</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>12 260</b>	<b>4 260</b>	<b>34,75</b>

Z rozpočtovaných **27 140,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **17 098,14 €**, čo je **63,00%** čerpanie predstavuje výdavky spojené s údržbou Domu smútku - spotreba el. energie, poisťenie budovy Domu smútku, maliarske práce, výmena brány na cintoríne, nákup materiálu.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov **12 260,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **4 260 €**, čo je **34,75%**. Finančné prostriedky boli čerpané na nákup chladiaceho boxu.

### PROGRAM Č. 3 : ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>113 750,00</b>	<b>106 427,32</b>	<b>93,56</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>259 597,21</b>	<b>185 177,21</b>	<b>71,33</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **113 750,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **106 427,32 €**, čo je **93,56 %**.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov **259 597,21 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **185 177,21 €**, čo je **71,33 %**.

#### **0451 Cestná doprava**

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>17 000,00</b>	<b>14 229,53</b>	<b>83,70</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>121 738,00</b>	<b>101 791,13</b>	<b>83,61</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov **17 000,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **14 229,53€** čo je **83,70%** čerpanie zahŕňa výdavky súvisiace s údržbou a opravou miestnych komunikácií a chodníkov v obci 365 dní v roku - t.j. bežnú údržbu, zimnú údržbu, opravy výtčkov, obrubníkov, zabezpečenie bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky z titulu napadaného snehu a vzniknutej poľadovice vrátane prehrňania snehu, posypu a prípadného odvozu snehu z MK a chodníkov.

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov **121 738,00 €** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume **101 791,13 €**, čo predstavuje **83,61 %** čerpanie výdavkov na vybudovanie chodníka križovatka SNP Kostolná v sume **76 559,92 €**, rekonštrukcia MK ul. Poľná a ul. Krátka v sume **25 231,21€**,

#### **0510 Nakladanie s odpadmi**

	Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
<b>Bežné výdavky</b>	<b>87 300,00</b>	<b>84 910,69</b>	<b>97,26</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>123 883,00</b>	<b>83 386,08</b>	<b>67,31</b>

--	--	--	--

Z rozpočtovaných **87 300,00 €** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **84 910,69 €**, čo je **97,26 %** čerpanie predstavuje zabezpečenie vývozu komunálneho odpadu od fyzických a právnických osôb, separovanie zberu odpadu, zabezpečenie efektívnej a ekologickej likvidácie odpadu zabezpečovaných externým dodávateľom.

Z rozpočtovaných **123 883 €** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume **83 386,08 €**, čo predstavuje **67,31%**. Finančné prostriedky boli čerpané na nákup kompostérov.

#### **0540 Ochrana prírody a krajiny**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>9 450,00</b>	<b>7 287,10</b>	<b>77,11</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>13 976,21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Z rozpočtovaných **9 450,00€** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **7 287,10 €**, čo je **77,11 %** čerpanie na nákup krovinorezov, valca na trávu, nákup rastlinného materiálu na obnovu zelených plôch, orezy stromov, výdavky na kosenie verejnej zelene, futbalového ihriska, cintorína - PHM a náhradné diely na kosačky a malotraktor, servis a údržba prevádzkových strojov. Úhrada poisťného za štiepkovač, renault master, vozík na infražiarič, transfer na životné prostredie pre SOU Beniakovce.

Z rozpočtovaných **13 976,21 €** bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume **0€**, čo predstavuje **0%**.

#### **PROGRAM Č. 4: VZDELANIE**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
<b>Bežné výdavky</b>	<b>8 300,00</b>	<b>7 045,00</b>	<b>84,88</b>
<b>Kapitálové výdavky</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Finančné operácie výdavkové</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Z rozpočtovaných **8 300,00€** bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume **7 045,00 €**, čo je **84,88 %**.

#### **0950 Vzdelávanie (ŠKD, CVČ)**

	<b>Rozpočet na rok 2019</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>



<b>Bežné výdavky</b>	8 300 €	7 045,00 €	<b>84,88</b>
----------------------	---------	------------	--------------

Z rozpočtovaných 8 300 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 7 045,00 €, čo je 84,88 % čerpanie predstavuje materiálne, personálne a prevádzkové výdavky pre deti navštevujúce CVČ.

#### 4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Organizácia s právnou subjektivitou - **Základná škola s materskou školou Rozhanovce**

##### Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 336 687,88	1 288 954,86	<b>96,42</b>

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 336 687,88 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 288 954,86 €, čo predstavuje 96,42 % čerpanie.

##### Bežné výdavky rozpočtovej organizácie s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	821 201,95 €
Projekt asistent	9 025,06 €
Projekt ŠPP	7 402,07 €
Projekt ŠJ I.	2 348,45 €
Projekt ŠJ II.	2 673,83 €
Školský klub detí	56 782,07 €
Projekt SPP	900 €
Telocvičňa	1 332,10 €
Výdajňa stravy	2 000 €
CVČ	12 218,31 €
MŠ	203 745,16 €
ŠJ	123 139,18 €
Potraviny	71 909,38 €

##### Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
0	23 722,70	<b>0</b>

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 23 722,70 €, čo predstavuje 0 % čerpanie na dostavbu zakúpenie konvektomatu do ŠJ.

##### Finančné operácie výdavkové

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
0	0	<b>0</b>

Z rozpočtovaných finančných operácií výdavkových 0 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0 €, čo predstavuje 0 %.

## 5. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019
Bežné príjmy spolu	2 182 016,85 €
z toho : bežné príjmy obce	2 069 177,17 €
bežné príjmy RO – ZŠ s MŠ Rozhanovce	112 839,68 €
Bežné výdavky spolu	1 896 976,31 €
z toho : bežné výdavky obce	608 021,45 €
bežné výdavky RO – ZŠ s MŠ Rozhanovce	1 288 954,86 €
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>285 040,54 €</b>
Kapitálové príjmy spolu	142 794,06 €
z toho : kapitálové príjmy obce	142 794,06 €
kapitálové príjmy RO - ZŠ s MŠ Rozhanovce	0,00 €
Kapitálové výdavky spolu	292 751,52 €
z toho : kapitálové výdavky obce	269 028,82 €
kapitálové výdavky RO - ZŠ s MŠ Rozhanovce	23 722,70 €
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>-149 957,46 €</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>135 083,08 €</b>
Vylúčenie z prebytku (ZŠ)	47 482,62 €
Vylúčenie z prebytku (školské stravovanie)	7 961,11 €
Vylúčenie z prebytku (tvorba fondu opráv a údržby NB)	1 511,05 €
Vylúčenie z prebytku (finančná zábezpeka NB)	673,05 €
Vylúčenie z prebytku (poplatok za rozvoj)	3 177,27 €
Vylúčenie z prebytku (zábezpeky VO ZŠ)	10 000 €
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>64 277,98 €</b>
Príjmy z finančných operácií	229 779,13 €
Výdavky z finančných operácií	21 273,54 €
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>208 505,59 €</b>
PRÍJMY SPOLU	2 554 590,04 €
VYDAVKY SPOLU	2 211 001,37 €
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>343 588,67 €</b>
Vylúčenie z prebytku (ZŠ)	47 482,62 €
Vylúčenie z prebytku (školské stravovanie)	7 961,11 €
Vylúčenie z prebytku (Tvorba fondu opráv a údržby NB)	1 511,05 €
Vylúčenie z prebytku (finančná zábezpeka NB)	673,05 €
Vylúčenie z prebytku (poplatok za rozvoj)	3 177,27 €
Vylúčenie z prebytku (zábezpeky VO ZŠ)	10 000 €
<b>Upravené hospodárenie obce - zostatok finančných účtov</b>	<b>272 783,57 €</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 64 277,98 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 navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu 64 277,98 EUR

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** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **47 482,62 €**, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva v sume **47 482,62 €**
- b) nevyčerpané prostriedky z rozpočtového účtu **školského stravovania na stravné** 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 **7 961,11 €**,
- c) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.2 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z. n. p. v sume **1 511,05 €**,
- d) nevyčerpané prostriedky **z fondu rozvoja bývania** podľa zákona č.182/1993 Z.z. o vlastníctve bytov a nebytových priestorov v z.n.p. v sume **673,05 €**,
- e) nevyčerpané prostriedky **z poplatku za rozvoj** podľa zákona č.477/2015 Z.z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **3 177,27 €**,
- f) nevyčerpané prostriedky **zo zábezpeky z verejného obstarávania** podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume **10 000 €**.

**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 208 505,59 EUR, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške **272 783,57 €**.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov peňazných fondov (rezervného fondu)

### Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z. z. v z. n. p. Prostriedky rezervného fondu sa vedú na samostatnom bankovom účte.

O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v €
ZS k 1.1.2019	172 180,28 €
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	279 724,71 €
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	0
- z finančných operácií	0
Úbytky - použitie rezervného fondu :	166 026,96 €
- krytie schodku rozpočtu	0
- ostatné úbytky	0
KZ k 31.12.2019	285 878,03 €

### Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p..

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	336,07 €
Prírastky - povinný prídelenie - %	2 155,13 €
- povinný prídelenie - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	1 546,62 €
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	944,58 €

### Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	4 372,73 €
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1 511,05 €
Úbytky - použitie fondu	0 €
KZ k 31.12.2019	5 883,78 €

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

### A K T Í V A - obec

Názov	ZS k 1.1.2019 v €	KZ k 31.12.2019 v €
<b>Majetok spolu</b>	<b>3 428 794,87</b>	<b>3 617 791,49</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 582 314,61</b>	<b>2 639 820,28</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	12 672,62	24 388,62
Dlhodobý hmotný majetok	2 569 641,99	2 610 431,66
Dlhodobý finančný majetok	0	5 000,00
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>845 908,66</b>	<b>977 592,75</b>
z toho :		
Zásoby	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	265 422,01	277 400,96
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	21 450,46	7 305,62
Finančné účty	559 036,19	692 886,17
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>571,60</b>	<b>378,46</b>

V položke finančné účty je zahrnutá finančná zábezpeka nájomníkov 7b.j. vo výške **4 862,41 €**

### P A S Í V A – obec

Názov	ZS k 1.1.2019 v €	KZ k 31.12.2019 v €
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>3 428 794,87</b>	<b>3 617 791,49</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 486 725,22</b>	<b>2 682 579,63</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 486 725,22	2 682 579,63
<b>Záväzky</b>	<b>222 436,04</b>	<b>243 681,15</b>
z toho :		
Rezervy	2 700	3 000
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	55 773,95	55 443,73

Dlhodobé záväzky	133 035,35	127 749,46
Krátkodobé záväzky	30 926,74	57 487,96
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>719 633,61</b>	<b>691 530,71</b>

#### A K T Í V A – ZŠ s MŠ

Názov	ZS k 1.1.2019 v €	KZ k 31.12.2019 v €
<b>Majetok spolu</b>	<b>1 326 189,01</b>	<b>1 333 462,67</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>1 233 253,03</b>	<b>1 231 347,73</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	1 233 253,03	1 231 347,73
Dlhodobý finančný majetok	0	0
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>89 472,60</b>	<b>89 489,70</b>
z toho :		
Zásoby	283,49	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	0	0
Finančné účty	89 189,11	89 489,70
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>3 463,38</b>	<b>12 625,25</b>

#### P A S Í V A – ZŠ s MŠ

Názov	ZS k 1.1.2019 v €	KZ k 31.12.2019 v €
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>1 326 189,01</b>	<b>1 333 462,67</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 904,83</b>	<b>3 825,44</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	1 904,83	3 825,44

<b>Závazky</b>	352 953,01	370 672,44
z toho :		
Rezervy	0	0
Zúčtovanie medzi subjektmi VS	265 422,01	277 400,96
Dlhodobé záväzky	3 876,12	4 947,86
Krátkodobé záväzky	83 654,88	88 323,96
Bankové úvery a výpomoci	0	0
<b>Časové rozlíšenie</b>	971 331,17	958 964,45

## 7. Prehľad o finančnom majetku k 31.12.2019

a) opis významných zložiek **krátkodobého finančného majetku**

**Stav finančného majetku k 31.12.2019 tvoria finančné prostriedky na účtoch:**

• 221 0 - SK05 0200 0000 0000 0432 6542	8 734,83 €
• 221 5 - SK32 5200 0000 0000 0874 4127	320 495,52 €
• 221 4 - SK66 0200 0000 3500 0432 6542	59 987,70 €
• 221 7 - SK88 0200 0000 0031 0704 4357	2 610,62 €
• 221 1 - SK95 5200 0000 0000 1413 1052	9 128,73 €
• 221 6 - SK84 5200 0000 0000 0949 5329	285 878,03 €
• 221 19 - SK86 5200 0000 0000 1229 7526	4 862,41 €

---

<b>Spolu</b>	<b>691 697,84 €</b>
• 211 - Pokladňa	1 136,33 €

---

**Spolu** (221 + 211 +/- 261) **692 834,17 €**

## 8. 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	20 575,68 €	20 575,68 €	
- zamestnancom	10 921,56 €	10 921,56 €	
- poisťovniam	6 836,91 €	6 836,91 €	
- daňovému úradu	1 587,77 €	1 587,77 €	
- štátnemu rozpočtu	55 443,73 €	55 443,73 €	
- bankám			
- štátnym fondom	126 131,83 €	126 131,83 €	
- ostatné záväzky			

Závazky spolu k 31.12.2019	221 497,48 €	221 497,48 €	
----------------------------	--------------	--------------	--

### Stav úverov k 31.12.2019

Poskytovateľ úveru	Účel	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zostatok k 31.12.2019	Splatnosť
ŠFRB	Výstavba bytového domu	186 583,02	1,00	126 131,83	15.12.2039

Obec uzatvorila v roku 2008 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2039, splátky úveru sú mesačné a splátky úrokov mesačné.

## 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. 3/2015 o poskytnutí dotácie z rozpočtu obce Rozhanovce na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 )
Dobrovoľný hasičský zbor Rozhanovce	3 000 €	3 000 €	0
Občianske združenie Klub športu a kultúry Rozhanovce	6 000 €	6 000 €	0
Zdravotné služby s. r. o. Rozhanovce	15 000 €	15 000 €	0
<b>SPOLU</b>	<b>24 000 €</b>	<b>24 000 €</b>	<b>0</b>

## 10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.



a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:  
- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Originálne kompetencie	380 788,84	380 788,84	0
ŠKD	9 971	9 971	0
Vlastné príjmy	672,03	672,03	0
Telocvičňa	6 080,00	6 080,00	0
CVČ vlastné + dotácie	5 943,31	5 943,31	0
MŠ príjmy	6 772,00	6 772,00	0
ŠJ réžia príjem	7 797,53	7 797,53	0
Projekt Asistent+ Špec.ped.+Psychológ	16 806,37	16 806,37	0
Projekty ŠJ	5 022,28	5 022,28	0

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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Transfery zo ŠR v tom:			
Normatív	756 106	713 570,10	42 535,90
Na dopravu žiakov	10 403	9 806,28	596,72
Vzdelávacie poukazy	8 397	5 097	3 300
Príspevok na žiakov zo SZP	3 450	2 400	1 050
Príspevok na učebnice	1776,50	1 776,50	0
Príspevok LVK	5 400	5 400	0
Príspevok ŠvP	7 500	7 500	0
Materské školy	4 481	4 481	0

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
Okresný úrad Košice – ZŠ	Bežné výdavky ZŠ	797 513,50	742 069,77	<b>55 443,73</b>
Min. vnútra SR – prenesený výkon	Matrika	8 003,00	8 003,00	<b>0</b>
Min. vnútra SR – prenesený výkon	REGOB	825,99	825,99	<b>0</b>
Min. vnútra SR – prenesený výkon	Register adries	120,40	120,40	<b>0</b>

UPSVaR Košice	Hmotná núdza – školské pomôcky	547,80	547,80	<b>0</b>
UPSVaR Košice	Hmotná núdza -stravovanie	45 190,80	45 190,80	<b>0</b>
UPSVaR – obec ako osobitný príjemca	Rodinné prídavky	1 019,64	1 019,64	<b>0</b>
UPSVaR	Refundácia mzdy	22 838,10	22 838,10	<b>0</b>
Okresný úrad KE -okolie	Voľby	3 412,27	3 412,27	<b>0</b>
Dobrovoľná požiarna ochrana	DHZO	3 000,00	3 000,00	<b>0</b>
Min. vnútra SR – prenesený výkon	Dotácia životné prostredie	207,45	207,45	<b>0</b>
Granty abovské folklórne slávnosti	Sponzorské	1 845,00	1 845,00	<b>0</b>
Granty abovské folklórne slávnosti	Košický samosprávny kraj AFS	5 000,00	5 000,00	<b>0</b>
	<b>Spolu:</b>	<b>889 523,95</b>	<b>834 080,22</b>	<b>55 443,73</b>

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondami.

d) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí](#)

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Košice	968,00	968,00	0
Domka - združenie saleziánskej mládeže	44,00	44,00	0
Gymnázium sv. Edity Steinovej	88,00	88,00	0

- financovanie CVC

e) [Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC](#)

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Košický samosprávny kraj	5 000	5 000	0

Financovanie podujatia „Abovské folklórne slávnosti“

Vypracovala: Ing. Viera Bombová

Predkladá: Viktor Gazdačko