



# **Závěrečný účet obce Ostrovany za rok 2019**

Predkladá : Bc. Martina Lukáčová

Spracoval : Bc. Martina Lukáčová

V Ostrovanech dňa 25. 6. 2020

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa :

Závěrečný účet schválený OZ dňa 25. 6. 2020 uznesením č. 47/2020

# OBSAH

## Úvod

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozpočet plnenia príjmov
  - 2.1 Daňové príjmy
  - 2.2 Nedaňové príjmy
  - 2.3 Granty a transfery
  - 2.4 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu
  - 2.5 Plnenie príjmových finančných operácií
3. Rozpočet plnenia výdavkov
  - 3.1 Rozbor plnenia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie
  - 3.2 Rozbor plnenia výdavkov podľa kódu zdroja
4. Prebytok/ schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách
9. Podnikateľská činnosť
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov
11. Prehľad o stave a bankových účtov a pokladne k 31.12.2019
12. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2019
13. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
14. Prehľad o poskytnutých zárukách obce
15. Hodnotenie plnenia programov obce

## Záver

## Prílohy

## Úvod

Po skončení rozpočtového roka obec a vyšší územný celok údaje o rozpočtovom hospodárení súhrne spracujú do záverečného účtu obce a záverečného účtu vyššieho územného celku podľa § 16 zákona 583/2004 Z. z. v platnom znení.

Rozpočet obce a rozpočet vyššieho územného celku je základným nástrojom ich finančného hospodárenia v príslušnom rozpočtovom roku, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce a vyššieho územného celku v príslušnom rozpočtovom roku.

Rozpočet obce a rozpočet vyššieho územného celku vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce a vyššieho územného celku. Obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacim na území obce alebo vyššieho územného celku, ako aj obyvateľom žijúcim na tomto území vyplývajúce pre ne zo zákonov a z iných všeobecne záväzných právnych predpisov. Zo všeobecne záväzných nariadení obce a všeobecne záväzných nariadení vyššieho územného celku, ako aj zo zmlúv. Rozpočet obce a rozpočet vyššieho územného celku zahŕňa aj finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov.

Finančné vzťahy štátu k rozpočtom obcí a rozpočtom vyšších územných celkov sú :

- a) podiely na daniach v správe štátu
- b) dotácie na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy
- c) ďalšie dotácie v súlade so zákonom o štátnom rozpočte na príslušný rozpočtový rok

Súčasťou rozpočtu obce a rozpočtu vyššieho územného celku sú rozpočty príjmov a výdavkov rozpočtových organizácií a príspevky príspevkovým organizáciám zriadených obcou alebo vyšším územným celkom podľa osobitného predpisu, ako aj finančné vzťahy k právnickým osobám, ktorých je zakladateľom.

Obec a vyšší územný celok po skončení roka finančne usporiadajú svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadajú finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov. Toto súhrnné usporiadanie po skončení rozpočtového roka spracujú do záverečného účtu obce alebo záverečného účtu vyššieho územného celku.

Záverečný účet obsahuje najmä :

- a) údaje o plnení rozpočtu v členení s rozpočtovou klasifikáciou
- b) bilanciu aktív a pasív
- c) prehľad o stave a vývoji dlhu
- d) údaje o hospodárení príspevkových organizácií v ich pôsobnosti
- e) prehľad o poskytnutých zárukách podľa § 7 ods.4 a § 8 ods. 5 v členení jednotlivých príjemcov
- f) údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
- g) hodnotenie plnenia programov obce a programov vyššieho územného celku

Ak obec použije v rozpočtovom roku v súlade s osobitným predpisom nevyčerpané účelovo určené prostriedky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu EÚ alebo na základe osobitného predpisu, tieto nevyčerpané prostriedky sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku vylučujú z daného prebytku a prevedú sa na osobitný účet a v nasledujúcich rozpočtových rokoch sa do rozpočtu zaradia cez príjmové finančné operácie. Použitie prostriedkov na určený účel je výdavkom rozpočtu obce alebo rozpočtu vyššieho územného celku v nasledujúcich rozpočtových rokoch.

O použití prebytku rozpočtu alebo o spôsobe usporiadania schodku rozpočtu rozhoduje obecné zastupiteľstvo alebo zastupiteľstvo vyššieho územného celku pri prerokovaní záverečného účtu obce alebo záverečného účtu vyššieho územného celku. Schodok rozpočtu obce a vyšší územný celok vysporiadajú predovšetkým z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo návratných zdrojov financovania.

Pred schválením sa návrh záverečného účtu predkladá na verejnú diskusiu obyvateľom obce alebo vyššieho územného celku. Prerokovanie záverečného účtu sa uzatvára jedným z týchto výrokov :

- a) celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami
- b) celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad

Ak sa záverečný účet schváli s výhradami, obecné zastupiteľstvo je povinné prijať opatrenia na nápravu nedostatkov. Návrh záverečného účtu obec a vyšší územný celok sú povinní prerokovať najneskôr do šiestich mesiacov po uplynutí rozpočtového roka.

Pri spracovaní záverečného účtu mestá a obce vychádzajú z výsledkov ročnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12. bežného účtovného roka – z údajov uvedených v účtovných výkazoch, ktorými sú súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky podľa platného opatrenia MF SR. Od roku 2008 vedú obce a mestá svoje účtovníctvo podľa platnej metodiky na tzv. akruálnom princípe s povinnosťou časového rozlíšenia nákladov a výnosov, tvorby opravných položiek a tvorby rezerv.

## 1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce je rozpočet, ktorý sa zostavuje podľa ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Od roku 2009 je povinnosť pre obce a mestá, ktoré majú viac ako 2 000 obyvateľov zostavovať programový rozpočet. Tento rozpočet sa zostavuje na obdobie troch rokov, pričom prvý rok je záväzný a ostatné dva roky sú nezáväzné.

Rozpočet pre roky 2019 - 2021 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 21.12.2018 a uznesením č. 9/2018 ako vyrovnaný. Pozostáva z 8 programov, ktoré zahŕňajú 22 podprogramov. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový. Kapitálový rozpočet a finančné operácie boli zostavené ako schodkové. Celkové vybilancovanie schváleného rozpočtu zabezpečovali príjmy bežného rozpočtu.

	2019			2020	2021
	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie	Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu
Bežné príjmy	1 166 850	1 470 869	1 458 260,50	731 600	731 600
Bežné výdavky	814 200	1 338 635	1 288 729,85	731 600	731 600
<b>Prebytok/schodok</b>	<b>352 650</b>	<b>132 234</b>	<b>169 530,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitálové príjmy	0	20 856	20 851,24	0	0
Kapitálové výdavky	352 650	893 551	438 862,16	0	0
<b>Prebytok/schodok</b>	<b>- 352 650</b>	<b>- 872 695</b>	<b>- 418 010,92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Príjmové finančné operácie	0	768 961	451 054,25	0	0
Výdajové finančné operácie	0	28 500	28 401,00	0	0
<b>Prebytok/schodok</b>	<b>0</b>	<b>740 461</b>	<b>422 653,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ROZDIEL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>174 172,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

V súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa rozpočet obce delí na bežný, kapitálový a finančné operácie. Tieto rozpočty sa ešte delia na príjmovú a výdavkovú časť. Obec pre rok 2019-2022 zostavovala programový rozpočet, ktorého výdajová časť pozostáva z 8 programov a 22 podprogramov. Hodnotenie plnenia programového rozpočtu je súčasťou bodu 15.

Príjmy bežného rozpočtu dosiahli výšku 1 458 260,50 EUR, čím sa naplnili na 99,14 %. Kapitálové príjmy boli naplnené v sume 20 851,24 EUR, čo činí 99,98 % plnenie rozpočtu. Finančné operácie boli naplnené na 58,66 %, čo predstavuje sumu 451 054,25 EUR rozpočtovaných finančných prostriedkov. Bežné výdavky vo výške 96,27 % činia sumu 1 288 729,85 EUR. Kapitálové výdavky vo výške 49,11 % činia finančnú čiastku 438 862,16 EUR. Finančné operácie výdajové boli naplnené na 99,65 %, čo predstavuje 28 401 EUR.

## 2. Rozpočet plnenia príjmov obce

Obec v roku 2019 dosiahla celkové príjmy vo výške 1 930 165,99 EUR, čím sa plánované príjmy splnili na 85,38 %. Bežné príjmy boli vo výške 1 458 260,50 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 99,14 %. Kapitálové príjmy boli vo výške 20 851,24 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 99,98 %. Príjmové finančné operácie rozpočtované boli naplnené na 58,66 %, čo čini sumu vo výške 451 054,25 EUR.

### Plnenie príjmov bežného rozpočtu

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
<b>Daň z príjmov a kapitálového majetku</b>	648 000	659 000	659 298,41	100,05 %
Dane z majetku	9 500	9 500	12 316,08	129,64%
Dane za tovary a služby	12 300	12 300	5 752,66	46,77 %
Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	8 300	8 300	3 819,06	46,01 %
Administratívne a iné poplatky	20 000	20 250	23 816,80	117,61 %
Úroky z tuzemských pôžičiek, úverov	1 500	1 500	1 816,42	121,09 %
Iné nedaňové príjmy	0	6 200	6 210,10	100,16 %
Tuzemské granty a transfery	467 250	753 819	745 230,97	98,86 %
<b>Bežné príjmy spolu</b>	<b>1 166 850</b>	<b>1 470 869</b>	<b>1 458 260,50</b>	<b>99,14 %</b>

### 2.1 Daňové príjmy

Obec v roku 2019 dosiahla daňové príjmy vo výške 677 367,15 EUR, čo predstavuje 99,50 % plnenie upraveného rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu to je 9,69 % nárast.

#### 111 Daň z príjmov fyzickej osoby

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
Výnos dane z príjmov	648 000	659 000	659 298,41	593 068,29	100,05 %	111,17 %

Zákon č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov určenej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov upravuje spôsob prerozdeľovania výnosu dane

z príjmov fyzických osôb s výnimkou dane z príjmov, ktorá sa vyberá zrážkou. Výnos dane poukazuje a prerozdeľuje obciam príslušný daňový úrad.

Výnos dane sa rozdeľuje obciam a mestám podľa kritérií uvedených v Nariadení č. 668/2004 Z. z. o rozdelení výnosu dane v znení neskorších predpisov. V tomto účtovnom období obec obdržala od daňového úradu výnos dane z príjmov vo výške 659 298,41 EUR, čo činí 100,05 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2018 je to nárast o 11,17 %.

#### 121 Daň z nehnuteľností

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Daň z pozemkov</b>	6 000	6 000	10 298,14	16 886,71	171,64 %	60,98 %
<b>Daň zo stavieb</b>	3 500	3 500	1 853,48	1 865,85	52,96 %	99,34 %

Daň z nehnuteľností upravuje zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. Táto daň pozostáva z :

- daň z pozemkov : predmetom tejto dane je orná pôda, chmeľnice, vinice, ovocné sady, trvalé trávnaté porasty, záhrady, zastavané plochy a nádvorcia, ostatné plochy, lesné pozemky, na ktorých sú hospodárske lesy, rybníky s chovom rýb a ostatné hospodársky využívané vodné plochy i stavebné pozemky.
- daň zo stavieb : zdaneniu podliehajú stavby na bývanie a drobné stavby, ktoré majú doplnkovú funkciu pre hlavnú stavbu, stavby na pôdohospodársku produkciu, skleníky, stavby pre vodné hospodárstvo, stavby využívané na skladovanie vlastnej pôdohospodárskej produkcie vrátane stavieb na vlastnú administratívu, stavby rekreačných a záhradkárskych chát a domčekov na individuálnu rekreáciu, samostatne stojace garáže a samostatné stavby hromadných garáží a stavby určené alebo používané na tieto účely, priemyselné stavby, stavby slúžiace energetike, stavebníctvu, na skladovanie vlastnej produkcie, stavby na ostatné podnikanie a na zárobkovú činnosť.

Obec v roku 2019 vybrala od svojich daňovníkov na dani z nehnuteľnosti finančnú čiastku 12 316,08 EUR, čo predstavuje 129,64 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2018 je to pokles o 34,32 %.

#### 133 Dane za špecifické služby

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Daň za psa</b>	300	300	306,00	278,68	102 %	109,98 %
<b>Daň za komunálne odpady</b>	12 000	12 000	5 446,66	5 448,71	45,39 %	99,96 %

Daň za psa patrí medzi miestne dane a jej náležitosti upravuje zákon č.582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady. Táto daň sa vyrubuje za psa staršieho ako šesť mesiacov, ktorý je chovaný fyzickou alebo

právnickou osobou. Predmetom dane za psa nie je pes chovaný na vedecké a výskumné účely, pes umiestnený v útulku zvierat ako i pes so špeciálnym výcvikom, ktorého vlastní alebo používa občan s ťažkým zdravotným postihnutím. V roku 2019 sa podarilo obci od svojich obyvateľov získať 306 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie rozpočtu a oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu jej výber narástol o 9,98 %.

Poplatok sa platí za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, ktoré vznikajú na území obce, okrem elektroodpadov, použitých batérií a akumulátorov pochádzajúcich od fyzických osôb a biologicky rozložiteľného kuchynského a reštauračného odpadu. V roku 2019 obec vybrala od občanov 5 446,66 EUR, čím sa plnenie schváleného rozpočtu splnilo na 45,39 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to pokles o 0,04 %.

## 2.2 Nedaňové príjmy

### 212 Príjmy z vlastníctva

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Príjem z nájmu pozemkov</b>	800	800	357,22	0,00	44,65 %	100 %
<b>Príjem z nájmu priestorov</b>	7 500	7 500	3 461,84	4 575,89	46,16 %	75,65 %

Obec má uzatvorené platné nájomné zmluvy na prenájom pozemkov pod stavbami rodinných domov nachádzajúcich sa na území vytvorenej rómskej osady. Príjem z tohto prenájmu v tomto rozpočtovom období dosiahol sumu 357,22 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 44,65 %.

Okrem príjmov z prenájmu pozemkov má obec príjem aj z uzatvorených platných zmlúv za prenájom bytových domov, ktorý v tomto roku činil sumu 3 461,84 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 46,16 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je to pokles o 24,35 %.

### 221 Administratívne poplatky

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Administratívne poplatky</b>	700	700	1 180	1 801,50	168,57 %	65,50 %

Správne poplatky vyberá obec na základe zákona č. 145/1999 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov, a to za overenie podpisu, listiny, vystavenie rodného listu, sobášneho listu alebo úmrtného listu, vydanie potvrdenia o trvalom pobyte, poplatku za stavebné konanie a iné stavebné žiadosti.

Okrem správnych poplatkov obec vyberá aj poplatky za prenájom vlečky, odvoz odpadu na skládku, prenájom miestnosti, prenájom náradia na kosenie alebo vykonanie samotného kosenia alebo výrubu povereným pracovníkom obce.



Predmetom výberu poplatku za užívanie verejného priestranstva sú pozemky vo vlastníctve obce, na ktorom je umiestnené zariadenie slúžiace na poskytovanie služieb, stavebné zariadenie, predajné zariadenie, zariadenie cirkusu, lunaparku, skládka alebo tam trvalo parkuje vozidlo mimo stráženého parkoviska.

V roku 2019 bol príjem z týchto administratívnych poplatkov do obecnej pokladnice v sume 1 180 EUR, čo činí 168,57 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2018 výber administratívnych poplatkov poklesol o 34,50 %.

#### 222 Pokuty, penále a iné sankcie

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Pokuta</b>	0	100	111	40	111 %	277,50 %

Na tejto položke sa triedia pokuty, penále, zosobnené pokuty a zosobnené penále a iné druhy sankcií podľa osobitných predpisov. Nepatria tu sankcie uložené v daňovom konaní a sankcie súvisiace so zdravotným a sociálnym poistením.

Obec na túto položku prijala finančné prostriedky vymožené exekútorom za spáchanie deliktu mimo územia obce od občanov s trvalým pobytom v obci. Spolu to činilo sumu 111 EUR. V porovnaní s rokom 2018 obec získala na pokutách o 177,50 % viac.

#### 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja a služieb

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Poplatky</b>	19 300	19 450	22 525,80	25 310,83	115,81 %	89 %

Patria tu prijaté poplatky a platby za tovary a poskytnuté služby, ktoré nie sú priemyselnej povahy a príjmy z predaja spojené s obvyklými sociálnymi a spoločenskými službami. Obec na tejto položke účtovala príjem z prenájmu hrobového miesta, za vydanie smetnej nádoby ako aj poplatok za vyhlásenie v miestnom rozhlase, za prenájom priestorov ako aj prijaté stravné, za služby internetu, dobíjanie čipových kariet na vodu, poplatky za materskú školu. Z poskytovania týchto služieb získala príjem finančných prostriedkov vo výške 22 525,80 EUR, čím sa rozpočet splnil na 115,81 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to pokles o 11 %.

#### 242 Úroky z vkladov

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Úroky z vkladov</b>	1 500	1 500	1 816,42	2 535,71	121,09 %	71,63 %

Poplatky za miestne dane vyberané od občanov, platby za došlé a vystavené faktúry, prijaté nájomné, granty a transfery, dotácie zo štátneho rozpočtu, tvoria kreditné a debetné

položky na bežných účtoch obce, ktoré sú každomesačne úročené vyhlásenou úrokovou sadzbou, ktorej výšku určuje na základe svojich predpisov a vývoja na trhu príslušná komerčná banka.

V tomto účtovnom období obec prijala vo forme pripísaných úrokov sumu 1 816,42 EUR, čo čini 121,09 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2018 je to pokles o 28,37 %.

## 292 Ostatné príjmy

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Ostatné príjmy</b>	0	6 200	6 210,10	5 281,09	100,16 %	117,59 %

V priebehu roka obci boli poukázané finančné prostriedky z náhrad poisťného plnenia, z vratiek z preplatkov sociálneho poistenia, z ročného zúčtovania zdravotného poistenia, z dobropisov za spotrebu energií. Tieto príjmy činili 100,16 % plnenie rozpočtu, čo predstavuje čiastku 6 210,10 EUR. V porovnaní s rokom 2018 bol zaznamenaný nárast o 17,59 %.

## 2.3 Granty a transfery

### 312 Transfery v rámci verejnej správy

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Transfery zo ŠR okrem preneseného výkonu štátnej správy</b>	464 500	637 456	630 212,71	428 860,62	98,86 %	146,95 %
<b>Transfery od ostatných subjektov verejnej správy</b>	2 000	115 171	113 820,17	92 662,01	98,83 %	122,83 %
<b>Transfery zo ŠR na prenesený výkon štátnej správy</b>	750	1 192	1 198,09	890,29	100,51 %	134,57 %

Radia sa tu transfery poskytnuté zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu štátnej správy ako aj finančné prostriedky formou poskytnutých prostriedkov Európskej únie, ktoré sa zaraďujú do príjmov štátneho rozpočtu a finančné prostriedky štátneho rozpočtu určené na spolufinancovanie spoločných programov SR a EÚ poskytnuté platobnou jednotkou.

Celkovo tak obec v roku 2019 prijala transfery zo štátneho rozpočtu a od ostatných subjektov verejnej správy vo výške 745 230,97 EUR, čo predstavuje 98,86 % plnenie. Oproti roku 2018 je to nárast o 42,65 %.

## 2.4 Plnenie príjmov kapitálového rozpočtu

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Predaj pozemkov</b>	0	0	0	1 200	0,00 %	0 %
<b>Transfery v rámci verejnej správy</b>	0	20 856	20 851,24	0	99,98 %	100 %

Obec v roku 2019 prijala finančné prostriedky na vybudovanie kamerového systému a revitalizáciu obce v sume 20 851,24 EUR. Celkovo tak plnenie rozpočtu dosiahlo 99,98 %.

## 2.5 Plnenie príjmových finančných operácií

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>Zostatok minulých rokov – ZŠ</b>	0	92 175	92 175,01	77 418,93	100,00 %	119,06 %
<b>Prevod prostriedkov z peňažných fondov</b>	0	676 786	358 879,24	0	53,03 %	100,00 %

Finančná operácia pre účely rozpočtového procesu je každá transakcia s finančnými aktívami a finančnými pasívami. V priebehu bežného účtovného obdobia sa pod príjmovými finančnými operáciami účtovali tieto operácie :

### 453 Zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov

Obec tu účtuje nevyčerpané finančné prostriedky, ktoré prijala pre svoje rozpočtové organizácie, ktorých je zriaďovateľom a ktoré nemajú samostatnú právnu subjektivitu od Okresného úradu školstva po 31.10.2018 a ktoré je možné použiť na úhradu prevádzkových nákladov s výnimkou miezd a odvodov do poisťovní do 31.3.2019. Ide o normatívne finančné prostriedky v sume 92 175,01 EUR.

### 454 Prevod prostriedkov z peňažných fondov

Obec je povinná tvoriť rezervný fond z prebytku rozpočtového hospodárenia a tento fond môže využiť na preklenutie nepriaznivej situácie a realizáciu investičných akcií. V tomto roku sa začala výstavba základnej školy a jej financovanie v sume 358 879,24 EUR je z prostriedkov rezervného fondu, čím sa rozpočet naplnil na 53,03 % oproti upravenému rozpočtu.

### 3. Rozpočet plnenia výdavkov obce

#### 3.1 Rozbor plnenia výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

Ministerstvo financií Slovenskej republiky dňa 8.decembra 2004 vydalo jednotné uplatnenie ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie usmernením č. MF/010175/2004 – 42. Dané usmernenie obsahuje aj vysvetlivky k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie.

#### 600 Bežné výdavky

Táto hlavná kategória zahŕňa platby za mzdy, platy, poistné, tovary a služby ako aj bežné výdavky na nákup materiálu a súvisiacich miezd aj pri obstarávaní dlhodobého majetku vo vlastnej réžii. Patria tu aj transfery právnickým osobám tuzemským, zahraničným a jednotlivcom poskytované vo forme dávok, dotácií, príspevkov, členského. Majetok obstarávaný z bežných výdavkov sa udržiava a opravuje (vrátane modernizácie a rekonštrukcie) vždy z bežných výdavkov. Nárast finančných prostriedkov súvisí s rozšírením základnej školy o ďalší ročník, zamestnaním v rámci projektu MOPS, PRIM, Cesta na trh práce.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>610</b>	460 100	628 637	608 326,81	420 164,35	96,77 %	144,78 %
<b>620</b>	153 400	208 723	206 312,00	148 147,33	98,84 %	139,26 %
<b>630</b>	166 700	457 385	432 646,18	271 450,86	94,59 %	159,38 %
<b>640</b>	32 500	43 490	41 051,79	99 732,35	94,39 %	41,16 %
<b>650</b>	1 500	400	393,07	1 037,33	98,26 %	37,89 %
<b>Spolu</b>	<b>814 200</b>	<b>1 338 635</b>	<b>1 288 729,85</b>	<b>940 532,22</b>	<b>96,27 %</b>	<b>137,02 %</b>

#### 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>611</b>	350 100	513 578	511 946,34	348 050,70	99,68 %	147,09 %
<b>612</b>	94 600	80 459	62 082,27	45 081,59	77,16 %	137,71 %
<b>614</b>	15 400	34 600	34 298,20	27 032,06	99,13 %	126,88 %

Pod túto ekonomickú klasifikáciu spadajú tarifné, osobné, základné, funkčné, hodnostné platy vrátane ich náhrad, príplatky za prácu nadčas, osobné príplatky, príplatky za riadenie, za vedenie služobného motorového vozidla, za starostlivosť o služobné motorové vozidlo a iné ako aj náhrada za pracovnú pohotovosť v období krízovej situácie, odmeny zamestnancov, ostatné osobné vyrovnania a doplatky k platu.

V roku 2019 bolo na vyplatenie tarifných plátov schválených 350 100 EUR, v priebehu roka bola táto suma navýšená na 513 578 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 511 946,34 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 99,68 %. V porovnaní s predchádzajúcim účtovným obdobím je to nárast o 47,09 %, čo bolo spôsobené zvýšením tarifných plátov ako aj zamestnaním v rámci projektu MOPS, PRIM a ďalších pedagogických zamestnancov základnej školy. Na príplatky

bolo schválených 94 600 EUR. V priebehu účtovného obdobia bola daná suma povýšená na 80 459 EUR a skutočne sa z nej vyčerpalo 62 082,27 EUR, čo predstavuje 77,16 % plnenie rozpočtu. V porovnaní s rokom 2018 je to nárast o 37,71 %. Na odmeny pre zamestnancov bolo vyčlenených 15 400 EUR. V priebehu účtovného obdobia sa navýšil na 34 600 EUR. Z toho sa vyplátilo 34 298,20 EUR a rozpočet sa tak vyčerpil na 99,13 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom je tam nárast o 26,88 %.

#### 620 Poistné a príspevok do poisťovní

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>621</b>	36 450	31 736	31 136,24	27 789,91	98,11 %	112,04 %
<b>623</b>	7 600	27 777	26 882,43	12 935,70	96,78 %	207,82 %
<b>625</b>	109 350	149 210	148 293,33	107 421,72	99,39 %	138,05 %

Patrí tu poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne, ostatných zdravotných poisťovní a Sociálnej poisťovne, príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní a zaplatené poistné na osobitné účty.

Na úhradu výdavkov do Všeobecnej zdravotnej poisťovne bolo schválených 36 450 EUR. V priebehu bežného účtovného obdobia bola táto suma ponížená na 31 736 EUR a skutočne sa z nej použilo 31 136,24 EUR, čím rozpočet naplnil na 98,11 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom bol zaznamenaný nárast o 12,04 %. Na úhradu nákladov do poisťovne Dôvera a Union bolo vyčlenených 7 600 EUR. Tieto finančné prostriedky boli upravené na sumu 27 777 EUR a vyčerpalo sa 26 882,43 EUR, čo čini 96,78 % plnenie rozpočtu. V nadväznosti na bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bol zaznamenaný nárast o 107,82 %. Na zaplataenie poistného do Sociálnej poisťovne bolo schválených 109 350 EUR. Táto suma však bola navýšená na 149 210 EUR, ale skutočne sa z nej čerpalo iba 148 293,33 EUR, čo čini 99,39 % plnenie rozpočtu. Oproti roku 2018 tak nastal nárast týchto výdavkov o 38,05 %. Prekročenie 100 % hranice je spôsobené konaním volieb, keďže sa uhrádzalo poistné do sociálnej a zdravotnej poisťovne za pomocné práce pri realizácii volieb. Okrem toho obec zamestnala v rámci projektu od UPSVaR Prešov znevýhodnených uchádzačov o zamestnanie, zamestnancov v rámci projektu MOPS, PRIM a nových zamestnancov základnej školy. Pri schvaľovaní rozpočtu na daný rok tieto finančné prostriedky neboli rozpočtované.

#### 630 Tovary a služby

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>631</b>	300	1 313	1 297,31	536,67	98,81 %	241,73 %
<b>632</b>	43 200	50 619	48 681,99	45 875,79	96,17 %	106,12 %
<b>633</b>	35 250	195 677	179 784,40	116 356,97	91,88 %	154,51 %
<b>634</b>	5 200	8 571	7 522,73	5 883,30	87,77 %	127,87 %
<b>635</b>	18 500	35 102	33 534,98	21 589,31	95,54 %	155,33 %
<b>636</b>	200	200	155,25	155,25	77,63 %	100,00 %
<b>637</b>	64 050	165 903	161 669,52	81 053,57	97,45 %	199,46 %

Táto kategória zahŕňa cestovné náhrady súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov, výdavky za všetky druhy energií, poštových, telekomunikačných služieb a komunikačnej infraštruktúry, nákup interiérového vybavenia, výpočtovej techniky, prevádzkových i špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, všeobecného aj špeciálneho materiálu, kníh, časopisov, novín, učebníc, pracovných odevov a pomôcok, úhrada nákladov spojených s reprezentáciou obce, licencie, komunikačnú infraštruktúru, nákup pohonných hmôt, servis a údržbu motorového vozidla, úhradu povinného zmluvného a havarijného poistenia, prepravné a nájom dopravných prostriedkov, nákup diaľničných známok, parkovacích kariet, parkovné, výdavky na rutinnú a štandardnú údržbu vykonanú dodávateľským spôsobom, platby za nájom, finančné prostriedky určené na úhradu školení, všeobecných i špeciálnych služieb, náhrady rodinných prídavkov, posudky a expertízy, poplatky za vedenie účtov, správne a súdne poplatky, stravovanie zamestnancov, poistné majetku, prídely do sociálneho fondu, nákup kolkových známok, odmeny členom obecného zastupiteľstva a pracovníkom zamestnaným na dohody o vykonaní práce alebo pracovnej činnosti ako aj vrátenie nevyčerpaných prostriedkov z bežných príspevkov, dotácií a transferov.

Na výdavky súvisiace s pracovnými cestami zamestnancov bolo schválených 1 313 EUR. Skutočne sa z nich vyčerpalo 1 297,31 EUR, čo predstavuje 98,81 % plnenie rozpočtu. Na úhradu nákladov spojených s energiami bolo schválených 43 200 EUR. Táto suma bola rozpočtovými opatreniami navýšená na 50 619 EUR. Skutočne sa z nej použilo 48 681,99 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 96,17 %. Na obstaranie a nákup materiálu bola pri prerokovaní rozpočtu schválená suma 35 250 EUR, ktorá však bola cez bežné účtovné obdobie zvýšená na sumu 195 677 EUR. Skutočne sa na nákup použilo 179 784,40 EUR, čo činí 91,88 % plnenie rozpočtu. Na údržbu a prevádzku motorového vozidla bolo schválených 5 200 EUR. Táto suma bola navýšená na 8 571 EUR a skutočne sa z nej čerpalo 7 522,73 EUR, čo predstavuje 87,77 % plnenie rozpočtu. Na úhradu výdavkov spojených s rutinnou a štandardnou údržbou výpočtovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení, update programov bolo schválených 18 500 EUR. Táto suma bola zvýšená na 35 102 EUR. Skutočne sa použilo 33 534,98 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 95,54 %. Obec každoročne platí za prenájom Slovenskému pozemkovému fondu a prenájom strojov. Schválený rozpočet bol v sume 200 EUR, ale skutočne sa čerpalo 155,25 EUR. Finančné prostriedky sa tak naplnili na 77,63 %. Na realizáciu služieb bolo v roku 2019 schválených 64 050 EUR. Po zrealizovaní rozpočtových opatrení sa daná suma navýšila na 165 903 EUR, ale skutočne sa čerpalo 161 669,52 EUR, čo činí 97,45 % plnenie rozpočtu.

#### 640 Bežné transfery

Transferové platby sú výdavky uskutočňované bez toho, aby ich príjemcovia poskytovali nejaké protislužby alebo tovary. Transfer je jednosmerná finančná platba vo forme príspevkov, dotácií a iných finančných vzťahov.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>641</b>	5 700	5 240	5 167,75	5 719,56	98,62 %	90,35 %
<b>642</b>	26 800	38 250	35 884,04	94 012,79	93,81 %	38,17 %

Pod týmto druhom transferom sa rozumejú každoročné platby Spoločnému stavebnému úradu na základe vyúčtovacej faktúry, ktorý pôsobí ako výkonný orgán vo veciach stavebnej agendy- vydáva stavebné povolenia, kolaudačné rozhodnutia, stanovisko k ohlasovaniu drobných stavieb a územné rozhodnutia. Okrem toho obec na základe uzavretých zmlúv prispieva zmluvne dohodnutou sumou na deti s trvalým pobytom v obci navštevujúce centrá voľného času iných obcí a miest. Obec je členom ZMOS, RHT, DCOM, MAS Bachureň ktorým ročne platí členské poplatky. Pri dočasnej práceneschopnosti majú zamestnanci nárok na nemocenské dávky, ktoré im prvých desať dní musí vyplácať zamestnávateľ a tie sú taktiež hradené z tejto kategórie. Obec na základe VZN č.7/2013 prispieva na kultúru a šport formou účelovej dotácie, ktorá podlieha vyúčtovaniu. Zo zákona obci vyplýva povinnosť vytvárať rezervu pre deti s trvalým pobytom v obci, ktoré sú na základe nepriaznivej rodinnej situácii umiestnené v detskom domove ako aj prispieva svojim občanom jednorazovou dávkou v hmotnej núdzi na preklenutie nepriaznivej životnej situácie.

Na transfery v rámci verejnej správy bolo v tomto účtovnom období schválených 5 700 EUR. Táto finančná čiastka bola počas roka upravovaná na sumu 5 240 a na úhradu nákladov sa použilo 5 167,75 EUR, čo predstavuje 98,62 % plnenie rozpočtu. Pre neziskové právnické osoby, občianske združenia, príspevkové a rozpočtové organizácie ako aj jednotlivcom bola schválená suma 26 800 EUR, ktorá v priebehu roka bola navýšená na 38 250 EUR a reálne sa použilo 35 884,04 EUR, čo činí 93,81 % plnenie rozpočtu.

650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>651</b>	1 500	400	393,07	1 037,33	98,27 %	37,89 %

Patrí sem splácanie samotných úrokov z úverov, štátnych pokladničných poukázok, dlhopisov, vládnych obligácií i poplatkov súvisiacich s úvermi ako sú manipulačné poplatky, provízie, dohodnuté i jednatel'ské poplatky.

Obec mesačne spláca úroky z úveru, ktoré jej bol poskytnutý PRIMA BANKOU a.s. na rekonštrukciu miestnych komunikácií obce. V roku 2019 bolo na splátku úrokov schválených 1 500 EUR. Počas roka sa táto suma znížila na 400 EUR a skutočne sa zaplatilo 393,07 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 98,27 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sa splátky úrokov znížili o 62,11 %.

#### 700 Kapitálové výdavky

Zahŕňajú sa sem výdavky slúžiace na obstaranie hmotného a nehmotného majetku, vrátane výdavkov súvisiacich s jeho obstaraním v zmysle zákona o dani z príjmov. Naopak, nepatria sem zmluvné pokuty a úroky z omeškania, prípadne iné sankcie zo zmluvných vzťahov a peňažné náhrady škôd súvisiace s investičnou výstavbou, ako aj výdavky na prípravu pracovníkov – školenia pre budovanie zariadenia a prevádzky, výdavky na vybavovanie obstarávanej investície zásobami, výdavky na biologickú rekultiváciu a výdavky súvisiace s prípravou a zabezpečením výstavby vzniknuté po uvedení obstarávanej investície

do užívania, ako aj výdavky na opravy a udržiavanie hmotného majetku. Tie sa hradia z bežných výdavkov.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>711</b>	50 000	50 000	0,00	27 384,00	0,00 %	0,00 %
<b>713</b>	0	17 352	17 346,40	4 262,80	99,97 %	406,93 %
<b>716</b>	20 000	20 650	1 400,00	21 414,99	6,78 %	6,53 %
<b>717</b>	282 650	805 549	420 115,76	85 144,94	52,15 %	493,41 %
<b>Spolu</b>	<b>352 650</b>	<b>893 551</b>	<b>438 862,16</b>	<b>138 206,73</b>	<b>49,11 %</b>	<b>317,54 %</b>

#### 713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení

V priebehu účtovného obdobia obec rozšírila kamerový systém a zakúpila techniku potrebnú k údržbe verejných priestranstiev. Rozpočet sa tak naplnil na 99,97 %.

#### 716 Prípravná a projektová dokumentácia

V tomto účtovnom období sa realizovali rôzne investičné akcie, ktoré museli byť podložené dokumentáciou. Vypracovala sa projektová dokumentácia týkajúca sa výdajných miest k pitnej vode. Obec vynaložila finančné prostriedky v sume 1 400 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 6,78 %.

#### 717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia

Na realizáciu investícií bolo schválených 805 549 EUR. Po podpísaní zmlúv na výstavbu základnej školy, výdajných miest k pitnej vode a WIFI4YOU sa skutočne sa použilo 420 115,76 EUR, čím sa rozpočet naplnil na 52,15 %.

#### 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančnými pasívami

Táto hlavná kategória pozostáva z platieb za úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci a kapitálovú účasť, ako aj z amortizácie istiny úverov použitých v minulosti, nákupu majetkových účastí a ostatné výdavkové operácie finančných aktív a finančných pasív.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
<b>821</b>	0	28 500	28 401	28 464	99,65 %	99,78 %

Obec spláca istinu z úveru poskytnutého bankou na rekonštrukciu miestnych komunikácií a chodníkov. Na úhradu splátok obec použila v priebehu bežného účtovného obdobia sumu 28 401 EUR, čo činí 99,65 % plnenie rozpočtu výdavkových finančných operácií.

### 3.2 Rozbor plnenia výdavkov podľa kódov zdroja

Obec na úhradu svojich výdavkov používa vlastné zdroje, zdroje poskytnuté zo štátneho rozpočtu na prenesené kompetencie alebo Európskeho sociálneho fondu alebo rezervného fondu.

Členenie výdavkov podľa kódu zdroja je v tejto tabuľke.



	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie 2019	Skutočné plnenie 2018	Plnenie rozpočtu v %	Rozdiel 2019 oproti 2018 v %
41	743 300	720 251	543 879,89	600 226,50	75,51 %	90,61 %
111	417 250	633 249	597 261,19	356 783,35	94,32 %	167,40 %
1AC2	0	7 486	7 422,49	0,00	99,15 %	0,00 %
1AC1	0	119 798	119 400,09	59 549,86	99,67 %	200,50 %
72	6 300	8 840	8 460,64	7 953,01	95,71 %	106,38 %
131	0	93 223	92 175,07	77 418,93	98,88 %	119,06 %
3AC1	0	783	769,92	5 271,30	98,33 %	14,61 %
3AC2	0	270	264,88	0,00	98,10 %	0,00 %
46	0	676 786	386 358,84	0,00	57,09 %	0,00 %
<b>Spolu</b>	<b>1 166 850</b>	<b>2 260 686</b>	<b>1 755 993,01</b>	<b>1 107 202,95</b>	<b>77,68 %</b>	<b>158,60 %</b>

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

<b>BEŽNÝ A KAPITÁLOVÝ ROZPOČET</b>			
<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>
bežné príjmy obce	1 166 850	1 470 869	1 458 260,50
kapitálové príjmy	0	20 856	20 851,24
<b>PRÍJMY SPOLU</b>	<b>1 166 850</b>	<b>1 491 725</b>	<b>1479 111,74</b>
bežné výdavky	814 200	1 338 635	1 288 729,85
kapitálové výdavky	352 650	893 551	438 862,16
<b>VÝDAVKY SPOLU</b>	<b>1 166 850</b>	<b>2 232 186</b>	<b>1 727 592,01</b>
<b>schodok (-)/prebytok(+)</b>	<b>0</b>	<b>- 740 461</b>	<b>- 248 480,27</b>
<b>FINANČNÉ OPERÁCIE</b>			
<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>skutočnosť</i>
Príjmové finančné operácie	0	768 961	451 054,25
výdavkové finančné operácie	0	28 500	28 401,00
<b>schodok (-)/ prebytok (+)</b>	<b>0</b>	<b>740 461</b>	<b>422 653,25</b>
<b>CELKOVÝ ROZPOČET PO ZAPOJENÍ FINANČNÝCH OPERÁCIÍ</b>			
<i>ukazovateľ</i>	<i>schválený rozpočet</i>	<i>upravený rozpočet</i>	<i>Skutočnosť</i>
príjmy	1 166 850	2 260 686	1 930 165,99
výdavky	1 166 850	2 260 686	1 755 993,01
<b>schodok (-)/ prebytok (+)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>174 172,98</b>

Podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov platí :

- prebytok finančných prostriedkov v objeme 174 172,98 EUR podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b)c) zákona č. 583/2004 Z. z. je zistený po zapojení finančných operácií
- výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2019 zistený podľa ustanovenia § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. a po vylúčení nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov obce podľa § 16 odst.6 zákona č. 583/2004 vo výške 94 022,61 EUR a nevyčerpaných účelových finančných prostriedkov školskej jedálne v sume 88,24 EUR je schodkový v sume 342 591,12 EUR.
- prebytok rozpočtu obce podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. neprepadá, ale je zdrojom tvorby rezervného fondu najmenej vo výške 10% z prebytku rozpočtu, prípadne ďalších peňažných fondov. O použití prebytku rozhoduje obecné zastupiteľstvo pri prerokúvaní záverečného účtu. Vzhľadom na to, že výsledkom rozpočtového hospodárenia za rok 2019 podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. je schodok, tak nebudú žiadne finančné prostriedky odvedené do rezervného fondu.

## 5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Podľa § 10 odst.3 písm. a)b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je obec alebo vyšší územný celok povinná vytvárať rezervný fond vo výške určenej ich zastupiteľstvom, najmenej však vo výške 10 % z prebytku rozpočtu. Prípadný schodok rozpočtu sa podľa § 10 odst.3 písm. a)b) tohto istého zákona uhrádza z rezervného fondu, z ďalších peňažných fondov alebo z návratných zdrojov financovania. K 31.12.2019 obec odvieďla do rezervného fondu vo výške 13 172,95 EUR a použilo sa 358 879,24 EUR.

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva. Sociálny fond je tvorený ako súhrn povinného prídeltu vo výške 1,05 % z hrubých miezd a platov zúčtovaných zamestnancom na výplatu za príslušný kalendárny mesiac a zamestnávateľ v rámci realizácie svojej sociálnej politiky poskytuje zamestnancom z fondu príspevok na stravovanie nad rozsah ustanovený osobitnými predpismi a na realizáciu sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov. K 31.12.2019 obec tvorila sociálny fond vo výške 7 050,78 EUR. V priebehu roka z miezd doňho plynulo 7 336,94 EUR a 1 964,10 EUR bolo použitých na stravovanie zamestnancov ako aj iné benefity podľa interného predpisu obce a zákona o sociálnom fonde.

<b>Sociálny fond</b>	<b>Suma v EUR</b>
Stav k 1.1.2018	1 677,94
Tvorba sociálneho fondu	7 336,94
Použitie sociálneho fondu	1 964,10
<b>Stav k 31.12.2018</b>	<b>7 050,78</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

Aktíva obce predstavuje obežný, neobežný majetok obce a časové rozlíšenie. Pasíva obce sú tvorené vlastným imaním, záväzkami a časovým rozlíšením. Údaje sú uvádzané v zostatkových hodnotách a uvedené v súvahe za príslušné a predchádzajúce účtovné obdobie.

<b>Strana aktív</b>		
<b>Názov</b>	<b>Stav k 31.12.2019 v EUR</b>	<b>Stav k 31.12.2018 v EUR</b>
<b>Majetok spolu</b>	<b>3 296 947,80</b>	<b>3 250 287,07</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 524 575,84</b>	<b>2 215 813,91</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	6 817,70
Dlhodobý hmotný majetok	2 231 871,86	1 916 292,23
Dlhodobý finančný majetok	292 703,98	292 703,98
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>761 016,47</b>	<b>1 025 206,65</b>
z toho :		
Zásoby	524,21	181,34
Zúčtovanie medzi subjektami VS	2 857,26	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	25 798,96	27 585,35
Finančné účty	731 836,04	997 439,96
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>11 355,49</b>	<b>9 266,51</b>

<b>Strana pasív</b>		
<b>Názov</b>	<b>Stav k 31.12.2019 v EUR</b>	<b>Stav k 31.12.2018 v EUR</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>3 296 947,80</b>	<b>3 250 287,07</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>2 200 760,27</b>	<b>2 019 981,22</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	2 200 760,27	2 019 981,22
<b>Záväzky</b>	<b>1 00 818,09</b>	<b>203 421,90</b>
z toho :		
Rezervy	4 941	4 274,66
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	92 175,01
Dlhodobé záväzky	7 050,78	1 677,94
Krátkodobé záväzky	88 826,31	76 893,29
Bankové úvery a výpomoci	0	28 401
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>995 369,44</b>	<b>1 026 883,95</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Podľa § 17 odst.6 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtovom hospodárení môže obec a vyšší územný celok na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak :

- celková suma dlhu obce alebo vyššieho územného celku neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Obec v roku 2018 dosiahla bežné príjmy vo výške 1 182 934,38 EUR a 60 % z toho činí sumu 709 760,63 EUR. Dlh obce nezaplatenej istiny úveru k 31.12. 2019 činil sumu 0 EUR. Obec za rok 2019 zaplatila úroky z tohto úveru v sume 393,07 EUR.
- suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka, znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedkov od EÚ a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu, pričom 25 % skutočných bežných príjmov za rok 2018 činilo sumu 165 130,37 EUR. Obec zaplatila za bežné účtovné obdobie ročné istiny úveru vo výške 28 401 EUR a úroky 393,07 EUR, čím neprekročila zákonom stanovený limit.

Celkovou sumou dlhu obce alebo vyššieho územného celku sa rozumie súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov obce alebo vyššieho územného celku.

Do celkového dlhu sa nezapočítavajú záväzky z pôžičky poskytnutej z Audiovizálneho fondu a z úveru poskytnutého zo Štátneho fondu rozvoja bývania na výstavbu obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného za obecné nájomné byty. Okrem toho tu nepatria záväzky z návratných zdrojov financovania prijatých na zabezpečenie predfinancovania realizácie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie, operačných programov spadajúcich do cieľa Európska územná spolupráca a programov financovaných na základe medzinárodných zmlúv o poskytnutí grantu uzatvorených medzi SR a inými štátmi najviac v sume nenávratného finančného príspevku poskytnutého na základe zmluvy uzatvorenej medzi obcou alebo vyšším územným celkom a orgánom podľa osobitného predpisu. Do sumy splátok podľa § 17 odst.6 písm. b) sa nezapočítava suma ich jednorazového predčasného splatenia.

Ak celková suma dlhu dosiahne 50 % - 57 %, starosta obce alebo predseda vyššieho územného celku je povinný do 15 dní od zistenia skutočnosti vypracovať a predložiť zastupiteľstvu obce alebo zastupiteľstvo vyššieho územného celku informáciu, v ktorej zdôvodní celkovú sumu dlhu a navrhne opatrenia na jeho zníženie. Obecné zastupiteľstvo musí túto informáciu prerokovať do 15 dní odo dňa jej predloženia a v lehote do 7 dní od jej predloženia zastupiteľstvu je starosta alebo predseda povinný túto skutočnosť oznámiť písomne aj MFSR.

Ak celková suma dlhu dosiahne 58 % - 59 %, tak okrem predchádzajúceho odseku je obec alebo vyšší územný celok do konca rozpočtového roka povinný vykonať také zmeny rozpočtu, ktoré zabezpečia jeho vyrovnanosť a schváliť na nasledujúci rozpočtový rok iba vyrovnaný alebo prebytkový rozpočet podľa § 10 odst.3 písm. a)b), pričom schodok rozpočtu môže vzniknúť len z dôvodu použitia účelovo určených prostriedkov poskytnutých zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu Európskej únie alebo na základe osobitného predpisu

nevyčerpaných v minulých rokoch, pričom schodok rozpočtu obce alebo vyššieho územného celku môže vzniknúť rovnako z dôvodu použitia prostriedkov peňažných fondov.

Ak celková suma dlhu dosiahne 60 % a viac, tak obec a vyšší územný celok sú povinní uplatňovať okrem vyššie spomenutých postupov aj postupy podľa osobitného predpisu.

Úvery započítané do dlhu obce k 31.12.2019 :

Druh bankového úveru	Charakter bankového úveru	Mena	Výška úveru k 31.12.2019	Popis
Dlhodobý	Dodávateľský	EUR	0	rekonštrukcia miestnych komunikácií a chodníkov
<b>Spolu</b>			<b>0</b>	

Výpočet ukazovateľa celkového dlhu obce k 31.12.2019 :

- skutočné bežné príjmy k 31.12.2018 – 1 182 934,38 EUR
- záväzky z nesplatených istín úverov k 31.12.2019 – 0 EUR
- celkový dlh obce –  $(0 / 1\,182\,934,38) * 100 \% = 0 \%$

## 8. Prehľad o poskytnutých dotáciách

Na základe schváleného VZN o poskytovaní dotácií a návratných finančných výpomocí z rozpočtu obce a zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov obec v roku 2018 na základe podaných žiadostí poskytla zo svojho rozpočtu 31 039,50 EUR. Tieto poskytnuté finančné prostriedky sú účelovo určené a viazané na konkrétny účel. Po použití dotácie je daná organizácia najneskôr do 15.1 nasledujúceho roka urobiť vyúčtovanie, kde uvedie názov projektu, výšku poskytnutej dotácie, celkovú vyúčtovanú čiastku, povinné spolufinancovanie, celkovú vyúčtovanú sumu, miesto, začiatok a koniec realizácie projektu, jeho stručné zhodnotenie a kópie účtovných dokladov.

Názov žiadateľa	Výška vyplatenej dotácie k 31.12.2019
Rímskokatolícka cirkev	7 000,00
TJ Sokol	6 500,00
TJ Inter	11 539,50
Adrenalinové športy	1 000,00
Apoštolská cirkev	4 000,00
DOMKA	1 000,00
<b>Spolu</b>	<b>31 039,50</b>

## 9. Podnikateľská činnosť

Obec v roku 2019 nevykonávala žiadnu podnikateľskú činnosť.

## 10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov

Podľa § 16 odst.2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je obec povinná finančne vysporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli prostriedky zo štátneho rozpočtu, ďalej vysporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom vyšších územných celkov.

### Prijaté transfery na financovanie a zabezpečenie chodu Základnej školy a materskej školy

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 1.1.2019	Druh transferu	Príjem transferu	Použitie transferu	Stav transferu k 31.12.2019
Strava - hmotná núdza	0	bežný	39 868,80	42 770,32	-2 901,52
Školské potreby	0	bežný	4 913,60	4 913,60	0,00
Normatívne prostriedky od KŠÚ	92 175,01	bežný	388 301,00	386 453,40	94 022,61
Finančné prostriedky od KŠÚ pre MŠ	0	bežný	5 166,00	5 166,00	0,00
Vzdelávacie poukazy	0	bežný	4 365,00	4 365,00	0,00
Sociálne znevýhodnené prostredie		bežný	16 200,00	16 200,00	0,00
Asistenti	0	bežný	11 827,00	11 827,00	0,00
Predprimárne vzdelávanie	0	bežný	30 003,00	32 843,39	-2 840,39
Učebnice	0	bežný	597,00	597,00	0,00
<b>Spolu</b>	<b>92 175,01</b>		<b>501 241,40</b>	<b>505 135,71</b>	<b>88 280,70</b>

**Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu na financovanie preneseného výkonu štátnej správy**

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 1.1.2019	Druh transferu	Príjem transferu	Použitie transferu	Stav transferu k 31.12.2019
Dávka v hmotnej núdzi	0	bežný	10 508,02	10 508,02	0
Osobitný príjemca	0	bežný	1 241,68	1 241,68	0
Náhrada rodinných prídavkov	0	bežný	24 055,48	23 909,42	146,06
Životné prostredie	0	bežný	54,18	54,18	0
REGOB	0	bežný	701,91	701,91	0
Register adries	0	bežný	442,00	442,00	0
Voľby	0	bežný	1 642,53	1 642,53	0
<b>Spolu</b>	<b>0</b>		<b>38 645,80</b>	<b>38 499,74</b>	<b>146,06</b>

Obec zabezpečuje pre svojich občanov prenesený výkon štátnej správy na úseku osobitného príjemcu, životného prostredia, registra obyvateľov a adries, konania volieb, osobitného príjemcu k dávke v hmotnej núdzi a prijatých rodinných prídavkov určených pre rodičov záškolákov.

**Prijaté a zúčtované transfery zo štátneho rozpočtu na rozvoj obce**

Názov transferu - účet 357	Stav transferu k 1.1.2019	Druh transferu	Príjem transferu	Zúčtovanie transferu do výnosov (693/694)	Stav transferu k 31.12.2019
Aktivačná činnosť	0	bežný	15 016,32	20 938,68	-5 922,36
Cesta na trh práce	0	bežný	0,00	2 591,04	-2 591,04
Verejnoprospešné práce	0	bežný	9 343,07	14 689,43	-5 346,36
MOPS	0	bežný	77 234,68	105 613,07	-28 378,39
Komunitné centrum	0	bežný	39 265,52	46 004,51	-6 738,99
Praxou k zamestnaniu	0	bežný	9 019,26	22 584,80	-13 565,54
Revitalizácia obce	0	bežný	5 000,00	5 000,00	0,00

Terénna sociálna práca	0	bežný	55 610,98	71 562,20	-15 951,22
Kamerový systém	0	kapitálový	14 956,10	14 956,10	0,00
WIFI4YOU	0	kapitálový	0,00	12 498,00	-12 498,00
<b>Spolu</b>	<b>0</b>		<b>225 445,93</b>	<b>316 437,83</b>	<b>-90 991,90</b>

## 11. Prehľad o stave bankových účtov a pokladne k 31.12.2019

Kód účtu	Zostatok k 31.12.2019	Popis účtu
2211	75 532,42	bežný účet
221DOTA	252 698,83	dotačný účet
221MZDY	83 000,16	depozitný účet
221POTR	170,75	potravinový účet ŠJ
221REZE	318 597,76	rezervný fond
211	1 756,12	pokladňa
<b>Spolu</b>	<b>731 756,04</b>	

## 12. Prehľad pohľadávok, záväzkov a časového rozlíšenia k 31.12.2019

Pohľadávky k 31.12.2019 podľa údajov hlavnej knihy :

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2019	Popis účtu
318	Pohľadávky z nedaňových príjmov obce	74 745,50	daň za komunálny odpad, dobropisy za spotrebu energií v roku 2019, nezaplatený nájom za roky 2011-2018
319	Pohľadávky z daňových príjmov obce	5 795,63	daň z nehnuteľností, daň za psa
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	96 879,87	Pohľadávka voči UPSVaR a ŠR
378	Iné pohľadávky	210,34	
<b>Spolu</b>		<b>177 631,34</b>	



Závazky k 31.12.2019 podľa údajov uvedených v hlavnej knihe :

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2019	Popis účtu
323	Ostatné krátkodobé rezervy	4 941	rezervy na vyúčtovanie energií, telefónov, audit za rok 2019 a vyúčtovacia faktúra od SSÚ
472	Závazky zo sociálneho fondu	7 050,78	nevyčerpaný sociálny fond
321	Dodávatelia	6 949,61	neuhradené dodávateľské faktúry v dátume splatnosti
379	Iné záväzky	1 612,77	predpis poistného
331	Zamestnanci	44 961,99	stravné lístky hradené zamestnancami a predpis miezd za 12/2019
357	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a VUC	94 022,61	nevyčerpané dotácie prijaté pre Základnú školu od Okresného úradu Prešov
336	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho a zdravotného zabezpečenia	29 472,51	predpis odvodov do zdravotných a sociálnej poisťovne za 12/2019
342	Daň z príjmov	5 829,43	predpis dane z príjmov za 12/2019
<b>Spolu</b>		<b>194 840,70</b>	

Údaje časového rozlíšenia podľa hlavnej knihy k 31.12.2019:

Číslo účtu	Názov položky	Zostatok k 31.12.2019	Popis účtu
381	Náklady budúcich období	2 313,27	predplatné časopisov, kníh, poistného na rok 2020
385	Príjmy budúcich období	9 042,22	nezaplatená nájomné za rok 2019
384	Výnosy budúcich období	995 369,44	zúčtovanie kapitálového transferu do výnosov budúcich období, dopredu zaplatené nájomné a školné
<b>Spolu</b>		<b>1 006 724,93</b>	

### 13. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom žiadnej príspevkovej organizácie.

### 14. Prehľad o poskytnutých zárukách obce

Obec v roku 2019 neposkytla žiadne záruky.

### 15. Hodnotenie plnenia programov obce

Programový rozpočet obce Ostrovany na rok 2019 je navrhnutý ako vyrovnaný. Jeho výdajová časť pozostáva z 8 programov, ktoré obsahujú 22 podprogramov.

V tabuľke je uvedený prehľad výdavkov podľa programovej štruktúry.

	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 31.12.2019</b>	<b>Plnenie rozpočtu v %</b>
Program 1	482 800	385 339	215 375,88	55,89 %
Program 2	28 500	32 690	31 307,03	95,77 %
Program 3	38 700	70 026	67 956,11	97,04 %
Program 4	392 100	1 339 688	1 019 755	76,12 %
Program 5	14 700	21 900	20 877,36	95,33 %
Program 6	3 700	3 275	3 021,41	92,26 %
Program 7	99 650	208 578	206 845,20	99,17 %
Program 8	106 700	199 190	190 855,02	95,82 %
<b>Plnenie PR celkom</b>	<b>1 166 850</b>	<b>2 260 686</b>	<b>1 755 993,01</b>	<b>77,68 %</b>

#### Program 1 : Plánovanie, manažment a kontrola

**Zámer :** Trvalo udržateľný rozvoj obce Ostrovany a efektívna samospráva, poskytujúca príležitosti pre vyvážený ekonomický rozvoj v súlade so zvyšovaním kvality spoločenského, kultúrneho a športového života, vzdelávania a bezpečnosti.

	<b>Schválený rozpočet 2019</b>	<b>Upravený rozpočet 2019</b>	<b>Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019</b>
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	<b>482 800</b>	<b>385 339</b>	<b>215 375,88</b>

**Komentár k programu :** Program je zameraný na plánovanie a riadenie činností a úloh obce, s dôrazom na efektívnosť pri vynakladaní verejných zdrojov obce a zároveň na prezentovanie zámerov samosprávy obce. Plnením cieľov vytvára Obec a jej volení zástupcovia podmienky pre kvalitný život všetkých obyvateľov obce v rôznych oblastiach. Program je zameraný najmä na financovanie tých aktivít, ktoré súvisia s činnosťou manažmentu obce, poslancov obecného zastupiteľstva, účasti obce v regionálnych a celoštátnych organizáciách, s riadením investícií, s územným plánovaním, daňovou a rozpočtovou politikou, s výkonom kontroly činnosti samosprávy. Dôležitou súčasťou programu je realizácia aktivít manažmentu verejných zdrojov, strategického plánovania a získavania finančných zdrojov z EU. V programe je zahrnutá aj správa a údržba budovy obecného úradu a miestneho kultúrno-spoločenského centra.

### Podprogram 1.1 : Manažment

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpocet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	468 900	375 919	206 680,01

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Kontinuita rozvoja obce	- Predpokladaný počet podaných projektov a žiadostí o cudzie zdroje	5	4
- Účinné a kontinuálne riadenie obecného úradu	- Počet porád starostu s pracovníkmi obce za mesiac	1	4
- Funkčná pravidelná a plynulá činnosť samosprávnych orgánov obce	-Počet zasadnutí obecného zastupiteľstva	5	5
- Účinné napĺňanie rozhodnutí OZ	- Percento splnených úloh uložených OZ v stanovenom termíne	100%	100%
- Súlad činností obce s právnymi predpismi	- Počet uskutočnených kontrol za rok hlavným kontrolórom obce	4	4
- Dôsledná nezávislá kontrola hospodárenia obce	- Počet auditov hospodárenia obce	1	1

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s odborným zabezpečením chodu obce vo všetkých oblastiach, t.j. činnosti a aktivity starostu obce a obecného úradu, aktivity a činnosti obce súvisiace s administratívnou a správnu agendou obce, rozpočtovou a daňovou politikou obce, komplexné vedenie účtovníctva, kontrolnú a auditorskú činnosť, zasadnutia obecného zastupiteľstva, činnosť hlavného kontrolóra obce a audit hospodárenia obce. V priebehu roka sa uhrádzali výdavky na mzdy a poistné zamestnancov obecného úradu, vrátane starostu a hlavného kontrolóra, cestovné výdavky na pracovné cesty zamestnancov, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál – kancelársky materiál, nábytok, čistiace potreby a reprezentačné výdavky, servis a údržba kancelárskej techniky a služby, ktoré zahŕňajú audit, poplatky banke a iným subjektom, prídel do sociálneho fondu, poistné hnutel'ného a nehnuteľného majetku obce, povinné vzdelávanie starostu obce a školenia zamestnancov, odmeny členom obecného zastupiteľstva, náklady na prevádzku osobného motorového vozidla. Okrem toho obec v tomto rozpočtovom roku dala spracovať a vydala obecnú monografiu pri príležitosti 770. výročia prvej písomnej zmienky o obci.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	55 000	61 925	61 923,44	99,99 %
Osobné príplatky	5 000	2 096	2 090,03	99,72 %
Odmeny	3 100	2 664	2 663,29	99,97 %
Poistné do VSZP	6 300	3 496	3 488,03	99,77 %
Poistné iné ZP	0	3 020	3 014,32	99,81 %
Poistné na sociálne poistenie	14 900	16 229	16 212,75	99,90 %
Cestovné náhrady	200	153	174,07	113,77 %
Komunikácie a energie	1 600	1 590	1 530,30	96,25 %
Materiál	4 550	9 403	4 049,65	43,07 %
Doprava	2 400	3 410	3 397,36	99,63 %
Štandardná a rutinná údržba	1 000	0	589,12	0 %
Nájomné	200	200	155,25	77,63 %
Služby	16 500	22 068	21 327,26	96,64 %
Transfery v rámci verejnej správy	4 000	4 000	3 927,75	98,19 %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	0	0	840	0 %
Úroky z úverov	1 500	400	393,07	98,27 %
Nákup strojov, prístrojov	0	17 352	17 346,40	99,97 %
Prípravná a projektová dokumentácia	20 000	20 650	1 400	6,78 %
Realizácia stavieb a ich technické zhodnotenie	282 650	128 763	33 756,92	26,22 %
Splácanie tuzemskej istiny	0	28 500	28 401	99,65 %

### Podprogram 1.2 : Členstvo v združeních miest a obcí

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	3 500	3 600	3 593,38

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Prístup k aktuálnym trendom v riadení samosprávy a účasť obce na zasadnutiach týchto združení	- Počet združení, v ktorých je obec členom	5	5
	- Počet účastí na zasadnutiach týchto združení	10	7

Obec je členom Združenia miest a obcí Slovenska, Hornotorysského regionálneho združenia, MAS, Bachureň, DCOM. V tomto rozpočtovom období sa starosta obce zúčastnil na 7 stretnutiach organizovaných týmito združeniami a zaplatila aj členské poplatky v sume 3 593,38 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	3 500	3 600	3 593,38	99,82 %
<b>Spolu</b>	<b>3 500</b>	<b>3 600</b>	<b>3 593,38</b>	<b>99,82 %</b>

### Podprogram 1.3 : Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	10 400	5 820	5 102,49

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Transparentné nakladanie s majetkom obce	- počet revízií- PO, ELI, kotly	4	6

Budova obecného úradu a jej priestory musia spĺňať reprezentačné účely. Aby všetko bolo v stopercentnom stave, tak sa každý štvrtý rok vykonávali revízie majetku, každoročne sa vykonávajú revízie hasiacich prístrojov, komínov. Mesačne sa platili faktúry za spotrebu energií, vodného a zrážkových vôd. Vykonali sa bežné opravy na majetku obce.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Komunikácie a energie	5 300	4 620	4 552,65	98,54 %
Materiál	0	0	0	0 %
Štandardná a rutinná údržba	3 600	850	227,48	26,76 %
Služby	1 500	350	322,36	92,10 %

## Program 2 : Služby občanom

**Zámer:** Kvalitné služby samosprávy pre občanov obce

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	28 500	32 690	31 307,03

**Komentár k programu:** Program Služby občanom predstavuje aktivity a činnosti na zabezpečenie cintorínskych služieb, vysielanie obecného rozhlasu a údržba verejného osvetlenia, podpora kultúrnych aktivít poskytnutím priestorov v miestnom kultúrno-spoločenskom centre, podpora športových aktivít, zabezpečenie opatrovateľskej služby (podľa potreby) a príspevky a drobné služby pre občanov formou menších dobrovoľných prác v spolupráci s ÚPSVR a knižničné služby s bohatým knižným fondom. V rámci programu Služby občanom obec financuje všetky vyššie uvedené aktivity. Všetky služby občanom sú poskytované čo najprofesionálnejšie a čo najoperatívnejšie, pretože pre samosprávu je občan na prvom mieste.

### Podprogram 2.1 : Správa cintorína

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	400	400	0

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Správa, prevádzkovanie a údržba cintorína	- počet udržiavaných hrobových miest	22	497
	- výmera udržiavanej plochy	4200 m <sup>2</sup>	4200 m <sup>2</sup>

Cintorín je pietne miesto pre všetkých obyvateľov obce, ktorí tam majú pochovaných svojich príbuzných alebo aj pre tých, ktorí by ho chceli mať ako posledné miesto svojho odpočinku. Preto je potrebné sa v jeho priestoroch chovať s úctou a udržiavať ho. Jeho priestory udržiava obec prostredníctvom svojich pracovníkov. Celkovo sa na cintoríne v obci Ostrovany nachádza 497 hrobových miest. Pravidelným kosením a čistením sa zabezpečovala bežná údržba nielen samotnej plochy cintorína a jeho okolia. Vynaložené finančné prostriedky sú súčasťou programu 3.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2018	Plnenie rozpočtu v %
Štandardná a rutinná údržba	200	200	0	0 %
Služby	200	200	0	0 %

### Podprogram 2.2 : Verejné osvetlenie

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	3 600	3 900	3 760,32

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Efektívna prevádzka a funkčné verejné osvetlenie v obci	- Počet prevádzkovaných svetelných bodov	128	128
	- Celková svietivosť svetelných bodov	100 %	100 %

Verejné osvetlenie v obci plní dôležitú funkciu, pretože napomáha pri bezpečnosti nielen chodcov, ale aj samotných občanov. Na základe platných noriem a predpisov sú prevádzkové svetelné body rozvrhnuté tak, že v celej obci sa ich nachádza 128 a v budúcnosti sa plánuje s jeho zahustením. Keďže svetelné body sú neustále kontrolované a každá porucha je hneď hlásená, tak ich svietivosť je 100%. Finančné prostriedky zahŕňali platby za spotrebu elektrickej energie, nákup spotrebného materiálu na údržbu verejného osvetlenia.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Energie	3 000	3 300	3 260,32	98,80 %
Materiál	100	100	0	0 %
Štandardná a rutinná údržba	500	500	500	100 %

### Podprogram 2.3 : Miestny rozhlas

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	200	250	237,17
Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- kvalitná informovanosť obyvateľov o aktuálnom dianí v obci	- Počet reproduktorov v obci	50	50
	- Pokrytie obce vysielaním v MR	100%	100 %

Občania sa dozvedia o aktuálnom dianí prostredníctvom vysielania v miestnom rozhlase. V tomto účtovnom období sa hlásilo 38 krát. V tomto roku neboli nainštalované žiadne nové reproduktory, keďže pokrytie obce miestnym rozhlasom je stopercentné. Za prehrávanie hudby sa platil na základe došlej faktúry poplatok spoločnostiam SOZA a SLOVGRAM, pričom tieto finančné prostriedky sú súčasťou programu 1.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Štandardná a rutinná údržba	200	250	237,17	94,87 %

#### Podprogram 2.4 : Požiarna ochrana

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	700	700	0

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Minimalizovať riziko vzniku požiarov na území obce	- Počet realizovaných prehliadok budov za rok	40	0

V tomto podprograme boli naplánované finančné prostriedky na nákup spotrebného materiálu a odmeny členom DHZ za výkon preventívnych prehliadok domov, bytov a budov ako prevencia proti požiarom. V danom rozpočtovom období sa nevykonala žiadna prehliadka a neboli použité ani finančné prostriedky.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	200	200	0	0 %
Služby	500	500	0	0 %

#### Podprogram 2.5 Veterinárna starostlivosť

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	5 000	1 200	1 200

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Likvidácia epidemiologicky nebezpečných hľadavcov a ochrana životných podmienok obyvateľov - odchyt túlavých psov	- počet plánovaných zásahov počas roka - podľa potreby	2	2 0



Veterinárna starostlivosť pokrýva nielen každoročné očkovanie psov chovaných obyvateľmi obce, ale aj odchyt túlavých zvierat a deratizáciu hlodavcov. V tomto roku sa na tieto služby minulo 1200 EUR.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Služby	5 000	1 200	1 200	100 %

#### Podprogram 2.6 : Podpora občianskych združení

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	10 000	11 000	11 000

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- podpora voľnočasových aktivít detí a mládeže.	- počet plánovaných podujatí počas roka	8	3
- podpora spoločenských stretnutí obyvateľov obce a rodákov	- počet stretnutí	3	3

Obec v tomto roku organizovala Deň obce, Mikuláš ako aj vianočný stolnotenisový turnaj. Okrem toho podporila aj rímskokatolícku cirkev.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	10 000	11 000	11 000	100 %

#### Podprogram 2.7 : Bývanie

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	8 600	15 240	15 109,54

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Starostlivosť o nájomne byty v obci	- Počet bytov	16	16

Obec je vlastníkom 16 bytov, ktoré prenajíma občanom a ktorí sú povinní jej platiť mesačný nájom. Zároveň je s daným vlastníctvom spojená aj údržba týchto priestorov. Obec v tomto rozpočtovom období vynaložila finančné prostriedky na úhradu faktúr za spotrebu vodného a zrážkových vôd, elektrickej energie a štandardnú údržbu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Energie	6 600	11 800	11 711,77	99,25 %
Materiál	0	1 190	1 186,81	99,73 %
Štandardná a rutinná údržba	2 000	2 250	2 210,96	98,26 %

### Program 3 : Odpadové hospodárstvo

**Zámer :** Obec s účinným systémom odpadového hospodárstva.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	38 700	70 026	67 956,11

**Komentár k programu :** Obec Ostrovany je v zmysle platných právnych predpisov povinná zabezpečovať činnosti spojené s nakladaním a likvidáciou komunálneho odpadu, drobného stavebného odpadu a iných odpadov na svojom území od fyzických a právnických osôb. Ďalej tento program zahŕňa činnosti a aktivity pre zabezpečenie bezpečného a atraktívneho prostredia pre život obyvateľov v obci.

#### Podprogram 3.1 : Odvoz a zneškodnenie odpadu

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	17 400	42 900	42 003,48

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Odvoz komunálneho odpadu a separovaného odpadu z obce	- Objem vyprodukovaného odpadu za rok v tonách	140	112
	- Podiel vyseparovaného odpadu z komunálneho odpadu za rok	15%	11%

Obec má so spoločnosťou Marius Pedersen uzatvorenú zmluvu na likvidáciu komunálneho odpadu a taktiež aj na vývoz nebezpečných odpadov a veľkoobjemových kontajnerov. Separovanie papiera a použitých jedlých olejov zabezpečuje firma Brantner Poprad, elektroodpad organizácia H+EKO Košice, kuchynský odpad zo školskej jedálne zmluvne vyváža Espik Orlov. Vyčlenené finančné prostriedky z rozpočtu obce boli použité na nákup kuka nádob a vývoz odpadu.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	400	900	871,44	96,83 %
Služby	17 000	42 000	41 132,04	97,93 %

### Podprogram 3.2 : Správa a údržba kanalizácie a ČOV

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	21 300	27 126	25 952,63

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Zlepšenie životného prostredia a čistota podzemných vôd	- Počet napojených domácností na verejnú kanalizačnú sieť	77%	79%
	- Počet nových prípojok na verejnú kanalizačnú sieť v roku	3	0

Obec vlastní a spravuje obecnú kanalizáciu a čistiareň odpadových vôd, na ktorej je zamestnaný na 3 hodiny denne jeden zamestnanec. Prevádzkovateľom obecnej kanalizácie a ČOV je EKOSERVIS SLOVENSKO, s.r.o., Veľký Slavkov. Schválené finančné prostriedky boli použité na úhradu mzdy a odvodov do poisťovni daného pracovníka, na úhradu faktúr za spotrebovanú elektrickú energiu, nákup čistiacich a dezinfekčných prípravkov, údržbu kanalizácie a jej prevádzkovanie ako aj povinné rozbory odpadových vôd.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	3 000	3 880	3 870,48	99,75 %
Osobné príplatky	500	600	596,66	99,44 %
Poistné do VSZP	350	0	0	0 %
Poistné do sociálnej poisťovne	950	1 046	1 039,58	99,39 %
Energie	10 000	10 800	10 799,75	99,99 %
Materiál	500	2 500	2 099,44	83,98 %
Štandardná a rutinná údržba	6 000	8 300	7 546,72	90,92 %

## Program 4 : Vzdelávanie

**Zámer :** Kvalitný predškolský systém pre potreby obce Ostrovany

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	392 100	1 339 688	1 019 755

**Komentár k programu :** Program Vzdelávanie predstavuje všetky aktivity a činnosti v rámci starostlivosti o najmenších – deti v predškolskom veku a vzdelávanie školopovinných detí v základnej škole. Obec Ostrovany zabezpečuje prevádzku materskej školy, školskej jedálne MŠ a základnej školy v komunitnom centre. Program predstavuje zabezpečenie príjemného a kvalitného prostredia pre žiakov materskej školy, zabezpečenie predškolskej výchovy a kvalitného prostredia pre žiakov základnej školy v zmysle vyhlášky Ministerstva školstva o výchove a vzdelávaní, vyhlášky o materskej škole a vyhlášky o základnej škole.

### Podprogram 4.1 : Materská škola

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	98 250	148 595	149 054,23

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- kvalitná výchova detí v MŠ	- Spokojnosť rodičov detí	100%	100%
- príprava detí v predškolskom veku na vstup do ZŠ.	- Počet zaškolených detí vo veku 5-6 rokov	30	27

V podprograme sú všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie plynulého a kvalitného chodu materskej školy a dobrej prípravy detí predškolského veku na vstup do základnej školy. Finančné prostriedky predstavovali bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné vyrovnania, poisťné a príspevky do poisťovní a tovary a služby na zabezpečenie prevádzky MŠ ako je elektrická energia, plyn, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál a údržba materskej školy a školskej jedálne .

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	42 000	76 400	76 098,61	99,61 %
Osobné príplatky	16 500	15 950	15 966,92	100,10 %
Odmeny	3 000	4 665	4 661,79	99,93 %
Poisťné do VSZP	4 000	2 920	2 910,87	99,68 %

Poistné iné ZP	2 000	5 810	5 800,33	99,83 %
Poistné do sociálnej poisťovne	14 900	23 558	23 483,56	99,68 %
Náhrady	0	190	158,12	83,22 %
Energie a komunikácie	6 100	6 004	4 837,08	80,56 %
Materiál	4 800	6 213	9 299,71	149,68 %
Štandardná a rutinná údržba	2 000	2 270	1 265,96	55,77 %
Služby	2 950	4 615	4 571,28	99,05 %

#### Podprogram 4.2 : Školská jedáleň

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	31 350	52 900	52 719,97

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Vyvážené a zdravé stravovanie v školskej jedálni pre deti	- Počet odobraných jedál v roku	6 000	5 872

Obec je zriaďovateľom školskej jedálne, ktorá pôsobí pri Materskej škole. Schválené finančné prostriedky pokrývali výdavky na mzdy, odvody pracovníkov školskej jedálne, úhradu faktúr za spotrebu energií, školení, nákup potravín.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	14 500	25 460	25 451,05	99,96 %
Osobné príplatky	4 800	3 603	3 538,71	98,22 %
Odmeny	700	2 782	2 781,30	99,98 %
Poistné do VSZP	900	1 716	1 715,81	99,99 %
Poistné iné ZP	600	1 326	1 325,09	99,93 %
Poistné do sociálnej poisťovne	3 850	7 713	7 704,94	99,90 %
Materiál	6 000	9 800	9 776,23	99,76 %
Služby	0	500	426,84	85,37 %

#### Podprogram 4.3 : Transfer pre CVČ

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	2 000	1 240	1 240

<b>Cieľ</b>	<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Plánovaná hodnota</b>	<b>Skutočná hodnota</b>
- zmysluplné trávenie voľného času detí z obce v základných školách	- Spokojnosť rodičov a detí	100%	100 %
	- Počet detí	30	23

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie zmysluplného trávenia voľného času školopovinných detí z obce v centrách voľného času v okolitých obciach a mestách. V tomto roku centrá voľného času navštevovalo 23 detí a finančné prostriedky boli použité na dotáciu pre dané centrá.

<b>Názov položky</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019</b>	<b>Plnenie rozpočtu v %</b>
Transfery v rámci verejnej správy	1 700	1 240	1 240	100 %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	300	0	0	0 %

#### **Podprogram 4.4 : Základná škola**

	<b>Schválený rozpočet 2019</b>	<b>Upravený rozpočet 2019</b>	<b>Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019</b>
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	260 500	1 136 953	816 740,80

<b>Cieľ</b>	<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Plánovaná hodnota</b>	<b>Skutočná hodnota</b>
- kvalitná výchova detí v ZŠ - príprava detí v nultom a 1. ročníku ZŠ	- Spokojnosť rodičov detí	100%	100 %
	- Počet detí	84	84

Podprogram zahŕňa všetky aktivity a činnosti na zabezpečenie plynulého a kvalitného chodu základnej školy a dobrej prípravy školopovinných detí. Finančné prostriedky predstavujú bežné výdavky na mzdy, platy a ostatné vyrovnania, poisťné a príspevky do poisťovní, tovary a služby na zabezpečenie prevádzky ZŠ ako je elektrická energia, vodné stočné, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál a údržba základnej školy. Okrem toho sa hradila aj výstavba budovy základnej školy, stavebný dozor a archeologický výskum.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	120 000	158 926	158 467,24	99,71 %
Osobné príplatky	54 000	54 000	35 718,75	66,15 %
Odmeny	7 000	22 559	22 293,87	98,82 %
Poistné do VSZP	12 000	13 000	12 518,39	96,30 %
Poistné iné ZP	5 000	10 000	9 144,56	91,45 %
Poistné do sociálnej poisťovne	42 600	51 700	51 043,56	98,73 %
Energie a komunikácie	3 700	5 865	5 441,75	92,78 %
Materiál	10 500	102 761	95 358,88	92,80 %
Dopravné	0	1 361	1 343,40	98,71 %
Rutinná a štandardná údržba	0	18 182	18 073,75	99,40 %
Služby	5 700	21 813	20 977,81	96,17 %
Výstavba ZŠ	0	676 786	386 358,84	57,09 %

## Program 5 : Šport

**Zámer :** Vhodné podmienky pre športové vyžitie obyvateľov obce

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	14 700	21 900	20 877,36

**Komentár k programu:** V programe sa zabezpečuje údržba športových zariadení obce, ktoré využíva verejnosť, podporujú sa športové kluby a masové športové podujatia.

### Podprogram 5.1 : Rekreačný a klubový šport

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	14 700	21 900	20 877,36

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Športové podujatia pre deti, mládež a dospelých	- Počet zorganizovaných podujatí za rok	5	3
- Vhodné podmienky pre rozvoj telesnej kultúry a športu	- Počet podporených druhov športov za rok	4	3

Podprogram zahŕňa výdavky na údržbu športovísk, energie a bežnej dotácie pre telovýchovnú jednotu, tiež podporované športové akcie v obci, alebo s obcou súvisiace.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Energie	1 700	1 400	1 337,86	95,56 %
Materiál	2 000	0	0	0 %
Služby	1 000	1 000	500	50 %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	10 000	19 500	19 039,50	97,64 %

## Program 6 : Kultúra

**Zámer :** Udržanie kultúry a spoločenských aktivít pre každého.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet programu</b> (v €)	3 700	3 275	3 021,41

**Komentár k programu:** Program predstavuje aktivity a činnosti súvisiace so zabezpečením kultúrnych potrieb občanov – organizáciu kultúrnych, spoločenských a spoločensko-sportových akcií pre občanov a návštevníkov obce a prevádzkovanie knižnice.

### Podprogram 6.1 : Knižnica

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	700	475	238,81

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- knižné služby pre občanov obce	- počet členov knižnice	80	93
- dostupnosť literatúry pre všetky vekové a sociálne vrstvy	- počet novozakúpených kníh za rok	60	45

Obecnú knižnicu spravuje pracovníčka Obecného úradu. Knižnica je prístupná pre všetkých občanov nielen z obce Ostrovany a to dva dni v týždni. Obecná knižnica má 93 členov a ponúka pestrý žánre nielen zo súčasnej literatúry. V tomto roku sa zakúpilo 45 nových titulov. Finančné prostriedky boli použité na nákup nových kníh.



Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	500	275	238,81	86,84 %
Služby	200	200	0	0 %

#### Podprogram 6.2 : Kultúrne a športové podujatia

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu (v €)</b>	3 000	2 800	2 782,60

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Podpora organizovania spoločensko-kultúrnych podujatí v obci pre každú vekovú kategóriu	- Počet usporiadaných podujatí	10	8
- Možnosti organizovania rôznych aktivít komunitným skupinám	- Počet aktivít záujmových združení za rok	4	4

Podprogram zahŕňa všetky činnosti a aktivity spojené so zabezpečením a organizáciou kultúrnych, spoločenských a spoločensko-športových akcií pre deti, mládež a dospelých obce a návštevníkov obce ako oslavy ku dňu detí, spoločensko-športového dňa obce, futbalových turnajov a pod. Schválené finančné prostriedky boli použité na nákup trofejí, cien a materiálu na dané podujatia.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	0	0	23,50	0 %
Služby	3 000	2 800	2 759,10	98,54 %

#### Program 7 : Prostredie pre život

**Zámer :** Príjemné a zdravé prostredie pre život prácu a oddych občanov a návštevníkov obce Ostrovany.

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	99 650	208 578	206 845,20

Program zahŕňa činnosti a aktivity pre udržanie a skvalitnenie životného prostredia pre život obyvateľov a návštevníkov obce. Sú v ňom zahrnuté činnosti v oblasti údržby verejnej zelene a verejných priestranstiev, rozvoja obce a bývania.

#### Podprogram 7.1 : Verejná zeleň

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	3 000	2 300	2 246,19

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Údržba verejnej zelene a verejných priestranstiev v obci	- Celková udržiavaná plocha verejnej zelene a verejných priestranstiev v m <sup>2</sup>	40 000 m <sup>2</sup>	40 000 m <sup>2</sup>
- Revitalizácia plôch zelene v obci	- Počet ks vysadených drevín za rok	100	15

Obec zveľaďuje svoje prostredie udržiavaním čistoty a kosením verejnej zelene a verejných priestranstiev vo výmere 40 000 m<sup>2</sup>. Využíva pri tom techniku a stroje, ktoré má vo vlastníctve a ktoré jej túto prácu uľahčujú. Táto činnosť zahŕňa kosenie, zber a odvoz zelene, hnojenie trávnikov, kosenie krajníc, jarné a jesenné orezávanie stromčekov, drevín a krov, náhradnú výsadbu drevín. Tieto práce obec zabezpečuje aj využitím nezamestnaných občanov, ktorí pracujú formou menších obecných služieb v spolupráci s ÚPSVaR. V priebehu roka sa podarilo vysadiť 15 stromov a kríkov. Výdavky v tomto podprograme boli použité na nákup náradia a údržbu verejných priestranstiev.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Štandardná a rutinná údržba	3 000	2 300	2 246,19	97,66 %

#### Podprogram 7.2 : Rozvoj obce

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	96 650	206 278	204 599,01

<b>Cieľ</b>	<b>Merateľný ukazovateľ</b>	<b>Plánovaná hodnota</b>	<b>Skutočná hodnota</b>
- Udržať pracovné návyky u dlhodobo nezamestnaných občanovi	- Počet dlhodobo nezamestnaných zapojených do aktivačnej činnosti	240	240

Podprogram zahŕňa náklady na pohonné hmoty a mazivá pre stroje a zariadenia, ktoré používa obec v súvislosti s údržbou komunikácii v zime, motorového kosenia majetku obce, povinného poistenie týchto strojov a zariadení, náklady na prepravné služby súvisiace s drobnou výstavbou v obci. Tieto práce sa zabezpečujú prevažne nezamestnanými občanmi v rámci menších obecných služieb (aktivačná činnosť) na základe dohody s ÚPSVaR, prostredníctvom, ktorých sa financujú výdavky súvisiace s prácou koordinátorov, nákup náradia a vybraných druhov materiálu bezprostredne používaného pri týchto prácach. Ďalej mzda, odvody a stravné pre údržbára obce, ktorý je v pracovnom pomere v kumulovanej funkcii koordinátora AČ a má na starosti aj riadenie MOS. Sú tu zahrnuté aj výdavky pre prevádzkovateľa WiFi obecnej internetovej siete, ktoré sa refundujú z poplatkov za pripojenie na internetovú sieť občanmi obce. Výdavky na geometrické plány v súvislosti s nakladaním s majetkom obce a výstavbou v obci. Okrem toho výdavky zahŕňali aj náklady na národné projekty cesta na trh práce, verejnoprospešné služby alebo zamestnanie znevýhodneného uchádzača. Okrem toho zamestnáva aj pracovníkov MOPS.

<b>Názov položky</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019</b>	<b>Plnenie rozpočtu v %</b>
Tarifný plat	57 200	104 287	103 514,71	99,26 %
Príplatky	2 400	1 860	1 826,78	98,21 %
Odmeny	700	1 080	1 079,40	99,94 %
Poistné do VSZP	6 000	5 226	5 191,76	99,34 %
Poistné iné ZP	0	4 921	4 901,25	99,60 %
Poistné do sociálnej poisťovne	14 750	26 985	26 919,45	99,76 %
Energie a komunikácie	4 800	4 840	4 839,96	99,99 %
Materiál	2 400	25 859	25 624,51	99,09 %
Dopravné	2 800	3 800	3 419,60	89,90 %
Služby	5 600	27 270	27 132,09	99,49 %
Náhrada príjmu	0	150	149,50	99,67 %

## **Program 8 : Sociálne služby**

**Zámer :** Pomoc samosprávy pre obyvateľov obce Ostrovany.

	<b>Schválený rozpočet 2019</b>	<b>Upravený rozpočet 2019</b>	<b>Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019</b>
<b>Rozpočet programu (v €)</b>	106 700	199 190	190 855,02

Program zahŕňa aktivity súvisiace so starostlivosťou o deti, dôchodcov a sociálne odkázaných občanov a občanov z MRK.

### Podprogram 8.1 : Sociálna starostlivosť

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	103 700	126 064	124 148,26

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- starostlivosť o sociálne slabšie skupiny obyvateľov obce	- percento sociálne odkázaných obyvateľov	70 %	67 %

Obec zamestnáva od roku 2016 jednu sociálnu pracovníčku a od roku 2017 štyri terénne pracovníčky, štyroch asistentov terénnych sociálnych pracovníčok a troch pracovníkov komunitného centra, ktorých hlavnou náplňou práce je starostlivosť o marginalizovanú skupinu občanov obce. Finančné prostriedky boli v tomto roku použité na úhradu miezd a odvodov do poisťovní týchto pracovníkov, za spotrebované energie, nákup materiálu, stravné.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Tarifný plat	58 400	82 700	82 620,81	99,90 %
Príplatky	11 400	2 350	2 344,42	99,76 %
Odmeny	900	850	818,55	96,30 %
Poistné do VSZP	6 900	5 378	5 311,38	98,76 %
Poistné iné ZP	0	2 700	2 696,88	99,88 %
Poistné do sociálnej poisťovne	17 400	21 979	21 889,49	99,59 %
Cestovné	100	970	965,12	99,50 %
Energie a komunikácie	400	400	370,55	92,64 %
Materiál	3 300	3 010	1 424,62	47,33 %
Služby	4 900	5 727	5 706,44	99,64 %

## Podprogram 8.2 : Jednorazové dávky sociálnej pomoci

	Schválený rozpočet 2019	Upravený rozpočet 2019	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019
<b>Rozpočet podprogramu</b> (v €)	3 000	73 126	66 706,76

Cieľ	Merateľný ukazovateľ	Plánovaná hodnota	Skutočná hodnota
- Pomoc sociálne slabším obyvateľom obce v zložitých sociálnych situáciách	- Predpokladaný počet poberateľov príspevkov za rok spolu	10	13
- Účinná pomoc rodinám na zmiernenie hmotnej núdze	- Počet poberateľov dávky pre rodiny s deťmi za rok spolu	10	0

Podprogram zahŕňa finančné prostriedky na poskytovanie jednorazových dávok sociálnej pomoci pre občanov v núdzi a jeho súčasťou sú výdavky pre deti umiestnené v detských domovoch. Príspevky sa poskytujú podľa Zásad, ktoré schválilo obecné zastupiteľstvo max. vo výške 100 €. Finančný príspevok sa poskytuje na základe žiadosti, ktorá sa prerokováva na zasadnutí obecného zastupiteľstva. V roku 2019 bolo poskytnutých 13 jednorazových príspevkov. Okrem toho sa hradili aj faktúry za stravu pre žiakov ZŠ a ŠZŠ, ktorí sa nachádzali v hmotnej núdzi.

Názov položky	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočné plnenie rozpočtu k 31.12.2019	Plnenie rozpočtu v %
Materiál	0	33 466	29 830,80	89,14 %
Služby	0	35 660	35 614,30	99,89 %
Transfery jednotlivcom a neziskovým osobám	3 000	4 000	1 261,66	31,54 %

## Záver

Návrh záverečného účtu obce Ostrovany za rok 2019 bol 15 dní pred schválením obecným zastupiteľstvom zverejnený obvyklým spôsobom na verejné pripomienkovanie.

Prílohy k záverečnému účtu obce Ostrovany za rok 2019 :

- príloha č. 1 : Účtovný výkaz FIN 1-12 o plnení rozpočtu obce k 31.12.2019
- príloha č. 2 : Rekapitulácia záverečného účtu
- príloha č. 3 : Stanovisko hlavného kontrolóra
- príloha č. 4 : Správa nezávislého audítora