



Záverečný účet obce Veľký Klíž za rok 2019

Návrh Záverečného účtu zverejnený na úradnej tabuli obce dňa	05.06.2020
Návrh Záverečného účtu zverejnený na webovom sídle obce dňa	05.06.2020
Návrh Záverečného účtu zvesený dňa	23.06.2010
Záverečný účet obce schválený uznesením OZ č. 5/11/2020	23.06.2020

OBSAH:

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE	3
1. PLNENIE ROZPOČTU OBCE K 31.12.2019	5
1. Príjmy	6
1.1 Bežné príjmy	6
1.2 Kapitálové príjmy	7
1.3 Príjmové finančné operácie	7
2. Výdavky	7
2.1 Bežné výdavky	7
2.2 Kapitálové výdavky	9
B. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2019	9
1. Bežné príjmy	9
2. Kapitálové príjmy	13
C. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ZA ROK 2019	14
1. Bežné výdavky	14
1.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	14
1.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	15
1.3 Komentár k čerpaniu bežných výdavkov	15
2. Kapitálové výdavky	19
2.1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie	19
2.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie	19
2.3 Komentár k čerpaniu kapitálových výdavkov	20
D. FINANČNÉ OPERÁCIE ZA ROK 2019	20
1. Príjmové finančné operácie	20
2. Výdavkové finančné operácie	20
E. HODNOTIACA SPRÁVA PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU	21
F. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV	34
G. BILANCIA AKTÍV A PASÍV	36
1. Bilancia aktív	36
2. Bilancia pasív	37
H. PREHĽAD O STAVE A VÝVOJI DLHU	38
I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	42
J. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ	44
K. TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH A INÝCH FONDŮ	44
L. NÁVRH NA UZNESENIE	45

Záverečný účet obce Veľký Klíž za rok 2019 je spracovaný 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.

V záverečnom účte sú zohľadnené ustanovenia zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov a zákona č. 597/2003 Z.z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení, v znení neskorších predpisov, ako aj ostatné, súvisiace právne normy.

A. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Obec Veľký Klíž hospodárila v roku 2019 s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného a následne upravovaného rozpočtu.

Rozpočet Obce Veľký Klíž bol schválený Obecným zastupiteľstvom vo Veľkom Klíži dňa 28.12.2018 uznesením č. 6/1/2018.

Rozpočet bol počas roka upravovaný rozpočtovými opatreniami nasledovne:

- prvá zmena schválená dňa 15.01.2019 rozpočtovým opatrením č. 1/19
- druhá zmena schválená dňa 01.02.2019 rozpočtovým opatrením č. 2/19
- tretia zmena schválená dňa 01.03.2019 rozpočtovým opatrením č. 3/19
- štvrtá zmena schválená dňa 01.05.2019 rozpočtovým opatrením č. 4/19
- piata zmena schválená dňa 27.05.2019 uznesením č. 6/3/2019
- šiesta zmena schválená dňa 01.06.2019 rozpočtovým opatrením č. 6/19
- siedma zmena schválená dňa 08.07.2019 uznesením č. 3/5/2019
- ôsma zmena schválená dňa 10.07.2019 rozpočtovým opatrením č. 8/19
- deviata zmena schválená dňa 02.09.2019 rozpočtovým opatrením č. 9/19
- desiatu zmena schválená dňa 01.10.2019 rozpočtovým opatrením č. 10/19
- jedenásta zmena schválená dňa 01.12.2019 rozpočtovým opatrením č. 11/19.

Rozpočet Obce Veľký Klíž bol na rok 2019 zostavený v mene EUR.

Záverečný účet Obce Veľký Klíž za rok 2019 je zostavený v mene EUR.

V zmysle §16 ods.3 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, v znení neskorších zmien a doplnkov, Obec Veľký Klíž splnila povinnosť dať si overiť účtovnú závierku za rok 201 audítorom.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
BEŽNÝ ROZPOČET		
<i>Príjmy</i>	412 180	461 458
<i>Výdavky</i>	362 180	377 245
KAPITÁLOVÝ ROZPOČET		
<i>Príjmy</i>	0	2 520
<i>Výdavky</i>	50 000	227 950
FINANČNÉ OPERÁCIE		
<i>Príjmové</i>	0	141 217
<i>Výdavkové</i>	0	0

Po poslednej úprave rozpočtu obec hospodárila s nasledovným rozpočtom:

Príjmy celkom:	605 195
Výdavky celkom:	605 195
Účtovný prebytok/schodok:	0
Schodok po vylúčení finančných operácií:	- 141 217

z toho:

bežné príjmy	461 458
bežné výdavky	377 245
prebytok bežného rozpočtu	84 213

kapitálové príjmy	2 520
kapitálové výdavky	227 950
schodok kapitálového rozpočtu	- 225 430

príjmové finančné operácie	141 217
výdavkové finančné operácie	0
hospodárenie z finančných operácií	141 217

1. PLNENIE ROZPOČTU OBCE K 31.12.2019

(podľa funkčnej a ekonomickej klasifikácie)

Ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	Plnenie %
Bežné príjmy	412 180	461 458	460 845,62	99,87
Bežné výdavky	362 180	377 245	369 632,34	97,82
<i>VH z bežného rozpočtu</i>	<i>50 000</i>	<i>84 213</i>	<i>91 213,28</i>	<i>108,31</i>

Ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	Plnenie %
Kapitálové príjmy	0	2 520	2 518,38	99,94
Kapitálové výdavky	50 000	227 950	120 561,75	52,89
<i>VH z kapitálového rozpočtu</i>	<i>-50 000</i>	<i>-225 430</i>	<i>-118 043,37</i>	<i>52,36</i>
<i>VH z rozpočtu</i>	<i>0</i>	<i>-141 217</i>	<i>-26 830,09</i>	<i>19,00</i>

Ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	Plnenie %
Príjmové finančné operácie	0	141 217	33 047,33	23,40
Výdavkové finančné operácie	0	0,00	0,00	
<i>VH z finančných operácií</i>	<i>0</i>	<i>141 217</i>	<i>33 047,33</i>	<i>23,40</i>

Ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	Plnenie %
Bežné príjmy – bežné výdavky	50 000	84 213	91 213,28	108,31
Kapitálové príjmy – kapitál. výdavky	50 000	-225 430	-118 043,37	52,36
Z finančných operácií	0	141 217	33 047,33	23,40
<i>Celkom</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6 217,24</i>	

1. Príjmy

1.1 Bežné príjmy

pol.	Ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	
				€	%
110	daň z príjmov	285 528	312 754	312 753,61	100,00
120	daň z majetku	14 130	14 233	14 233,26	100,00
130	dane za tovary a služby	14 388	14 481	14 474,41	99,95
100	daňové príjmy	314 046	341 468	341 461,28	100,00
210	príjmy z vlastníctva majetku	8 398	8 448	8 312,25	98,39
220	administratívne poplatky	21 941	22 636	22 326,32	98,63
290	iné nedaňové príjmy	1 600	1 259	1 210,34	96,14
200	nedaňové príjmy	31 939	32 343	31 848,91	98,47
312	dotácia na stravu deťom v HN	220	510	472,80	92,71
312	na školské potreby deťom v HN	67	67	49,80	74,33
312	Predškólakom - stravovanie	0	4 521	4 520,40	99,99
312	z účelového fondu (PPA)	0	681	680,76	99,96
312	DPO SR	0	1 400	1 400,00	100,00
312	REGOB	297	297	297,00	100,00
312	register adries	25	28	27,60	98,57
312	na učebnice	20	156	156,00	100,00
312	na výchovu a vzdelávanie ZŠ	57 654	67 346	67 346,00	100,00
312	vzdelávacie poukazy	806	864	813,00	94,10
312	matričná činnosť	2 020	2 239	2 237,92	99,95
312	stavebná činnosť	999	1 176	1 175,40	99,95
312	voľby prezidenta	0	2 123	2 122,48	99,98
312	voľby do EP	0	1 106	1 105,26	99,93
312	na životné prostredie	86	86	84,13	97,83
312	deťom MŠ	1 820	1 466	1 466,00	100,00
312	škola v prírode	0	1 200	1 200,00	100,00
312	UPSVR §50+ z eurofondov	1 854	1 854	1 853,75	99,99
	zo ŠR	327	327	327,13	100,04
312	z rozpočtu iných obcí	0	200	200,00	100,00
31	granty a transfery	66 195	87 647	87 535,43	99,87
	bežné príjmy celkom	412 180	461 458	460 845,62	99,87

1.2 Kapitálové príjmy

pol.	Ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	
				€	%
230	z predaja pozemkov	0	2 520	2 518,38	99,94
	kapitálové príjmy celkom	0	2 520	2 518,38	99,94

1.3 Príjmové finančné operácie

pol.	ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	plnenie k 31.12.2019	
				€	%
453	Konečný zostatok SF	0	445	444,94	99,99
454	použitie rezervného fondu	0	139 551	31 381,92	22,49
453	konečný zostatok ŠJ strava	0	733	733,00	100,00
453	konečný zostatok ŠJ režia	0	8	7,47	93,38
456	finančná zábezpeka	0	480	480,00	100,00
	príjmové finančné operácie spolu	0	141 217	33 047,33	23,40

2. Výdavky

2.1 Bežné výdavky

FK/EK	ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnenie k 31.12.2019	
				€	%
61	Mzdy, platy, OON	52 344	44 254	44 028,13	99,49
62	Odvody do poisťovní	19 632	17 122	16 772,93	97,96
63	Tovary a služby	27 988	41 163	39 582,66	96,16
64	Bežné transfery (členské príspevky)	2 413	4 400	4 367,10	99,25
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	102 377	106 939	104 750,82	97,95
61	Mzdy, platy, OON	885	255	239,59	93,96
62	Odvody do poisťovní	356	685	678,25	99,01
63	Tovary a služby	796	2 039	1 755,42	86,09
64	Bežné transfery (členské príspevky)	8	8	8,00	100,00
01.3.3	Matrika	2 045	2 987	2 681,31	89,77
62	Odvody do poisťovní	0	158	194,39	123,03
63	Tovary a služby	0	3 060	3 055,92	99,87
01.6.0	Všeobecné verejné služby	0	3 218	3 207,94	99,69
64	transfery	1 499	1 963	1 663,60	84,75
01.8.0	Spoločný stavebný úrad	1 499	1 963	1 663,60	84,75
63	Tovary a služby	476	3 086	3 028,33	98,13
64	Transfery	36	38	38,00	100,00
03.2.0	Požiarna ochrana	512	3 124	3 066,33	98,15
63	Tovary a služby	100	517	516,12	99,83
04.5.1	Miestne komunikácie	100	517	516,12	99,83
63	Tovary a služby	14 400	16 441	16 384,19	99,65
05.1.0	Odpadové hospodárstvo	14 400	16 441	16 384,19	99,65
63	Tovary a služby	0	345	340,63	98,73
05.2.0	Nakladanie s odpad. vodami	0	345	340,63	98,73
61	Mzdy, platy, OON	0	50	44,71	89,42

62	Odvody do poisťovní	386	86	39,42	45,84
05.4.0	Životné prostredie	386	136	84,13	61,86
63	Tovary a služby	1 030	634	603,18	95,14
06.1.0	Rozvoj bývania	1 030	634	603,18	95,14
61	Mzdy, platy, OON	13 316	13 276	13 185,48	99,32
62	Odvody do poisťovní	5 765	5 365	4 950,06	92,27
63	Tovary a služby	7 845	6 810	6 506,63	99,55
06.2.0	Rozvoj obcí	26 926	25 451	24 642,17	96,82
63	Tovary a služby	8 000	5 875	5 864,49	99,82
06.4.0	Verejné osvetlenie	8 000	5 875	5 864,49	99,82
63	Tovary a služby	0	20	19,69	98,45
64	Bežné transfery	11 000	11 000	11 000	100,00
08.1.0	Rekreačné a športové služby	11 000	11 020	11 019,69	100,00
62	Odvody do poisťovní	262	264	34,95	13,24
63	Tovary a služby	15 789	13 624	13 167,73	96,65
08.2.0	Kultúrne služby	16 051	13 888	13 202,68	95,07
62	Odvody do poisťovní	615	615	592,34	96,32
63	Tovary a služby	3 740	4 314	4 245,43	52,71
64	Bežné transfery	25	0	0	
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	4 380	4 929	4 837,77	98,15
63	Tovary a služby	1 689	1 792	1 704,37	95,11
08.4.0	Náboženské a spoloč. služby	1 689	1 792	1 704,37	95,11
63	Tovary a služby	500	477	424,72	89,04
08.6.0	Klub dôchodcov	500	477	424,72	89,04
61	Mzdy, platy, OON	40 260	39 464	39 295,33	99,57
62	Odvody do poisťovní	14 102	14 127	14 105,71	99,85
63	Tovary a služby	11 121	11 085	10 554,04	95,21
64	Bežné transfery	100	100	0	
09.1.1.1	Predškolská výchova - MŠ	65 583	64 776	63 955,08	98,73
61	Mzdy, platy, OON	40 346	43 248	43 096,60	99,65
62	Odvody do poisťovní	14 525	15 222	15 024,47	98,70
63	Tovary a služby	12 535	14 456	13 642,97	94,38
64	Bežné transfery	0	131	131,13	100,10
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie - ZŠ	67 406	73 057	71 895,17	98,41
61	Mzdy, platy, OON	5 350	5 700	5 690,76	99,84
62	Odvody do poisťovní	1 875	2 012	2 003,41	99,57
63	Tovary a služby	520	625	506,00	80,96
09.5.0	Školský klub detí	7 745	8 337	8 200,17	98,36
61	Mzdy, platy, OON	11 840	11 640	11 562,51	99,33
62	Odvody do poisťovní	3 900	3 831	3 772,38	98,47
63	Tovary a služby	14 195	14 962	14 638,40	97,84
64	Bežné transfery	100	100	87,73	87,87
09.6.0	Školská jedáleň	30 035	30 533	30 061,02	98,45
62	Odvody do poisťovní	34	34	0	0,00
63	Tovary a služby	195	195	60,00	30,77
10.2.0	Staroba	229	229	60,00	26,20
63	Tovary a služby	287	577	466,76	80,89
10.7.0	Sociálna pomoc deťom v HN	287	577	466,76	80,89
600	BEŽNÝ ROZPOČET CELKOM	362 180	377 245	369 632,34	97,98

2.2 Kapitálové výdavky

FK/EK	ukazovateľ	schválený rozpočet	upravený rozpočet	Plnenie k 31.12.2019	
				€	%
01.1.1/717	Rekonštrukcia OcU	40 000	40 000	0,00	0,00
04.5.1/ 717	Rekonštrukcia MK	0	152 751	117331,36	76,81
06.2.0/716	PD – strojový park	0	900	900,00	100,00
08.2.0/717	Rekonštrukcia – fasáda KD	10 000	31 956	0,00	0,00
08.3.0/713	Zariadenie k rozhl. ústredni	0	2 343	2 330,39	99,46
700	KAPITÁLOVÝ ROZPOČET CELKOM	50 000	227 950	120 561,75	52,89

B. ROZBOR PLNENIA PRÍJMOV ZA ROK 2019

Príjmy obce za rok 2019 celkom.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
BEŽNÉ PRÍJMY	412 180	461 458	460 845,62	99,87
KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	0	2 520	2 518,38	99,94

1. Bežné príjmy

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Daňové príjmy	314 046	341 468	341 461,28	100,00
Nedaňové príjmy	31 939	32 343	31 848,91	98,47
Granty a transfery	66 195	87 647	87 535,43	99,87

1.1 Daňové príjmy

Tvorí najstabilnejšiu a najvýznamnejšiu položku rozpočtu.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Daň z príjmov a kapitál. majetku	285 528	312 754	312 753,61	100,00
Daň z majetku	14 130	14 233	14 233,26	100,00
Dane za tovary a služby	14 388	14 481	14 474,41	99,95

a/ daň z príjmov a kapitálového majetku

Najpodstatnejšou časťou bežných príjmov obce je daň z príjmov fyzických osôb tzv. „podiellová daň“ zo ŠR, ktorá predstavuje 312 753,61 EUR, čo je takmer 67,87% celkových skutočných bežných príjmov obce.

V decembri 2017 MF SR zverejnilo prognózovaný podiel na výnose PDFO pre rok 2019 vrátane zúčtovania za rok 2018 pre obec Veľký Klíž vo výške 307 484 EUR. V skutočnosti

boli obci poukázané finančné prostriedky vo výške 312 753,61 EUR, čo je oproti prognóze o 5 269,61 EUR viac.

b/ daň z majetku

je tvorená daňami z nehnuteľností a to daň z pozemkov a daň zo stavieb.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Daň z pozemkov	9 522	9 528	9 528,20	100,00
Daň zo stavieb	4 608	4 705	4 705,06	100,00

V roku 2019 bolo zdanených 434 subjektov. Predpis dane z nehnuteľností na rok 2019 bol 14 233 EUR, skutočné plnenie dosiahlo sumu 14 233,26 EUR, čo je 100% úspešnosť. Obec neeviduje za rok 2019 (ani za predchádzajúce obdobia) žiadne nedoplatky. Na úseku daní nedošlo v roku 2019 k vyrúbeniu žiadnych pokút za daňové delikty ani k úrokom z omeškania.

c/ dane za tovary a služby

predstavujú dane za špecifické služby – miestne poplatky podľa zákona o miestnych poplatkoch ako aj platného všeobecne záväzného nariadenia obce.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Daň za psa	665	690	685	99,28
Daň za nevýherné hracie prístroje	60	0	0	
Daň za ubytovanie	0	198	197,75	99,87
Daň za komunálne odpady	13 132	13 062	13 060,56	99,99
Daň z úhrad za dobývací priestor	531	531	531,10	100,02

Daň za psa: v roku 2019 bolo prihlásených 78 daňovníkov. Predpis dane na rok 2019 predstavoval sumu 690 EUR, z čoho bolo uhradených 690 EUR. Vrátenie z dôvodu odhlásenia psa (napr. úhyn a pod.) počas zdaňovacieho obdobia predstavujú sumu 5 EUR. Obec neeviduje nedoplatky za zdaňovacie, ani predchádzajúce obdobie.

Daň za nevýherné hracie prístroje: v roku 2019 nebol prihlásený žiadny daňovník, Obec neeviduje pohľadávky za sledované, ani predchádzajúce obdobia.

Daň za ubytovanie: v roku 2019 bolo evidovaných 2 daňovníkov za ubytovanie. Predpis dane za rok 2019 činil 198 EUR, v skutočnosti bolo uhradené 197,75 EUR. Obec neeviduje za rok 2019, ani za predchádzajúce obdobia pohľadávku na dani za ubytovanie.

Poplatok za komunálny odpad: počet evidovaných poplatníkov za rok 2019 bol 364. Predpis za rok 2019 predstavoval sumu 13 062 EUR, v skutočnosti bolo uhradené 13 060,56 EUR. Obec neeviduje žiadnu pohľadávku na poplatku za komunálny odpad.

Daň z úhrad za dobývací priestor: obci odvádza poplatok Slovenský banský úrad V roku 2019 bol predpis vo výške 531 EUR a úhrada vo výške 531,10 EUR.

Len pre zaujímavosť zverejňujeme vývoj výberu niektorých miestnych daní a poplatkov za roky 2015 – 2019:

Druh dane	2015	2016	2017	2018	2019
Z pozemkov	9 625,99	9 579,85	9 544,17	9 521,05	9 528,20
Za stavby	4 411,06	4 500,26	4 530,78	4 607,82	4 705,06
Za psa	580,00	604,00	516,00	665,00	685,00
Za komunálny odpad	10 236,00	11 296,11	12 075,70	13 131,51	13 060,56

1.2 Nedaňové príjmy

Sú tvorené príjmami z vlastníctva majetku, z administratívnych poplatkov a platieb z úrokov a výnosov z termínovaných vkladov a z iných nedaňových príjmov.

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Príjmy z vlastníctva – prenájmu	8 398	8 448	8 312,25	98,39
Administratívne poplatky	2 000	1 535	1 532,00	99,80
Za služby	19 941	21 101	20 794,32	98,55
Ostatné príjmy	1 600	939	894,04	95,21
Vrátené fin. prostriedky	0	320	316,30	98,84

a/ príjmy z vlastníctva

tvoria príjmy z prenájmu pozemkov, budov, bytov, nebytových priestorov, z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia.

z prenájmu kultúrneho domu: z prenájmu kultúrneho domu bol plánovaný príjem 3 648 EUR a skutočné príjmy dosiahli výšku 3 612,25 EUR. Obec eviduje k 31.12.2019 pohľadávku z prenájmu kultúrneho domu vo výške 320 EUR, ktorá však bola uhradená v dátume splatnosti – t.z. začiatkom roka 2020.

z prenájmu bytov: plánovaný príjem bol vo výške 4 800 EUR, v skutočnosti bol zaznamenaný príjem 4 700 EUR; obci vznikla k 31.12.2019 pohľadávka vo výške 100 EUR, ktorá bola uhradená v úvode roku 2020.

b/ administratívne poplatky

do tejto kategórie príjmov sú zaradené príjmy zo správnych poplatkov za overovanie podpisov, za vydávanie rybárskych lístkov, správne poplatky vyberané v zmysle stavebného zákona, správne poplatky matriky a pod. Celková výška takto dosiahnutých príjmov činila za rok 2019 sumu 1 532 EUR.

c/ za služby

jedná sa o príjmy dosiahnuté na základe rozhodnutia obecného zastupiteľstva za poskytnutie rôznych služieb obyvateľom.

Príjem za obecný časopis Nový Clus predstavoval výšku 1 878,71 EUR; za služby v Domoch smútku 66 EUR; za vyhlásenie v miestnom rozhlase 808 EUR; za divadlo vo výške 120 EUR; za vyhotovenie kópií, zaslanie mailu bola výška skutočne dosiahnutého príjmu vo výške 13,10 EUR; za učebnice 10 EUR; za hrobov miesto 30 EUR; za vystúpenie Chor de Clus, Kližania 600 EUR; za druhotné suroviny 180 EUR; refundácia energií 2 068,05 EUR; príjem za stravovanie od zamestnancov vo výške 1 227 EUR; príspevok na stravovanie zo SF 604,20 EUR; poplatky za predaj prebytočného majetku 579,10 EUR; poplatok za znečistenie ovzdušia vo výške 7,10 EUR; platby za réžiu od cudzích stravníkov 2 479,98 EUR, príspevok zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov 907,55 EUR; platby za stravné od vlastných stravníkov 5 470,11 EUR, od cudzích stravníkov 2 142,42 EUR; poplatky za MŠ 970 EUR; príspevok za ŠKD 633 EUR.

Obec eviduje k 31.12.2019 pohľadávku k refundácii energií vo výške 179,82 EUR.

d/ ostatné príjmy

príjmy z preplatku plynu z r.2018 vo výške 489,05 EUR; príjem z výťažkov lotérií vo výške 41,01 EUR; z dobropisov vo výške 82,39 EUR; z vratiek vo výške 281,59 EUR.

e/ vrátené finančné prostriedky

od fyzických osôb vo výške 316,30 EUR.

1.3 Granty a transfery

Jedná sa o granty a bežné transfery účelovo viazané. Obci Veľký Klíž boli v roku 2019 poukázané nasledovné bežné transfery:

Poskytovateľ	Účel	Suma
UPSVR Partizánske	stravovanie detí v hmotnej núdzi	472,80
UPSVR Partizánske	Dotácie na školské potreby deťom v hmotnej núdzi	49,80
UPSVR Partizánske	Dotácia na stravovacie návyky	4 520,40
PPA	Rekultivácia pozemkov	680,76
DPO SR	Dotácia DHZ	1 400,00
MV SR	PVŠS - REGOB	297,00
MV SR	PVŠS -register adries	27,60
MV SR	Dotácia na učebnice	156,00
MV SR	PVŠS – výchova a vzdelávanie ZŠ	67 346,00
MV SR	PVŠS – vzdelávacie poukazy	813,00

MV SR	PVŠS – matrika	2 237,92
MV SR	PVŠS – stavebná činnosť	1 175,40
MV SR	PVŠS – voľby prezidenta	2 122,48
MV SR	PVŠS – voľby do EP	1 105,26
MV SR	PVŠS na ochranu životného prostredia	84,13
MV SR	Dotácia pre deti v predškolskom veku	1 466,00
MV SR	Dotácia na školu v prírode	1 200,00
UPSVR Partizánske	Zamestnávanie podľa §50+ zo štátnych zdrojov	327,13
UPSVR Partizánske	Zamestnávanie podľa §50+ z eurofondov	1 853,75
Obec Ješkova Ves	Dotácia na školu v prírode	200,00

LEGENDA:

UPSVR – Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny
 PPA – Poľnohospodárska platobná agentúra
 DPO SR – Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky
 MV SR – Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky
 DHZ – Dobrovoľný hasičský zbor
 PVŠS – prenesený výkon štátnej správy
 REGOB – register obyvateľstva
 EP – Európsky parlament
 ZŠ – základná škola

2. Kapitálové príjmy

Príjem z predaja pozemkov v celkovej výške 2 518,38 EUR. Predaj bol schválený uznesením OZ vo Vekom Klíži a je zverejnený na webovej stránke obce.

C. ROZBOR PLNENIA VÝDAVKOV ZA ROK 2019

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
BEŽNÉ VÝDAVKY	362 180	377 245	369 632,34	97,98
KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	50 000	227 950	120 561,75	52,89

1. Bežné výdavky

Zdrojom krytia bežných výdavkov boli v schválenom rozpočte tak vlastné príjmy obce ako aj prostriedky štátneho rozpočtu.

Rozpočet po úprave k 31.12.2019 bol krytý vlastnými príjmami, prostriedkami ŠR, prostriedkami EU a ŠR (projekty), inými prostriedkami (príjmy rozpočtované len v upravenom rozpočte).

1.1 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	102 377	106 939	104 750,82	97,95
01.3.3	Iné všeobecné služby (matrika)	2 045	2 987	2 681,31	89,77
01.6.0	Všeobecné verejné služby (voľby)	0	3 218	3 207,94	99,69
01.8.0	Transfery všeobecnej povahy SOU	1 499	1 963	1 663,60	84,75
03.2.0	Ochrana pred požiarmi	512	3 124	3 066,33	98,15
04.5.1	Cestná doprava	100	517	516,12	99,83
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	14 400	15 150	15 137,19	99,92
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	0	345	340,63	98,73
05.4.0	Ochrana prírody a krajiny	386	136	84,13	61,86
06.1.0	Rozvoj bývania	1 030	634	603,18	95,14
06.2.0	Rozvoj obcí	26 926	25 451	24 642,17	96,82
06.4.0	Verejné osvetlenie	8 000	5 875	5 864,49	99,82
08.1.0	Rekreačné a športové služby	11 000	11 020	11 019,69	100,00
08.2.0	Kultúrne služby	16 051	13 888	13 202,68	93,96
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	4 380	4 929	4 837,77	98,15

08.4.0	Náboženské a iné spoloč. služby	1 689	1 792	1 704,37	95,11
08.6.0	Rekreácia, kultúra inde neklasifikovaná	500	477	424,72	89,04
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie (MŠ)	65 583	64 776	63 955,08	98,73
09.1.2.1	Primárne vzdelávanie (ZŠ)	67 406	73 057	71 895,17	98,41
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované (ŠKD)	7 745	8 337	8 200,17	98,36
09.6.0.1	Vedľajšie služby (ŠJ)	30 035	30 533	30 061,02	98,45
10.2.0	Staroba	229	229	60	26,20
10.7.0	Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi	287	577	466,76	80,89
CELKOM		362 180	377 245	369 632,34	97,98

1.2 Čerpanie rozpočtu bežných výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
Mzdy, platy, OON	164 341	157 887	157 143,11	99,53
Poistné do poisťovní	61 066	59 435	58 086,52	97,73
Tovary a služby	121 592	142 183	137 107,15	96,43
Bežné transfery	15 181	17 740	17 295,56	97,49
CELKOM	362 180	377 245	369 632,34	97,98

Počet zamestnancov, vrátane hlavného kontrolóra, k 31.12.2019 bol 14,

z toho obec 4 – jeden riadiaci zamestnanec

školsstvo 10– dvaja riadiaci zamestnanci

1.3 Komentár k celkovému čerpaniu bežných výdavkov

01.1.1 – výkonné a zákonodarné orgány

Bežné výdavky na výkon samosprávnych funkcií obce. Jednalo sa o čerpanie nasledovných výdavkov: mzdy a osobné náklady vo výške 44 028,13 EUR; odvody do poisťovní vo výške 16 772,93 EUR; cestovné náhrady 1 579,54 EUR; úhrada energií, poštové služby, internet, telekomunikačné služby vo výške 3 803,11 EUR; materiálové zabezpečenie vo výške 6 900,47 EUR; dopravné vo výške 25,50 EUR; rutinná a štandardná údržba v celovej výške 661 EUR; nájomné za kopírovacie zariadenie vo výške 462,36 EUR; služby (školenia, reklama, stravovanie, poistné, odmeny poslancom OZ, dane, reprezentačné výdavky,

všeobecné a špeciálne služby a pod v celkovej výške 26 150,68 EUR; poskytnuté transfery na členské príspevky vo výške 4 367,10 EUR. Výdavky boli hradené zo zdrojov samosprávy až na výdavky súvisiace s preneseným výkonom štátnej správy na úseku registra obyvateľstva, kde nám bolo poskytnutá zo štátneho rozpočtu dotácia vo výške 180,15 EUR

01.3.3 – iné všeobecné služby

Výdavky súvisiace s činnosťou matriky a registra adries. . Matrika je od 01.04.2019 zabezpečená externe.

Mzdové a osobné náklady vo výške 239,59 EUR; odvody do poisťovní vo výške 678,25 EUR; poštovné a telekomunikačné služby vo výške 27,60 EUR; všeobecné služby a odmeny za mimopracovný pomer v celkovej výške 1 727,87 EUR.

Nakoľko sa jedná o prenesený výkon štátnej správy, prevažná časť nákladov bola hradená z dotácie štátneho rozpočtu a to vo výške 2 265,52 EUR; výdavky boli uhrádzané aj z prostriedkov samosprávy.

01.6.0 - všeobecné verejné služby

Výdavky súvisiace s prípravou a uskutočnením volieb. V roku 2019 boli voľby prezidenta – I. a II. kolo a voľby poslancov do európskeho parlamentu. Uskutočnenie volieb podlieha prísnemu zúčtovaniu vo vzťahu k štátnemu rozpočtu a to neodkladne po ich uskutočnení. Odvody do poisťovní činili sumu 152,02 EUR; cestovné náhrady vo výške 60,78 EUR; úhrada energií a telekomunikačných služieb vo výške 558,80 EUR; materiálové vybavenie vo výške 119,92 EUR; stravovanie členov OVK, odmeny členom OVK a odmena za mimopracovný pomer za technické a administratívne zabezpečenie volieb v celkovej výške 2 316,42 EUR. Náklady boli hradené výhradne z prostriedkov štátneho rozpočtu.

01.8.0 – transfery všeobecnej povahy

Výdavky súvisiace so Spoločným obecným úradom so sídlom v Partizánskom, ktorý pre obec zabezpečuje agendu na úseku stavebného poriadku, školstva, sociálnych služieb. Jeho chod je zabezpečený príspevkami členských obcí, v zmysle uzavretej Zmluvy. Celková výška výdavkov činila 1 663,60 EUR, pričom zo štátneho rozpočtu nám bol poskytnutý transfer vo výške 1 175,40 EUR.

03.2.0 – ochrana pred požiarmi

Výdavky súvisiace o činnosťou DHZ v obci a požiarnou zbrojnicou.

Energie predstavujú výdavky v sume 645,19 EUR; materiálové vybavenie vo výške 2 094,22 EUR, pričom obci bola na činnosť DHZ poskytnutá dotácia na bežné výdavky vo výške 1 00 EUR; dopravné vo výške 13 EUR; lekárske posudky, náhrady a poisťné v celkovej výške 275,92 EUR, transfer na členský príspevok vo výške 38 EUR.

04.5.1 – cestná doprava

Výdavky spojené s bežnou údržbou a udržiavaním miestnych komunikácií. Bežná údržba a posypový materiál vo výške 516,12 EUR.

05.1.0 – nakladanie s odpadmi

Výdavky súvisiace so zberom, odvozom a likvidáciou komunálneho a veľkoobjemového vývozu odpadu a nákup smetných nádob, ktoré sú následne podľa požiadaviek odpredávané občanom obce a vlastníkom nehnuteľností.

Nákup smetných nádob vo výške 1 247 EUR; úhrada faktúr za zber, odvoz a likvidáciu odpadu v celkovej výške 15 137,19 EUR.

05.2.0 – nakladanie s odpadovými vodami

Výdavky súvisiace s vývozom žump v celkovej výške 340,63 EUR.

05.4.0 – ochrana prírody a krajiny

Prenesený výkon štátnej správy na úseku životného prostredia.

Výdavky na mzdy a osobné náklady vo výške 84,13 EUR – hrazené z prostriedkov štátneho rozpočtu.

06.1.0 – rozvoj bývania

Výdavky súvisiace s chodom a udržiavaním bytovky. Výdavky na energie vo výške 554,78 EUR (tieto výdavky sú prefakturované nájomníkom); poistné vo výške 48,40 EUR.

06.2.0 – rozvoj obcí

Výdavky súvisiace s udržiavaním poriadku na verejných priestranstvách a údržbu verejnej zelene.

Výdavky na mzdy a osobné náklady vo výške 13 185,48 EUR; odvody do poisťovní vo výške 4 950,06 EUR; materiálové vybavenie vo výške 2 89,32 EUR; rutinná údržba vo výške 174 EUR; všeobecné služby, príspevok do sociálneho fondu, odmeny za mimopracovný pomer v celkovej výške 24 642,17 EUR. Zo štátneho rozpočtu bolo krytie výdavkov vo výške 680,76 EUR. V roku 2019 bolo dokončované financovanie zamestnania zamestnanca z UPSVR v súlade s uzavretou zmluvou na projekt v zmysle §50+, čím bola zabezpečená úhrada časti nákladov za zamestnanca zo štátneho rozpočtu vo výške 294,70 EUR, ako aj z eurofondov vo výške 1 669,91 EUR.

06.4.0 – verejné osvetlenie

Výdavky súvisiace so zabezpečením plynulého verejného osvetlenia obce.

Najvyššou položkou sú náklady spojené so spotrebou energií vo výške 4 347,11 EUR; materiálové vybavenie vo výške 842,38 EUR; štandardná údržba vo výške 75 EUR a špeciálne služby vo výške 600 EUR.

08.1.0 – športové a rekreačné služby

Výdavky spojené s poskytnutím dotácie miestnym občianskym združeniam: OŠK FO, OŠK AMK a o.z. Hic vivo – Tu žijeme v celkovej výške 11 000 EUR. Úhrada poistného vo výške 19,69 EUR.

08.2.0 – kultúrne služby

Výdavky súvisiace s kultúrnou činnosťou obce, náklady súvisiace s prevádzkou kultúrneho domu, knižnicou, kina.

Odvody do poisťovní vo výške 34,95 EUR; spotreba energií vo výške 5 773,32 EUR; materiálové vybavenie vo výške 3 421,67 EUR; akcie usporiadané obcou a výdavky súvisiace s dohodou o mimopracovnom pomere v celkovej výške 3 658,01 EUR.

08.3.0 – vysielacie a vydavateľské služby

Prevažne výdavky súvisiace s vydávaním obecného periodika Nový Clus. Odvody do poisťovní vo výške 592,34 EUR; materiálové vybavenie vo výške 146,87 EUR; tlačiarenské služby a odmena za mimopracovný pomer v celkovej výške 4 018,56 EUR; oprava miestneho rozhlasu vo výške 80 EUR.

08.4.0 – náboženské a iné spoločenské služby

Výdavky súvisiace so správou Domov smútku a miestnych cintorínov. Spotrebu energií vo výške 1 105,64 EUR; materiálové vybavenie vo výške 578,93 EUR, poisťné vo výške 19,80 EUR.

08.6.0 – rekreácia, kultúra a náboženstvo inde neuvedené

Výdavky súvisiace s činnosťou miestneho Klubu dôchodcov. Materiálové vybavenie vo výške 47,72 EUR; akcie usporiadané členmi klubu vo výške 377 EUR.

09.1.1.1 – predprimárne vzdelávanie

Výdavky súvisiace so správou a činnosťou materskej škôlky. Mzdové a osobné náklady vo výške 39 295,33 EUR; odvody do poisťovní 14 105,71 EUR; cestovné náhrady vo výške 22,59 EUR; úhrada energií, internetu a telekomunikačných služieb v celkovej výške 4 688,13 EUR; materiálové vybavenie vo výške 2 221,31 EUR; rutinná a štandardná údržba vo výške 2 043,27 EUR; školenia, všeobecné služby, stravovanie, poisťné v celkovej výške 1 578,74 EUR. Časť výdavkov v sume 1 466 EUR bola uhradená zo zdrojov štátneho rozpočtu a časť vo výške 970 EUR z prostriedkov rodičov.

09.1.2.1 – primárne vzdelávanie

Výdavky súvisiace so správou a činnosťou základnej školy. Mzdové a osobné náklady vo výške 43 096,60 EUR; odvody do poisťovní vo výške 15 024,47 EUR; cestovné náhrady vo výške 18,95 EUR; úhrada energií, telekomunikačných služieb vo výške 7 326,06 EUR; materiálové vybavenie vo výške 1 862,98 EUR; rutinná a štandardná údržba vo výške 594,97 EUR; škola v prírode, školenia, konkurzy, súťaže, stravovanie, poisťné, odmeny za mimopracovný pomer v celkovej výške 3 840,01 EUR; transfery na nemocenské dávky vo výške 131,13 EUR. Časť výdavkov v sume 69 515 EUR bola pokrytá zo zdrojov štátneho rozpočtu.

09.5.0 – vzdelávanie nedefinované

Výdavky súvisiace s činnosťou školského klubu detí. Mzdy a osobné náklady vo výške 5 690,76 EUR; odvody do poisťovní vo výške 2 003,41 EUR; materiálové vybavenie vo výške 479,82 EUR bolo financované z prostriedkov rodičov; služby vo výške 26,18 EUR.

09.6.0.1 – vedľajšie služby poskytované v predprimárnom vzdelávaní

Výdavky spojené s prevádzkou a činnosťou školskej jedálne.

Mzdy a osobné náklady vo výške 11 562,51 EUR; odvody do poisťovní vo výške 3 772,38 EUR; materiálové vybavenie vo výške 13 426,64 EUR, údržba vo výške 178,12 EUR; všeobecné služby a odmena za mimopracovný pomer v celkovej výške 1 033,64 EUR; transfer na nemocenské dávky vo výške 87,73 EUR. Výdavky súvisiace so stravovaním detí základnej školy a v predškolskom veku boli financované zo zdrojov štátneho rozpočtu v celkovej výške 4 336,64 EUR; potraviny z príspevkov stravníkov vo výške 7 594,12 EUR.

10.2.0 – staroba

Výdavky súvisiace s opatrovateľskou službou, zabezpečením vypracovania lekárskeho posudku pre občanov, ktorí sú umiestňovaní do domovov služieb. Výdavky súvisiace s vypracovaním lekárskeho posudku vo výške 60 EUR.

10.7.0 – sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi

Úhrada výdavkov súvisiacich so stravovaním a nákupom školských potrieb detí v hmotnej núdzi v celkovej výške 466,76 EUR. Výdavky boli uhradené z prostriedkov štátneho rozpočtu.

2. Kapitálové výdavky

2.1 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa funkčnej klasifikácie

FK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	40 000	40 000	0	0,00
04.5.1	Cestná doprava	0	152 751	117 331,36	76,81
06.2.0	Rozvoj obcí	0	900	900	100,00
08.2.0	Kultúrne služby	10 000	31 956	0	0,00
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	0	2 343	2 330,39	99,46
CELKOM		50 000	227 950	120 561,79	52,89

2.2 Čerpanie rozpočtu kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie

EK	Názov	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Plnenie %
713	Nákup strojov, prístrojov, zariadení	0	2 343	2 330,39	99,46
716	Prípravná a projekt. dokumentácia	0	900	900,00	100,00
717	Realizácia stavieb, techn. zhodnot.	50 000	224 707	117 331,36	52,22
CELKOM		50 000	227 950	120 561,79	52,89

2.3 Komentár k celkovému čerpaniu kapitálových výdavkov

04.5.1 – cestná doprava

Výdavky súvisiace s opravou a rekonštrukciou miestnych komunikácií, vybudovanie točne – výdavky v roku 2019 vo výške 117 331,36 EUR. Časť výdavkov v sume 31 381,92 EUR bola uhradená použitím rezervného fondu. Použitie rezervného fondu schválilo Obecné zastupiteľstvo vo Veľkom Klíži na svojom rokovaní.

06.2.0 – rozvoj obcí

Poslanci obecného zastupiteľstva majú zámer na vybudovanie zberného dvora na území obce. K vybudovaniu zberného dvora je však zriadenie základného strojového parku. Za týmto účelom bol vypracovaná žiadosť o nenávratný finančný príspevok a zabezpečená projektová dokumentácia vo výške 900 EUR. O plnení zámerov obecného zastupiteľstva rozhodnú štátne orgány, či obci poskytnú žiadaný príspevok. V prípade kladného výsledku sa bude obec na uskutočnení projektu spolupodieľať.

08.3.0 – vysielacie a vydavateľské služby

Za účelom skvalitnenia vysielacích služieb v miestnom rozhlase obec zakúpila špeciálne zariadenie k rozhlasovej ústredni vo výške 2 330,39 EUR.

D. FINANČNÉ OPERÁCIE ZA ROK 2019

1. Príjmové finančné operácie

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	skutočnosť	Plnenie %
Prostriedky z predchádzajúcich rokov	0	1 186	1 185,41	99,95
Rezervný fond	0	139 551	31 381,92	22,49
Finančná zábezpeka	0	480	480,00	100,00
CELKOM	0	141 217	33 047,33	23,40

2. Výdavkové finančné operácie

Obec počas roka 2019 neuskutočnila žiadne výdavkové finančné operácie.

E. HODNOTIACA SPRÁVA PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU

V zmysle zákona 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy rozpočet na rok 2019 bol zostavený vrátane programov obce. Výdavky rozpočtu obce boli alokované do 5 programov, ktoré sa vnútorne členia na podprogramy.

Program predstavuje súhrn aktivít (prác, činností, dodávok) vykonávaných na splnenie zámerov a cieľov.

Zámer vyjadruje očakávaný pozitívny dôsledok dlhodobého plnenia príslušných cieľov.

Cieľ sa monitoruje a hodnotí merateľným **ukazovateľom**.

Pri hodnotení jednotlivých programov sa využívajú základné kritériá – relevantnosť, efektívnosť a hospodárnosť, účinnosť, vplyv, udržateľnosť.

Program 01 Podporná a organizačná činnosť

Podprogramy: 01 01 – Výdavky verejnej správy

Zámer: Maximálne zodpovedné a objektívne riadenie samosprávy.

Cieľ: Zabezpečiť riadenie, reprezentáciu a zastupovanie obce.

Komentár: Manažment obce zahŕňa všetky aktivity a činnosti obce súvisiace s profesionálnym zabezpečením chodu obce. Finančné prostriedky zahŕňajú mzdy a odvody do poisťovní starostu, kontrolóra a ostatných zamestnancov OcÚ, cestovné, energie (plyn, el.energia, voda), poštové a telekomunikačné služby, internet, interiérové vybavenie (sobášny pult), všeobecný materiál (prevažne kancelárske, čistiace potreby, spotrebný materiál), knihy, noviny (publikácie, zákony), 55% za zamestnávateľa na stravu v ŠJ, softvér, reprezentačné (kvety, občerstvenie, darčkové predmety), výdavky na licencie k používaným softvérom, parkovné, údržbu výpočtovej techniky, údržbu strojov a prístrojov (opravy, prehliadky kotlov), údržbu softvéru (aktualizácie, zálohovanie programov), nájomné za prenájom kopírky, školenia zamestnancov, propagácia, reklama a inzercia (uverejnenie inzerátov, novoročné kalendáre), všeobecné služby (platby za kópie, iné služby inde nezaradené), špeciálne služby (advokátske a audítorské služby, projektové práce), poplatky a odvody (bankové poplatky, správne poplatky), stravovanie (nákup stravných lístkov), poistné (poistenie majetku), príspevok zo sociálneho fondu (na stravu, regeneráciu pracovných síl), provízie (odplata pri nákupe stravných lístkov), odmeny poslancom a členom komisií, dane (za služby RTVS), reprezentačné výdavky (výdavky na reprezentačné účely reštauračným zariadeniam, pri obecných brigádach), internetová WEB stránka, bežné transfery na členské príspevky (ZMOS, RVC, MAS, služby DECOM), transfery na nemocenské dávky.

Rozpočet programu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
142 080	147 312	105 353,82	71,52

Program 02 Kultúra a šport

Podprogramy: 02 01 – Kultúrny dom

02 02 – Kultúrne podujatia

02 03 – Dotácie na podporu kultúry a športu

02 04 – Obecné noviny Nový Clus

02 05 – Knižnica

02 06 – Spevácky súbor

02 07 – Príspevok turistom

Podprogram 02 01 Kultúrny dom

Zámer: Kultúrne a spoločenské vyžitie pre každého občana a počas celého roka.

Cieľ: Zabezpečiť organizáciu kultúrnych aktivít, využívanie a prenajímanie sály a ostatných priestorov KD.

Komentár: Podprogram predstavuje aktivity uskutočnené v priestoroch kultúrneho domu.

Z bežného rozpočtu sú financované odvody do poisťovní, energie (el.energia, plyn, voda), všeobecný materiál (čistiace a hygienické potreby, spotrebný materiál), údržba strojov a prístrojov (prehliadky kotlov, čistenie komínov), všeobecné služby (odvoz odpadu, alebo iné služby inde nezaraďené), poisťné (poistenie majetku), dohody na mimopracovný pomer.

Kapitálový rozpočet zahŕňa čiastočnú rekonštrukciu budovy kultúrneho domu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
20 663	41 348	9 118,91	22,05

Podprogram 02 02 Kultúrne podujatia

Zámer: Kultúrna ponuka rešpektujúca dopyt obyvateľov.

Cieľ: Zachovávať tradície, obľúbené kultúrne podujatia a podporovať kultúrny život v obci. Nadviazať na kultúrne tradície v obci a zabezpečiť rozvoj nových foriem, druhov a žánrov kultúry.

Komentár: Podprogram predstavuje rozpočtované výdavky na kultúrne a športové akcie: šachový turnaj, stolnotenisový turnaj, prezenty obce, silvestrovský ples, stretnutie priaznivcov traktorov, fašiangy, stávanie mája, deň matiek, cesta rozprávkovým lesom, kladenie vencov, futbalový turnaj o pohár starostu, výdavky na tomboly, október-mesiace účty k starším, šarkaniáda, mikuláš, divadlo a koncert.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
3 740	2 966	2 938,75	99,08

Podprogram 02 03 Dotácie na podporu kultúry a športu

Zámer: Atraktívne kultúrne a športové aktivity pre každého, začleňovanie mládeže do diania v obci.

Cieľ: Podporovanie kultúrnych a športových organizácií v obci v súlade s VZN o podmienkach poskytovania dotácií na činnosť vo verejnom záujme.

Komentár: Dotácie sú v súlade s VZN o podmienkach poskytovania dotácie na činnosť vo verejnom záujme. Dotované organizácie sú: OŠK FO Veľký Klíž, OŠK-AMK Veľký Klíž a OZ Tu žijeme.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
11 000	11 020	11 019,69	100

Podprogram 02 04 Obecné noviny Nový Clus

Zámer: Vydávanie obecných novín Nový Clus.

Cieľ: Informovanie občanov o dianí v obci prostredníctvom tlače, občania môžu prispievať vlastnými článkami a fotkami.

Komentár: Výdavky zahŕňajú náklady na tlačiarenské služby a odmeny na mimopracovný pomer za prípravu Nového Clusu a s ňou súvisiace odvody do poisťovní, transfer na nemocenské dávky. Vychádzajú každý mesiac, viac ako dvadsať rokov (24.ročník).

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
4 380	7 272	7 168,16	98,57

Podprogram 02 05 Knižnica

Zámer: Dostupná literatúra v obci pre všetky vekové kategórie.

Cieľ: Zachovať dostupnosť knižnično-informačných služieb v obci, vypestovať vzťah k literatúre u mladých čitateľov.

Komentár: Z bežného rozpočtu bude financovaná odmena za vedenie knižnice, odvody do poisťovní a nákup nových kníh.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
548	465	338,29	72,75

Podprogram 02 06 Spevácke súbory

Zámer: Záujmová činnosť občanov.

Cieľ: Podporiť spevácky súbor v obci.

Komentár: výdavky sú rozpočtované na oblečenie, obuv a všeobecný materiál pre spevácke súbory.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
1 000	965	806,73	83,60

Podprogram 02 07 Príspevok turistom

Zámer: Motivácia občanov k zdravému životnému štýlu.

Cieľ: Podporiť turistický oddiel KST Ostrá Veľký Klíž.

Komentár: výdavky sú určené na zakúpenie propagačných materiálov, ktorými budú reprezentovať našu obec na turistických aktivitách počas roka.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
100	100	0,00	0

Program 03 Služby občanom

Podprogramy: 03 01 – Register obyvateľov

03 02 – Spoločný stavebný úrad

03 04 – Životné prostredie

03 05 – Ochrana pred požiarmi

03 06 – Cesty a chodníky

03 07 – Nakladanie s odpadmi

03 08 – Obec

03 09 – Verejné osvetlenie

03 10 – Domy smútku

03 11 – Matrika

03 12 - Voľby

03 13 – Bytovka

03 15 – Register adries

Podprogram 03 01 Register obyvateľov

Zámer: Integrovaná evidencia obyvateľov obce poskytujúca všetky potrebné výstupy a informácie.

Cieľ: Zabezpečiť včasnú a flexibilnú evidenciu obyvateľov obce.

Komentár: Predmetom podprogramu je zabezpečenie činností v zmysle platnej legislatívy: prihlásenie občanov na trvalý a prechodný pobyt, odhlásenie z pobytu, potvrdenie o trvalom pobyte, evidencia zmien v databáze obyvateľstva, mesačné hlásenia pre štatistický úrad. Podprogram je financovaný zo štátneho rozpočtu. Výdavky zahŕňajú mzdy, odvody do poisťovní a všeobecný materiál.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
297	527	297	56,36

Podprogram 03 02 Spoločný stavebný úrad

Zámer: Efektívne a rýchle stavebné konania v zákonných lehotách.

Cieľ: Zabezpečiť stavebné povolenia pre našich občanov v súlade so zákonom.

Komentár: Obec na základe požiadaviek občanov zabezpečuje stavebné konanie a povolenie, kolaudačné konanie a rozhodnutie, oznámenia k ohláseným stavbám, stavebným úpravám.

Z bežného rozpočtu sú financované platby na činnosť Spoločného stavebného úradu so sídlom v Partizánskom. Podprogram je v rámci prenesených kompetencií financovaný z prevažnej časti zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
1 499	1 963	1 663,60	84,75

Podprogram 03 04 Životné prostredie

Zámer: Pekná a upravená obec.

Cieľ: Zabezpečiť pravidelnú a efektívnu starostlivosť o existujúcu verejnú zeleň a priestranstvá.

Komentár: Obec každý rok obnovuje a rozširuje výsadbu verejnej zelene. Údržba verejných priestranstiev sa realizuje formou aktivačných prác, alebo zamestnancov úradu. Podprogram je z časti financovaný zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
386	136	84,13	61,86

Podprogram 03 05 Ochrana pred požiarimi

Zámer: Maximálna pripravenosť obce v prípade požiaru.

Cieľ: Chrániť obyvateľov a návštevníkov obce ako aj ich majetok a majetok obce pred povodňami a požiarimi. Znížiť riziko vzniku požiarov a vykonávať prevencie a kontroly.

Komentár: Bežné výdavky sú určené na zabezpečenie bežnej činnosti DHZ-el.energia, poistenie majetku, transfery na členské príspevky.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
512	3 079	3 021,93	98,15

Podprogram 03 06 Cesty a chodníky

Zámer: Bezpečnosť, zjazdnosť a udržiavanie miestnych komunikácie v každom ročnom období.

Cieľ: Zabezpečiť kvalitu a údržbu miestnych komunikácií.

Komentár: Finančné prostriedky sú vynaložené na zimnú údržbu miestnych komunikácií.

Kapitálový výdavok predstavuje rekonštrukciu miestnych komunikácií.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
100	153 313	117 891,88	76,90

Podprogram 03 07 Nakladanie s odpadmi

Zámer: Maximálne efektívny systém odpadového hospodárstva s dôrazom na ochranu a tvorbu životného prostredia.

Cieľ: Zabezpečiť odvoz a uloženie odpadu z obce, zvýšiť objem recyklovaného odpadu vyprodukovaného na území obce. Zabezpečiť likvidáciu nelegálnych skládok odpadov.

Komentár: Patria sem náklady na nákup nových smetných nádob, platby za odvoz, uloženie a likvidáciu komunálneho odpadu a separovaného zberu z veľkoobjemových nádob, smetných nádob a odpadových vriec.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
14 400	16 786	16 724,82	99,64

Podprogram 03 08 Obec

Zámer: Život obyvateľov v čistom a príjemnom prostredí.

Cieľ: Vytvárať a udržiavať plochy zelene, oddychové zóny pre zlepšenie života obyvateľov a návštevníkov obce, zabezpečiť ďalší rozvoj obce.

Komentár: Z bežného rozpočtu sú financované mzdy a odvody do poisťovní, všeobecný materiál (lanká, olej do kosačiek, ostatný drobný materiál používaný pri prácach na obci), stroje, prístroje, zariadenie (zakúpenie novej kosačky, alebo krovínorezu, alebo iného pracovného zariadenia), pracovné pomôcky, palivá do kosačiek, údržba prevádzkových strojov (opravy a údržba kosačiek), všeobecné služby (strihanie a postrek krušpánov, špeciálne služby (kontrola hasiacich prístrojov, geodetické práce), poplatky a odvody (správne poplatky), odmeny na mimopracovný pomer. Obec kosí plochy na cintorínoch, popri hlavnej ceste na Klíž, v areáloch MŠ, ZŠ a ostatné verejné priestranstvá prostredníctvom aktivačných zamestnancov a 1 pracovníka zamestnaného na dohodu o vykonaní práce.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
19 000	17 225	16 646,37	96,64

Podprogram 03 09 Verejné osvetlenie

Zámer: Kvalitne a ekonomicky osvetlená bezpečná obec.

Cieľ: Zabezpečiť funkčnosť, kvalitu a údržbu verejného osvetlenia.

Komentár: Výdavky sú zamerané na platby za elektrickú energiu, všeobecný materiál (nákup LED svietidiel, ampliónov miestneho rozhlasu, údržbu VO a MR).

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
8 000	5 875	5 864,49	99,82

Podprogram 03 10 Domy smútku

Zámer: Dôstojné miesto pre poslednú rozlúčku so zosnulými obyvateľmi obce Veľkého Klíža.

Cieľ: Zabezpečiť prevádzku cintorínov a domov smútku.

Komentár: Výdavky sú rozpočtované na spotrebu elektrickej energie, vody, všeobecný materiál (drobný spotrebný materiál), softvér (ročná licencia na portál virtuálny cintorín a zverejňovanie nájomných zmlúv na hrobách), všeobecné služby, poisťné (poistenie majetku).

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
1 689	1 792	1 704,37	95,11

Podprogram 03 11 Matrika

Zámer: Kvalitná matričná činnosť pre občanov obce.

Cieľ: Dôsledne zabezpečovať v praxi prenesený výkon štátnej správy.

Komentár: Podprogram zahŕňa činnosť matriky - zápisy narodenia, úmrtia, uzatvorenie manželstva, vedenie osobitnej matriky, vystavenie druhopisu rodného, sobášneho, úmrtného listu, spracovanie zmien v osobných údajov občanov, štatistické hlásenia. Matrika je dotovaná štátnym rozpočtom ako prenesený výkon štátnej správy a financie sú použité na mzdy, odvody do poisťovní. Matričná činnosť je v obci od apríla zabezpečená na dohodu o vykonaní práce.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
2 020	2 944	2 640,71	89,70

Podprogram 03 12 Voľby

Zámer: vykonať voľby v súlade s platnou legislatívou.

Cieľ: Zabezpečiť plynulý priebeh prípravy a výkonu volieb v obci.

Komentár: Výdavky zahŕňajú náklady všeobecný materiál, energie, všeobecný materiál na vybavenie miestností, odmeny členom okrskových volebných komisií a zapisovateľiek, odmenu zamestnancovi zodpovednému za prípravu a priebeh volieb.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
0	3 218	3 207,94	99,69

Podprogram 03 13 Bytovka Klíž

Zámer: Nájomné bývanie v bytoch vo vlastníctve obce bežného štandardu.

Cieľ: Zabezpečiť bývanie bežného štandardu v bytových domoch vo vlastníctve obce

Komentár: Výdavky zahŕňajú náklady na poistenie majetku, el.energiu, vodu. Energie sú po vyúčtovaní refundované nájomníkmi. Ťahanie žumpy je financované z údržby bytovky z FO.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
1 030	634	603,18	95,14

Podprogram 03 15 Register adries

Zámer: Kvalitné služby pre občanov obce.

Cieľ: Dôsledne zabezpečovať v praxi prenesený výkon štátnej správy.

Komentár: Program zahŕňa výdavky na poštové, telekomunikačné služby, ktoré sú financované zo štátneho rozpočtu.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
25	43	40,60	94,42

Program 04 Sociálne služby

Podprogramy: 04 01 – Sociálna služba

04 02 – Klub dôchodcov

04 03 – Deti v hmotnej núdzi

04 06 – Projekt §50+

Podprogram 04 01 Sociálna služba

Zámer: Pomoc starým občanom odkázaným na sociálnu službu.

Cieľ: Získať potrebné doklady pre sociálne odkázaných občanov.

Komentár: Podprogram zahŕňa výdavky za lekárske posudky, dohody na mimopracovný pomer pre lekára a odvody do poisťovní.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
229	229	60,00	26,20

Podprogram 04 02 Klub dôchodcov

Zámer: Aktívni a angažovaní seniori.

Cieľ: Spríjemnenie jesene života našim spoluobčanom.

Komentár: vytváranie možností sebarealizácie dôchodcov, pomoci pri uspokojovaní životných potrieb, rozvíjanie kultúrnych a spoločenských aktivít v klube dôchodcov. Z rozpočtu obce sa prevažne financuje každoročná olympiáda dôchodcov, prípadne hromadná preprava na vybranú akciu, všeobecný materiál.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
500	477	424,72	89,04

Podprogram 04 03 Deti v hmotnej núdzi

Zámer: Zmierniť núdzu detí, ktorých rodičia sú odkázaní na sociálnu pomoc.

Cieľ: Prispievanie na stravu pre deti v hmotnej núdzi.

Komentár: Patria sem výdavky na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi v MŠ a ZŠ Veľký Klíž, ktoré nám refunduje Úrad práce sociálnych vecí a rodiny v Partizánskom.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
287	577	466,76	80,89

Podprogram 04 06 Projekt §50+

Zámer: Vytvorenie pracovného miesta pre znevýhodnených občanov vo veku 50 rokov a viac.

Cieľ: Zabezpečiť riadny chod kultúrneho domu pri predajných a kultúrnych akciách, čistotu a poriadok v obecných budovách, zabezpečiť chod obecných budov pri prenájme priestorov, pomocné práce v školskej jedálni. V miestnej knižnici zrealizovať inventarizáciu knižných publikácií a evidenciu ostatného inventáru.

Komentár: Výdavky sú rozpočtované na mzdy a odvody do poisťovní. Odvody do poisťovní sú v plnej výške refundované Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny v Partizánskom.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
1 037 9260	8 226	7 995,80	97,20

Program 05 Vzdelávanie

Podprogramy: 05 01 – Dotácia na MŠ

05 02 – Materská škola

05 03 – Základná škola

05 04 – Vzdelávacie poukazy

05 05 – Školský klub

05 06 – Školská jedáleň

05 08 – Škola v prírode

05 09 – Dotácia na učebnice

Podprogram 05 01 Materská škola dotácia

Zámer: Kvalitný výchovno-vzdelávací proces pre deti predškolského veku.

Cieľ: Zabezpečiť kvalitné predprimárne vzdelávanie s maximálnou spokojnosťou rodičov.

Komentár: Výdavky sú dotované zo štátneho rozpočtu a budú použité na osobný príplatok, odmeny a odvody do poisťovní učiteľiek poskytujúcich výchovno-vzdelávací proces pre deti v predškolskom veku.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
1 820	53	0	0,00

Podprogram 05 02 Materská škola

Zámer: Kvalitná moderne vybavená MŠ s efektívnou prevádzkou a vysokou úrovňou výchovno-vzdelávacieho procesu.

Cieľ: Zabezpečiť riadny chod a prevádzku MŠ v obci, realizovať opatrenia k zvýšeniu hospodárnosti prevádzky budov, zabezpečiť vysokú úroveň vzdelávania, aktivít a služieb deťom.

Komentár: Z bežného rozpočtu sú financované mzdy, odvody do poisťovní, cestovné, energie (el.energia, plyn, voda), internet, telekomunikačné služby, prevádzkové stroje, prístroje, všeobecný materiál (čistiace a kancelárske potreby, drobný spotrebný materiál), pracovné odevy, prepravné (autobus na koncoročný výlet), údržba výpočtovej techniky, údržba strojov, prístrojov (prehliadky kotlov, opravy), školenia, všeobecné služby, poistné (poistenie majetku a detí), príspevok zo sociálneho fondu, transfery na nemocenské dávky, výdavky hradené z poplatkov za MŠ.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
63 763	64 723	63 955,08	98,81

Podprogram 05 03 základná škola

Zámer: Kvalitný výchovno-vzdelávací proces žiaka ZŠ 1-4 ročníka.

Cieľ: Zabezpečiť kvalitné primárne vzdelávanie s maximálnou spokojnosťou rodičov.

Komentár: Z bežného rozpočtu, ktorý je financovaný zo štátneho rozpočtu sú platené mzdy, odmeny na mimopracovný pomer a odvody do poisťovní, časť nákladov na kúrenie Z rozpočtu obce sú financované výdavky cestovné, energie (el.energia, plyn, voda), telekomunikačné služby, všeobecný materiál (kancelárske, čistiace potreby, ostatný drobný materiál), knihy, noviny, učebnice, pracovné odevy, obuv, údržba výpočtovej techniky, údržba strojov, prístrojov (prehliadky kotlov, opravy), školenia, všeobecné služby, poistné (poistenie majetku a detí), príspevok zo sociálneho fondu, príspevok so sociálneho fondu na stravu ŠJ.

V školskom roku 2018/2019 ZŠ navštevuje 27 detí, z toho 12 detí s trvalým pobytom vo Veľkom Klíži a 15 detí s trvalým pobytom v Ješkovej Vsi.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
66 580	70 888	69 750,17	98,39

Podprogram 05 04 Vzdelávacie poukazy

Zámer: Záujmové vzdelávanie financované prostredníctvom vzdelávacích poukazov.

Cieľ: Zvýšiť kvalitu vzdelávania žiakov.

Komentár: Výdavky sú hradené zo štátneho rozpočtu a budú vynaložené na nákup školských pomôcok a materiálu v súvislosti so záujmovým vzdelávaním financovaným prostredníctvom vzdelávacích poukazov.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
806	829	813,00	98,07

Podprogram 05 05 Školský klub

Zámer: Zariadenie školského klubu detí rešpektujúce požiadavky detí a rodičov.

Cieľ: Zabezpečiť atraktívne strávený voľný čas detí v školskom klube.

Komentár: Výdavky bežného rozpočtu sú vynaložené na financovanie miezd, odvodov do poisťovní, príspevok zo SF, nákup školských a pracovných pomôcok pre deti z poplatkov za ŠKD.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
7 745	8 337	8 200,17	98,36

Podprogram 05 06 Školská jedáleň

Zámer: Moderné zariadenie školského stravovania rešpektujúce zásady zdravej výživy.

Cieľ: Poskytovať kvalitné a dostupné stravovanie detí v súlade so zásadami zdravej výživy a hygienickými požiadavkami.

Komentár: Z bežného rozpočtu sú financované mzdy, odvody do poisťovní, interiérové vybavenie, prevádzkové stroje, zariadenia, všeobecný materiál (čistiace potreby, ostatný drobný materiál), pracovné odevy, obuv a pomôcky, všeobecné služby, príspevok zo SF, odmeny na mimopracovný pomer, transfer na nemocenské dávky, prevádzkové stroje, prístroje (za vybratú réžiu od cudzích stravníkov), nákup potravín na stravovanie v ŠJ.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
30 035	30 533	30 061,02	98,45

Podprogram 05 08 Škola v prírode

Zámer: Motivovať deti k pohybu.

Cieľ: Uskutočniť zdravotno-vzdelávací pobyt školy v prírode financovaný z príspevku na školu v prírode.

Komentár: Finančné prostriedky boli vyčerpané na úhradu faktúry za prepravu žiakov.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
0	1 200	1 200,00	100

Podprogram 05 09 Dotácia na učebnice

Zámer: Kvalitné školské vzdelávanie.

Cieľ: Zlepšiť kvalitu vzdelávania žiakov.

Komentár: Štátne finančné prostriedky budú použité na nákup príslušných učebníc.

Rozpočet podprogramu

Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnenie v €	Plnenie v %
20	140	132,00	94,29

F. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV

voči:

1. zriadeným právnickým osobám
2. založeným právnickým osobám
3. štátnemu rozpočtu
4. obciam a VUC
5. štátnym fondom
6. ostatným právnickým a fyzickým osobám – podnikateľom

V súlade s ustanovením § 16 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy 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 poskytla obec prostriedky zo svojho rozpočtu; ďalej finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

1. Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám

Obec Veľký Klíž nemá zriadené žiadne právnické osoby.

2. Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám

Obec Veľký Klíž nemá založené žiadne právnické osoby.

3. Finančné usporiadanie voči štátu

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
UPSVR Partizánske	stravovanie školákom	4 520,40	3 147,60	1 372,80
UPSVR Partizánske	HN – stravovanie	472,80	472,80	0,00
UPSVR Partizánske	HN – školské potreby	49,80	49,80	0,00
UPSVR Partizánske	Projekt §50+ - zo ŠR	327,13	327,13	0,00
UPSVR Partizánske	Projekt § 50+ eurofondy	1 853,75	1 853,75	0,00
PPA	Údržba verejnej zelene	680,76	680,76	0,00
DPO SR	Bežný transfer DPO	1 400,00	1 400,00	0,00
MV SR	PVŠS – REGOB	297,00	297,00	0,00
MV SR	PVŠS – register adries	27,60	27,60	0,00
MV SR	PVŠS – matrika	2 237,92	2 237,92	0,00
MV SR	PVŠS – stavebná činnosť	1 175,40	1 175,40	0,00

MV SR	PVŠS – ochrana ŽP	84,13	84,13	0,00
MV SR	PVŠS – voľby prezidenta	2 122,48	2 122,48	0,00
MV SR	PVŠS – voľby do EP	1 105,26	1 105,26	0,00
MV SR	škoolstvo – ZŠ	67 346,00	67 346,00	0,00
MV SR	škoolstvo – príspevok predškoolákom	1 466,00	1 466,00	0,00
MV SR	škoolstvo – VP	813,00	813,00	0,00
MV SR	škoolstvo – príspevok na učebnice	132,00	132,00	0,00
MV SR	škoolstvo – škola v prírode	1 200,00	1 200,00	0,00

LEGENDA:

UPSVR – Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny
 MV SR – Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky
 PPA – Poľnohospodárska platobná agentúra
 DPO SR – Dobrovoľná požiarna ochrana Slovenskej republiky
 HN – hmotná núdza
 PVŠS – prenesený výkon štátnej správy
 REGOB – register obyvateľstva
 ŽP – životné prostredie
 EP – európsky parlament
 ZŠ – základná škola
 VP – vzdelávacie poukazy

4. Finančné usporiadanie voči obciam a VUC

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu...	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
Obec Ješkova Ves	Príspevok na školu v prírode	200,00	200,00	0,00

5. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obci Veľký Klíž neboli v roku 2019 poskytnuté žiadne finančné prostriedky tzo štátnych fondov.

6. Finančné usporiadanie voči ostatným právnickým a fyzickým osobám

Obec Veľký Klíž poskytla v roku 2019 dotácie v súlade s § 7 ods. 4 zákona 583/2004 Z.z., ako aj v súlade s VZN č. 1/2017 o poskytovaní dotácie z rozpočtu obce a VZN č.2/2018, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 1/2017 o poskytovaní dotácie z rozpočtu obce na podporu všeobecne prospešných služieb a na všeobecne prospešný a verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Poskytnuté prostriedky	Použité prostriedky	Rozdiel
OŠK FO V. Klíž	7 000,00	7 000,00	0,00
OŠK AMK V. Klíž	1 500,00	1 500,00	0,00
OZ Tu žijeme	2 500,00	2 500,00	0,00
FU Veľký Klíž	2 000,00	2 000,00	0,00

G. BILANCIA AKTÍV A PASÍV K 31.12.2019

I. Bilancia aktív obce

Aktíva - názov	PS k 1. 1.2019	KS k 31.12.2019
Neobežný majetok v tom:	803 865,61	899 450,10
-dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
-dlhodobý hmotný majetok	631 974,60	727 559,09
-dlhodobý finančný majetok	171 891,01	171 891,01
Obežný majetok v tom:	162 433,07	133 650,83
-zásoby	573,22	748,53
-zúčtovanie transferov	0,00	0,00
-dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
-krátkodobé pohľadávky	308,56	599,82
-finančné účty	161 551,29	132 302,48
-poskytnuté finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
-poskytnuté finančné pomoci krátkodobé	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 115,95	1 410,10
Majetok celkom	967 414,63	1 034 511,03

1. Neobežný majetok obce

1.1 Dlhodobý nehmotný majetok

K 31.12.2019 je zaznamenaný pohyb na účte 013 – softvér vo výške 1 377,28 EUR; na účte 018 – drobný dlhodobý nehmotný majetok vo výške 290,91 EUR.

1.2 Dlhodobý hmotný majetok

Na účte 031 – pozemky, je úbytok v hodnote 12,95 EUR – účtovná hodnota odpredaných pozemkov počas roka 2019; na účte 021- stavby, je úbytok o 24 346,31 €, ktorý súvisí s účtovnými odpismi k účtovnej triede 021(účet 081) ; na účte 022 – samostatné hnutelné veci je úbytok vo výške 324 €, ktorý súvisí s účtovnými odpismi k účtovnej triede 022 (účet 082); na účte 023 – dopravné prostriedky je úbytok vo výške odpisov k účtovnej triede 023 vo výške 4 422,03€ (účet 083); na účte 028 – drobný dlhodobý majetok je prírastok vo výške 2 330,39 € - nákup ozvučovacího zariadenia VM Florian a úbytok vo výške 294 €, ktorý súvisí s účtovnými odpismi k účtovnej triede 028 (účet 088).

Na účte 042 – obstaranie dlhodobého hmotného majetku je prírastok vo výške 117 331 € - oprava a rekonštrukcia miestnych komunikácií a vo výške 900 € - výdavky súvisiace s prípravou prác na zabezpečenie vybudovania „zberného dvora“.

1.3 Dlhodobý finančný majetok

Počas účtovného obdobia nebol zaznamenaný pohyb v tejto účtovnej skupine majetku. K 31.12.2019 má obec majetkový podiel v Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti a.s., v hodnote 171 891,01 €.

2. Obežný majetok obce

2.1 Zásoby

Zásoby predstavujú materiál, ktorý zahŕňa najmä pomocné a prevádzkové látky, náhradné dielce, obaly a drobný hmotný majetok do doby jeho uvedenia do užívania. Obec obstaranie a úbytok zásob vykonáva spôsobom A.

Stav zásob k 31.12.2019 tvoria smetné nádoby v hodnote 412,20 € a potraviny v školskej jedálni vo výške 336,33 €.

2.2 Pohľadávky

Obec eviduje k 31.12.2019 pohľadávky v celkovej výške 599,82 €; pričom pohľadávky vo výške 189,44 € boli po lehote splatnosti.

K dátumu vyhotovenia návrhu ZU sú všetky pohľadávky k 31.12.2019 vysporiadané.

2.3 Finančný majetok

Stav pokladnice k 31.12.2019 je 559,28 €; zostatok na účtoch obce Veľký Klíž k 31.12.2019 činí 130 543,20 €; stav cenín – stravné lístky: zostatok k 31.12.2019 vo výške 1 200 €.

3. Časové rozlíšenie

Výdavky realizované v bežnom účtovnom období, ktoré sa týkajú nákladov v budúcich obdobiach eviduje obec vo výške 1 410,10 €. Jedná sa o vopred platené predplatné tlačovín, poisťné, licencie.

II. Bilancia pasív obce

Pasíva - názov	PS k 1. 1.2019	KS k 31.12.2019
<i>Vlastné imanie, v tom:</i>	<i>674 429,18</i>	<i>752 108,39</i>
-nevysporiadaný VH minulých rokov	624 196,81	674 429,18
-VH za účtovné obdobie	50 232,37	77 679,21
<i>Záväzky, z toho:</i>	<i>23 063,68</i>	<i>23 24,14</i>
-rezervy krátkodobé	900,00	1 000,00
-zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	1 201,27
-záväzky zo SF	444,94	442,94
-dodávateľia	4 753,02	2 661,13
-iné záväzky	353,83	480,00
-zamestnanci	9 696,06	10 024,27
-zúčtovanie s orgánmi ZP a SP	5 814,49	6 221,24
-ostatné priame dane	1 101,34	1 393,29
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>269 921,77</i>	<i>258 978,50</i>
<i>Vlastné imanie a záväzky</i>	<i>967 414,63</i>	<i>1 034 511,03</i>

1. Závazky obce

1.1 Rezervy

K 31.12.2019 bola vytvorená rezerva na audit roku 2020 vo výške 1 000 EUR.

1.2 Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy

K 31.12.2019 bol nevysporiadaný bežný transfer v celkovej výške 1 201,27 EUR.

1.3 Dlhodobé záväzky

K 31.12.2019 bol evidovaný dlhodobý záväzok zo sociálneho fondu vo výške 442,94 €.

1.4 Krátkodobé záväzky

Vo vzťahu k dodávateľom obec evidovala k 31.12.2019 záväzky v celkovej sume 2 661,13€, pričom všetky záväzky boli v lehote splatnosti; záväzky z finančnej zábezpeky v školskej jedálni v celkovej výške 480 €; záväzky voči zamestnancom – mzda za mesiac december 2019 vo výške 10 024,27 € a s tým súvisiace odvody do sociálnej a zdravotných poisťovní v sume 8 221,24 € a neuhradená daň zo mzdy vo výške 1 393,29 €.

2. Časové rozlíšenie

Príjmy v bežnom období, ktoré vecne náležia do výnosov budúcich období obec eviduje v celkovej výške 258 978,50 EUR – zostatková cena majetku nadobudnutého z cudzích zdrojov, ktoré sa rozpúšťajú do výnosov v časovej a vecnej súvislosti s účtovaním odpisov, zostatkových cien a opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku, na obstaranie ktorého bol transfer poskytnutý.

H. PREHLAD 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	2 661,13	2 661,13	0,00

- zamestnancom	10 024,27	10 024,27	0,00
- poisťovniam	6 221,24	6 221,24	0,00
- daňovému úradu	1 393,29	1 393,29	0,00
- štátnemu rozpočtu	1 201,27	1 201,27	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	480,00	480,00	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2019	23 424,14	23 424,14	0,00

Stav úverov k 31.12.2019

Obec nemá žiadny úver.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

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

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

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018	
z toho:	417 727,12
- skutočné bežné príjmy obce	417 727,12
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	417 727,12
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019 z toho:	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov	0,00

- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	0,00
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	0,00

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
0,00	417 727,12	0,00%

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018	417 727,12
z toho:	
- skutočné bežné príjmy obce	417 727,12
- skutočné bežné príjmy RO	0,00
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	417 727,12

Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	70 285,06
- dotácie zo ŠR	4 729,10
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- dotácia z environmentálneho fondu	
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2018	75 014,16
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018	
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	
- 651003	
- 651004	
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019	0,00

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
0,00	342 712,96	0,00 %

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

I. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Výsledok rozpočtového hospodárenia sa zisťuje po zaúčtovaní celkových príjmov a výdavkov ako výsledok ich súhrnnej bilancie.

Podľa §2 písm. b) a c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. prebytkom rozpočtu obce je kladný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, pričom súčasťou príjmu je záporný rozdiel medzi príjmami a výdavkami rozpočtu obce, pričom súčasťou príjmov a výdavkov obce nie sú finančné operácie.

V zmysle § 10 ods. 7 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bolo povinnosťou obce zostaviť bežný rozpočet ako vyrovnaný alebo prebytkový. Pre rok 2019 bol bežný rozpočet zostavený ako prebytkový.

Kapitálový rozpočet mohla obec zostaviť ako vyrovnaný alebo prebytkový; kapitálový rozpočet sa môže zostaviť ako schodkový, ak tento schodok je vykrytý zostatkami finančných prostriedkov z minulých rokov, alebo je krytý prebytkom bežného rozpočtu alebo návratnými zdrojmi financovania.

Pre rok 2019 bol kapitálový rozpočet zostavený ako schodkový.

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	460 845,62
z toho : bežné príjmy obce	460 845,62
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	369 632,34
z toho : bežné výdavky obce	369 632,34
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	91 213,28
Kapitálové príjmy spolu	2 518,38
z toho : kapitálové príjmy obce	2 518,38
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	120 561,75
z toho : kapitálové výdavky obce	120 561,75
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-118 043,37

<i>schodok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	-26 830,09
<i>úprava schodku HČ</i>	5 657,96
<i>Upravený schodok bežného a kapitálového rozpočtu</i>	-32 488,05
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	33 047,33
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	0,00
<i>Rozdiel finančných operácií</i>	33 047,33
PRÍJMY SPOLU	463 364,00
VÝDAVKY SPOLU	490 194,09
<i>Hospodárenie obce</i>	-26 830,09
<i>úprava schodku HČ</i>	5 657,96
<i>Upravené hospodárenie obce</i>	-32 488,05

Schodok rozpočtu v sume 26 830,09 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume 5 657,96 EUR bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný :

- z rezervného fondu 31 381,92 EUR

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté na stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 1 372,80 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **tvorby finančnej zábezpeky** vytvorenej na stravovanie v sume 480,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 441,62 EUR,
- d) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v sume 442,94 EUR,
- e) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume 1 720,00 EUR,
- f) vylúčenie prebytku hospodárenia predchádzajúcich rokov vo výške 1 200,60 EUR

Zostatok finančných prostriedkov z predchádzajúceho obdobia v sume 559,28 EUR, navrhujeme použiť na

- tvorbu rezervného fondu

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 559,28 EUR.

J. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ OBCE

Obec Veľký Klíž nevykonávala počas roku 2019 žiadnu podnikateľskú činnosť.

K. TVORBA A POUŽITIE PEŇAŽNÝCH A INÝCH FONDOV

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	76 233,98
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	68 638,42
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	0,00
- krytie schodku rozpočtu	31 381,92
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	113 490,48

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje Kolektívna zmluva vyššieho stupňa a Smernica o tvorbe a použití sociálneho fondu.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	444,94
Prírastky - povinný príděl -	1 285,69
- ostatné prírastky	0,00

Úbytky - príspevok na stravovanie	1 287,69
- regeneráciu PS, dopravu	0,00
- dopravné	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2019	442,94

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	9 027,82
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	1 720,00
Úbytky - použitie fondu : - na opravu - na opravu	
KZ k 31.12.2019	10 747,82

L. NÁVRH NA UZNESENIE

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

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu audítora za rok 2019.

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

- Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku nespotrebovaných finančných prostriedkov na tvorbu rezervného fondu vo výške **559,28 EUR**.

2. Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** schodok rozpočtového hospodárenia vo výške - **32 488,05 EUR**.

Ing. Anton Stanko

starosta obce

Vypracovala: Kotulová Janka