

Závěrečný účet Obce BREKOV

za rok 2019

Predkladá : Ing. Radoslav Nemec
Spracoval: Mgr. Jaroslava Širáková

V Brekove dňa 27.05.2020

Návrh závěrečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 03.06.2020
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 03.06.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 03.06.2020

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Brekove dňa 23.06.2020
uznesením č. 3/5/2020

Závěrečný účet obce za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2019
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2019
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019

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

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2018 uznesením č.1/9/2018

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č 1/2019, schválená dňa 21.06.2019 uznesením č. 4/16/2019
- druhá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č 2/2019 schválená dňa 30.09.2019 uznesením č. 6/10/2019
- tretia zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č 3/2019 schválená dňa 11.12.2019 uznesením č. 8/6/2019
- štvrtá zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č 4/2019 na základe uznesenia č.2/3/2018, ktoré poveruje starostu obce schvaľovať zmeny v rozpočte do výšky 10000,-€.

Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	551 745	766 880
z toho :		
Bežné príjmy	551 745	705 967
Kapitálové príjmy		
Finančné príjmy		60 913
Výdavky celkom	551 745	766 880
z toho :		
Bežné výdavky	511 745	665 480
Kapitálové výdavky	5 000	39 450
Finančné výdavky	35 000	61 950
Rozpočtové hospodárenie obce		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
766 880	788 437,32	102,81

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
705 967	729 962,91	103,40

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
435 728,00	473 329,87	108,63

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 405 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 440 882,44 EUR, čo predstavuje plnenie na 108,86 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 19 798,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 22 141,22 EUR, čo predstavuje plnenie na 111,84 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 14 440,61 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 7 663,23 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 37,38 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 27 100,37 EUR.

Daň za psa 660,00 €

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 9 115,11 €

Daň za dobývací priestor 531,10 €

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
20 100,00	18 906,50	94,06

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 3 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 2 775,33 EUR, čo je 92,51 % plnenie..

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 17 090,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 16 054,28 EUR, čo je 93,94 % plnenie.

Úroky z vkladov

Z rozpočtovaných 10,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 76,89 EUR, čo je 768,90 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
46 618,00	39 403,16	84,52

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov, z vratiek z ročného zúčtovania a príjmy z refundácie – zmluva z ÚPSVaR.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 203 521,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 198 323,38 EUR, čo predstavuje 97,45 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR	726,44	Úsek hlásenia pobytu a reg. adries, skladník CO,
MF SR	3 066,20	Voľby do národnej rady SR
UPSVaR	9 834,74	HN- stravovanie, škol. potreby, rodinné prídavky,
DPO SR	3 000,00	Dotácia DHZO
MŠ SR	181 696,00	Prenesený výkon štátnej správy – ZŠ, MŠ,

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

2. Kapitálové príjmy:

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

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
60 913,00	58 474,41	96,00

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 4/13/2019 zo dňa 21.06.2019 bolo schválené použitie rezervného fondu na splátku dlhodobého úveru v sume 39 726,33 EUR, Rozpočtovým opatrením č. 2/2019 zo dňa 20.09.2019 a Uznesením obecného zastupiteľstva 6/10/2019, bolo schválené čerpanie rezervného fondu v celkovej sume 44 140,37 EUR na splátku dlhodobého úveru.

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nemá zriadenú rozpočtovú organizáciu s právnou subjektivitou.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
766 880,00	681 481,03	88,86

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
665 480,00	608 740,18	91,47

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 299 849,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 288 876,92 EUR, čo je 96,34 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 109 833,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 100 792,06 EUR, čo je 91,77 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 228 579,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 196 885,57 EUR, čo je 86,13 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ZŠ, MŠ, DS,TJ,PO, MOS, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 24 519,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 20 657,86 EUR, čo predstavuje 84,25 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 2 700,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 527,77 EUR, čo predstavuje 56,58 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
39 450,00	10 790,00	27,35

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

Vypracovanie projektovej dokumentácie na novú komunikáciu v časti Huštak v celkovej sume 10 790,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
61 950,00	61 950,85	100,00

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

Rozpočtované výdavky finančných operácií boli použité na splácanie istiny z prijatých úverov.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Obec nemá zriadenú rozpočtovú organizáciu s právnou subjektivitou.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	729 962,91
z toho : bežné príjmy obce	729 962,91
bežné príjmy RO	0,00
Bežné výdavky spolu	608 740,18
z toho : bežné výdavky obce	608 740,18
bežné výdavky RO	0,00
Bežný rozpočet	+ 121 222,73
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	10 790,00
z toho : kapitálové výdavky obce	10 790,00
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	- 10 790,00
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+110 432,73
Vylúčenie z prebytku – ŠJ, ZŠ,	-41 790,40
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+68 642,33
Príjmové finančné operácie	58 474,41
Výdavkové finančné operácie	61 950,85
Rozdiel finančných operácií	-3 476,44
PRÍJMY SPOLU	+788 437,32
VÝDAVKY SPOLU	+681 481,03
Hospodárenie obce	+106 956,29
Vylúčenie z prebytku/ ZŠ-34777,96 ŠJ-3155,78, Dot-3861,60	-41 790,40
Upravené hospodárenie obce	+65 165,89

Návrh pre OZ:

Navrhujeme pre rok 2020 naďalej dodržiavať rozpočtovú disciplínu podľa schváleného rozpočtu pre rok 2020.

Pretože podľa príslušných ustanovení § 15 a 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy o použití peňažných fondov rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Obecné zastupiteľstvo rovnako rozhoduje aj o použití prebytku rozpočtu alebo o spôsobe vysporiadania schodku pri prerokúvaní záverečného účtu obce.

V súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách č. 583/2004 Z.z. §16 od.9, obecné zastupiteľstvo prerokovalo záverečný účet obce s tým, že celoročné hospodárenie obce schvaľuje bez výhrad.

Prebytok rozpočtu v sume +**68 642,33**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, navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	44 140,37
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 4/13/2019 zo dňa 21.06.2019	39 726,33
- uznesenie č. 6/10/2019 zo dňa 20.09.2019	4 414,04
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	0,00

Sociálny fond

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

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	1 662,88
Prírastky - povinný príděl - 1,05 %	2 996,82
Úbytky - stravovanie	3 153,90
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	1 505,80

Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Majetok spolu	1 791 652,63	1 779 384,76
Neobežný majetok spolu	1 678 295,76	1 617 889,29
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	10 790,00
Dlhodobý hmotný majetok	1 434 415,64	1 363 219,17
Dlhodobý finančný majetok	243 880,12	243 880,12
Obežný majetok spolu	113 356,87	161 495,47
z toho :		
Zásoby	1 651,69	3 349,49
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	50 791,24	46 352,13
Finančné účty	60 913,94	111 793,85
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	-	-

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 791 652,63	1 779 384,76
Vlastné imanie	1 272 571,15	1 361 119,78
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	-	-
Výsledok hospodárenia	1 272 571,15	1 361 119,78
Záväzky	149 932,05	91 508,94
z toho :		
Rezervy	564,00	756,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	14 637,29	38 639,56
Dlhodobé záväzky	1 662,88	1 505,80
Krátkodobé záväzky	47 385,88	26 876,43
Bankové úvery a výpomoci	85 682,00	23 731,15
Časové rozlíšenie	369 149,43	326 756,04

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	2 392,27	2 392,27	
- zamestnancom	14 294,08	14 294,08	
- poisťovniam	7 567,73	7 567,73	
- daňovému úradu	1 721,87	1 721,87	
- štátnemu rozpočtu	38 639,56	38 639,56	
- bankám	23 731,15	23 731,15	
- štátnym fondom	-	-	
- ostatné záväzky	3 162,28	3 162,28	
Záväzky spolu k 31.12.2019	91 508,94	91 508,94	

Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Zostatok poskytnutého úveru k 01.01.2019	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
Prima banka Slovensko a.s.	Bankový úver na kanalizáciu	85 682,00	61 950,85	1 527,77	23 731,15	2020

Obec uzatvorila v roku 2005 Zmluvu o úvere na výstavbu kanalizácie. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2020, splátky úrokov sú mesačné. Od 07/2019 sa podľa zmluvy splátka úveru uhrádza mesačne.

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:	827 432,61
- skutočné bežné príjmy obce	827 432,61
- skutočné bežné príjmy RO	-
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	827 432,61
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:	
- zostatok istiny z bankových úverov	23 731,15
- zostatok istiny z pôžičiek	-
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	-
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	-
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	-
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	-
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	-
- zostatok istiny z	-
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019	23 731,15
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	23 731,15

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
23 731,15	827 432,61	2,87 %

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:	827 432,61
- skutočné bežné príjmy obce	827 432,61
- skutočné bežné príjmy RO	-
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	827 432,61
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	-
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	201 357,11
- dotácie zo SR	153 494,19
- dotácie z MF SR	
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	-
- účelovo určené peňažné dary	-
- dotácie zo zahraničia	-
- dotácie z Eurofondov	-
-	-
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018	354 851,30
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	472 581,31
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	-
- 821005	61 950,85
- 821007	-
- 821009	-
-	-
- 651002	-
- 651003	-
- 651004	1 527,77
-	-
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**	63 478,62

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
63 478,62	472 581,31	13,43%

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

9. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia OU-HE-OZP-2015/004316-2, č. živnostenského registra 720-20878.

Predmetom podnikania je:

- Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
- Výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo iným prevádzkovateľom živnosti
- Administratívne služby
- Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- Organizácia kultúrnych a iných spoločenských podujatí

- Ozvučovanie a osvetľovanie kultúrno-spoločenských a športových podujatí
- Spracovávanie rodokmeňov
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- Poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach.

V roku 2019 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	0,00	EUR
Celkové výnosy	0,00	EUR
Hospodársky výsledok - zisk	0,00	EUR

10. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Obec nemá zriadenú žiadnu príspevkovú ani právnickú organizáciu.

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OÚ odbor školstva	BV – školstvo	196 309,61	161 531,65	34 777,96
MV SR	BV – REGOB, register adries	459,67	459,67	
MF SR	BV - voľby	3 066,20	3 066,20	
DPO SR	BV - Dotácia DHZ	3 000,00	3 000,00	
ÚPSVaR	BV – Rodinné prídavky	509,82	509,82	
ÚPSVaR	BV – školské stravovanie	9 199,20	5 337,60	3 861,60

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

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

Finančné hospodárenie obce Brekov sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019. Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 13.12.2018 uznesením č. 1/9/2018 a upravovaný: 21.06.2019 uznesením č. 4/16/2019, 30.09.2019 uznesením č. 6/10/2019, 11.12.2019 uznesením č. 8/6/2019, 31.12.2019 na základe uznesenia č.2/3/2018, ktoré poveruje starostu obce schvaľovať zmeny v rozpočte do výšky 10000,-€.

Program č. 1 - PLÁNOVANIE, MANAŽMENT, KONTROLA

Zámer: Moderná obec s transparentným a otvoreným manažmentom a reprezentáciou.

Komentár: V programe sú rozpočtované výdavky súvisiace s operatívnym a strategickým riadením chodu obce. Sú to výdavky na mzdy a odvody zamestnancov a poslancov, energie, prevádzku, kontrolná a právna činnosť, programové vybavenie, poplatky za verejne obstarávanie a vypracovanie žiadosti k projektom, poplatky bankového styku, členské príspevky v združeniach, propagácia obce, výdavky na voľby, splátky úrokov z úverov a pôžičiek, splátka úveru, materiál na údržbu majetku v správe obce. Bol zakúpený plechový sklad na drevo, autobusové zastávky. Na obecnom úrade sa vymenili okná.

Rozpočet : 229 980,00 €

Skutočnosť: 224 986,37 €

% plnenie: 97,83 %

Program má osem podprogramov:

- 1.1. Manažment obce a kontrola
- 1.2. Audit a právne služby
- 1.3. Členstvá a partnerstva
- 1.4. Propagácia a prezentácia obce
- 1.5. Súdne spory
- 1.6. Voľby
- 1.7. Úroky z úverov a pôžičiek
- 1.8. Splátky úverov, leasingov a pôžičiek

Program č. 2 - SLUŽBY OBČANOM

Zámer: Kvalitné služby samosprávy pre občanov obce, poskytovať čo najefektívnejšie a najoperatívnejšie.

Komentár: Sú tu zahrnuté výdavky súvisiace s výkonom samosprávy služieb pre občanov – údržba miestneho rozhlasu, obecného cintorína a správa domu smútku. Matričné služby a overovanie listín pre verejnosť, sociálne služby pre občanov, hmotná núdza, osobitný príjemca rodinných prídavkov, civilná ochrana.

Rozpočet : 7 320,00 €

Skutočnosť: 7 045,28 €

% plnenie: 96,25 %

Program má šesť podprogramov:

- 2.1. Miestny rozhlas
- 2.2. Obecný cintorín a dom smútku
- 2.3. Tradičné oslavy v obci
- 2.4. Matričné služby a overovanie
- 2.5. Sociálne služby
- 2.6. Civilná ochrana

V podprograme „Sociálne služby“ je čerpanie výdavkov podľa počtu detí evidovaných v hmotnej núdzi. Sú to výdavky na stravovanie a školské potreby detí. Zároveň sú tu zahrnuté aj rodinné prídavky na deti.

Program č. 3 – PROSTREDIE PRE ŽIVOT

Zámer: Kvalitné a flexibilné služby samosprávy pre všetkých občanov obce. Zabezpečiť krajšiu obec a zlepšenie životného prostredia, doceliť efektívnu likvidáciu odpadu a zhodnocovanie odpadu cez separovanie.

Komentár: Výdavky na údržbu životného prostredia, vývoz a uskladnenie odpadov, údržba verejného osvetlenia, údržba verejnej zelene a komunikácii, vyčistil sa miestny potok za železnicou, boli urobené vysprávky miestnych komunikácii a kanalizačných vpustí, vymaľovanie zábradlia pri potoku. Osadili sa nové autobusové zastávky. Výdavky na dobrovoľných hasičov – školenia nových členov hasičskej jednotky, súťaže, servisná údržba vozidla Iveca, inventár – pracovné odevy a obuv, štartovací vozík a zásahový rebrík. Vypracoval sa projekt na prístavbu hasičskej zbrojnice.

Rozpočet : 48 750,00 €

Skutočnosť: 43 054,10 €

% plnenie: 88,32 %

Program sa skladá z päť podprogramov:

- 3.1. Zber a likvidácia odpadu
- 3.2. Verejné osvetlenie
- 3.3. Miestne komunikácie a zeleň
- 3.4. Požiarna ochrana
- 3.5. obecný vodovod a kanalizácia

Program č. 4 - VZDELÁVANIE A ŠKOLSTVO

Zámer: Kvalitný školský systém predprimárnej a primárnej výchovy a vzdelávanie deti.

Komentár: Sú to výdavky na mzdy a odvody zamestnancov ZŠ, MŠ, ŠJ, energie a prevádzku ZŠ, MŠ, ŠJ. Zahnuté sú aj výdavky na učebné pomôcky za príspevky od rodičov. V základnej škole bola spravená 1.etapa nového oplotenia areálu, zakúpené stojany na bicykle, dlažba a obklad do sociálnych zariadení, traktorová kosačka s príslušenstvom. V priebehu roka bola vykonávaná štandardná údržba vnútorných a vonkajších priestorov. Zakúpené školské náradie a pomôcky na zlepšenie vyučovacieho procesu. V materskej škole boli po ukončení projektu „Rekonštrukcia priestorov na zvýšenie kapacity o 10 detí“ vykonané energetické certifikáty, bežné revízie, údržba a opravy spotrebičov. Bol zakúpený nový počítač. V školskej jedálni bola spravená dlažba v kuchyni, zakúpená umývačka riadu, kuchynský robot a tanierne do jedálne. Boli vykonané bežné servisné prehliadky. Príspevky na centrá voľného času Dúha, CVČ Laura, ZŠ Pugačevova, ZŠ Laborecká, ZŠ Dargovských hrdinov, ZŠ Strážske pre mimoškolské aktivity deti do 15 rokov, prevádzka a údržba centra voľného času v obci.

Rozpočet : 359 605,00 €

Skutočnosť: 326 758,79 €

% plnenie: 90,87 %

Program sa skladá z päť podprogramov:

- 4.1. Materská škola
- 4.2. Základná škola
- 4.3. Školská jedáleň
- 4.4. Školenia
- 4.5. Centrá voľného času

V podprograme:

- „Materská škola“ došlo k prečerpaniu položky na údržbu budov a priestorov o 83,55%, nakoľko bola uhradená posledná faktúra za rekonštrukciu MŠ, ktorá bola zaslaná na refundáciu, ale do konca rozpočtového roka nebola zrefundovaná.

PROGRAM č. 5 - KULTÚRA A ŠPORT

Zámer: Kvalitná ponuka kultúrnych a športových podujatí pre občanov a návštevníkov obce, udržanie spoločensko-kultúrnych tradícií v obci, vytvorenie podmienok pre organizovanie takýchto podujatí.

Komentár: Výdavky na energie a prevádzku kultúrneho domu, ihriska. Realizácia rôznych spoločenských akcií v priebehu roka. Zakúpenia nového ozvučenia a stoličiek do kultúrneho domu.

Príspevky miestnym spoločenským organizáciám a príspevok cirkvi na údržbu miestneho kostola. Mzdy, odvody, pracovné a ochranné pomôcky pre zamestnancov na aktivačných projektoch uzatvorených s ÚPSVaR v Humennom, programy §50j. Podpora športových akcií a športových klubov pri činnosti v priebehu roka.

Rozpočet : 121 225,00 €

Skutočnosť: 79 636,49 €

% plnenie: 65,69 %

Program sa skladá z päť podprogramov:

- 5.1. Kultúrny dom
- 5.2. Obecná knižnica
- 5.3. Miestne spoločenské organizácie
- 5.4. Všeobecná podpora športu
- 5.5. Aktivačná činnosť

PROGRAM č. 6 - VÝSTAVBA A ÚZEMNÉ PLÁNOVANIE

Zámer: Rozvoj a podpora obce podľa novodobých požiadaviek.

Komentár: Výdavky na spoločný stavebný úrad a projekty podávané obcou.

Rozpočet : 0,00 €

Skutočnosť: 0,00 €

% plnenie: 0 %

Program sa skladá zo štyroch podprogramov:

- 6.1. Spoločný stavebný úrad
- 6.2. Rozvoj bývania – Územný plán obce
- 6.3. Rozvoj obce – ROEP
- 6.4. Rozvoj obce – projekty

Celkové výdavky boli vo výške 681 481,03 EUR

Celkové plnenie výdavkov programového rozpočtovania je na 88,86 %.

V Brekove: 27.05.2020

Ing. Radoslav Nemec, v. r.
starosta obce