Záverečný účet obce Mníchova Lehota

za rok 2019

****

Predkladá: Miroslava Hrnčárová

Spracoval: Martina Burianová

V Mníchovej Lehote, dňa 10. 6. 2020

Návrh záverečného účtu:

* vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 10. 6. 2020
* zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 10. 6. 2020
* zverejnený na webovom sídle obce dňa 10. 6. 2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Mníchovej Lehote dňa 26. 6. 2020, uznesením č. 252/2020

Záverečný účet:

* vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 29. 6. 2020
* zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce 29. 6. 2020
* zverejnený na webovom sídle obce dňa 29. 6. 2020

**Záverečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2019**

**OBSAH**

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia rozpočtových príjmov za rok 2019
3. Rozbor plnenia rozpočtových výdavkov 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. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa §7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti v roku 2019
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

b) štátnemu rozpočtu

c) štátnym fondom

d) rozpočtom iných obcí

e) rozpočtu VÚC

1. Návrh uznesenia

**Záverečný účet obce Mníchova Lehota za rok 2019**

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2019 bol zostavený ako prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový, kapitálový rozpočet a finančné operácie ako schodkové, kryté prebytkom bežného rozpočtu.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 14. 12. 2018 uznesením č. 23/2018. Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 8/2013 z 13. 12. 2013 schválilo, že obec Mníchova Lehota nebude uplatňovať programový rozpočet (v zmysle ustanovenia § 4 ods. 5) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Upravený bol Rozpočtovým opatrením č. 1/2019 zo dňa 13. 12. 2019 uznesením č. 188/2019.

**Rozpočet obce k 31. 12. 2019**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Schválený rozpočet** | **Schválený rozpočet po poslednej zmene** | **Skutočné čerpanie rozpočtu k 31.12.2019** | **% plnenia rozpočtu** |
| **Príjmy celkom** | **1 666 548,00** | **831 507,00** | **841 886,65** | **101** |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 736 153,00 | 753 555,00 | 770 235,71 | 102 |
| Kapitálové príjmy | 697 489,00 | 145,00 | 145,44 | 100 |
| Príjmové FO | 200 906,00 | 45 867,00 | 47 853,09 | 104 |
| Bežné príjmy RO - MŠ | 29 000,00 | 31 940,00 | 23 652,41 | 74 |
|  |  |  |  |  |
| **Výdavky celkom** | **1 647 828,00** | **810 845,00** | **826 354,49** | **102** |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 523 922,00 | 578 827,00 | 593 810,21 | 103 |
| Kapitálové výdavky | 932 138,00 | 7 708,00 | 11 557,60 | 150 |
| Výdavkové FO | 52 768,00 | 80 460,00 | 81 314,15 | 101 |
| Bežné výdavky RO - MŠ | 139 000,00 | 143 850,00 | 139 672,53 | 97 |
| **Rozpočtové hospodárenie obce** | **+ 18 720,00** | **+ 20 662,00** | **+ 15 532,16** |  |

2. Rozbor plnenia rozpočtových príjmov za rok 2019 v €

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019**  **po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 831 507,00 | 841 886,65 | 101 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 831507,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 841886,65 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

**A) Bežné príjmy**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019**  **po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 753 555,00 | 770 235,71 | 102 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 753555 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 770235,71 EUR, čo predstavuje 102 % plnenie.

**1) Bežné príjmy - daňové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019**  **po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 510 495,00 | 513 365,96 | 101 |

**a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky vo výške 415305,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané prostriedky zo ŠR vo výške 414010,86 €, čo predstavuje plnenie na 100 %.

**b) Daň z nehnuteľností**

Z rozpočtovaných 55340,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 56762,46 €, čo je 103 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli vo výške 38968,00 €, dane zo stavieb boli vo výške 17672,58 € a dane z bytov vo výške 121,88 €. Za rozpočtový rok bolo uhradených 51150,07 €, za nedoplatky z minulých rokov 5611,76 €. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností vo výške 12755,45 €.

1. **Daň za užívanie verejného priestranstva**

Z rozpočtovaných 3000,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 3359,20 €, čo je 112 % plnenie. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani za užívanie verejného priestranstva vo výške 2625,23 €.

**d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad**

Z rozpočtovaných 26640,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 28522,48 €, čo je 107 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo uhradených 25989,46 €, za nedoplatky z minulých rokov 2533,02 €. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky za komunálny odpad a drobné stavebné odpady vo výške 8797,61 €.

**e) Poplatok za rozvoj**

Z rozpočtovaných 9880,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 10381,67 €, čo je

105 % plnenie.

**f) Daň za dobývací priestor**

Z rozpočtovaných 330,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 329,29 €, čo je

100 % plnenie.

**2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 105 660,00 | 117 924,23 | 112 |

**a) Príjmy z  vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 75580,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 83865,75 €, čo je 111 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých pozemkov vo výške 825,19 €, príjem z prenajatých bytov v obecných nájomných bytovkách vo výške 72354,72 €, príjem z ostatných prenajatých obecných priestorov vo výške 10305,84 € a z prenajatých strojov a zariadení vo výške 380 €.

**b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby**

*Administratívne poplatky - správne poplatky :*

Z rozpočtovaných 3200,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 3757,00 €, čo je 117 % plnenie.

*Pokuty a penále:*

Pôvodne boli rozpočtované vo výške 100 €, avšak úpravou rozpočtu bola táto suma upravená na 0 €.

*Poplatky a platby za predaj tovarov a služieb:*

Z rozpočtovaných 25360,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 28507,56 €, čo je 112 % plnenie.

**c) Úroky**

Z rozpočtovaných 30,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 30,21 €, čo je 100 % plnenie.

**d) Iné nedaňové príjmy**

*Z dobropisov, z náhrad z poist. plnenia, vratiek a pod.:*

Z rozpočtovaných 1490,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 1763,71 €, čo je 118 % plnenie.

**3) Bežné príjmy – prijaté bežné granty a transfery :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 137 400,00 | 138 945,52 | 101 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov – grantov a transferov 137 400,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 138945,52 EUR, čo predstavuje 101 % plnenie.

**Obec prijala nasledovné bežné dotácie, granty a transfery :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ dotácie / transferu** | **Suma v €** | **Účel poskytnutia dotácie / transferu** |
| OÚ TN – odbor školstva | 122 072,00 | ZŠ – normatív, VP, ŠVP, učebnice |
| OÚ TN – odbor školstva | 2 094,00 | MŠ – predškoláci |
| OÚ TN – odbor ŽP | 113,11 | Prenesený výkon ŠS – oblasť ŽP |
| Ministerstvo vnútra SR | 441,30 | Dotácia na REGOB, register adries |
| Ministerstvo vnútra SR | 1 684,76 | Dotácia na voľby prezidenta SR, voľby do EP |
| MDVaRR SR | 52,27 | Prenesený výkon ŠS – miestne komunikácie |
| ÚPSVaR Trenčín | 291,42 | Prídavky na deti – Tóthová |
| ÚPSVaR Trenčín | 7 816,40 | Stravné, šk. pomôcky hm. núdza – deti ZŠ a MŠ |
| MDV a RR SR | 1 580,26 | Prenesený výkon ŠS – stavebný poriadok |
| TSK | 1 500,00 | Dotácia na oslavy 750. výročia obce |
| CEEV Živica, Bratislava | 1 300,00 | Dotácia pre ZŠ – „Záhrada, ktorá učí“ |
| **Spolu** | **138 945,52** |  |

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

**B) Kapitálové príjmy :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 145,00 | 145,44 | 100 |

**a) Príjem z predaja pozemkov a kapitálových aktív**:

Z rozpočtovaných 145 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 145,44 €, čo je 100 % plnenie. Ide o príjem z predaja pozemkov.

**b) Tuzemské kapitálové granty a transfery**:

V roku 2019 bolo pôvodne rozpočtovaných 697489,00 € (dotácia na výstavbu Zberného dvora, Rekonštrukcia MŠ, Suchý polder, transfer od MAS Inovec) ale keďže nám projekt Zberného dvora opätovne neschválili, Suchý polder ani projekty cez MAS Inovec sa nerealizovali a projekt Rekonštrukcie MŠ bol v štádiu verejného obstarávania, upravili sme rozpočet na 0,00 €.

**Obec prijala nasledovné kapitálové dotácie, granty a transfery :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ dotácie / transferu** | **Suma v €** | **Účel poskytnutia dotácie / transferu** |
|  | --- |  |

**C) Príjmové finančné operácie :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 45 867,00 | 47 853,09 | 104 |

**a) Zo splátok tuzemských pôžičiek a návratných fin. výpomocí**

Z rozpočtovaných 3150,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 2900,00 €, čo je 92 % plnenie. Jedná sa o splácanie návratnej finančnej výpomoci od občianky p. Agnesy Drhovej, ktorej je obec opatrovníkom.

**b) Prostriedky z predchádzajúcich rokov**

Rozpočtované neboli, skutočný príjem k 31.12.2019 bol vo výške 2238,38,00 €. Sú to nevyčerpané prostriedky na účte školskej jedálne v MŠ (2167,34 €) a neprevzaté prídavky na dieťa p. Tóthovou Zuzanou (71,04 €).

**c) Z rezervného fondu obce**

V roku 2019 neboli prostriedky z rezervného fondu zapájané do rozpočtu.

**d) Zo splátok tuzemských úverov, pôžičiek a návratných fin. výpomocí - krátkodobé**

Kontokorentný úver z Prima banky Slovensko, a.s. na preklenutie nedostatku finančných prostriedkov použitý v bežnom rozpočtovom roku na úhradu bežných výdavkov. Z rozpočtovaných 16600,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 16 597,69 €, čo je 100% plnenie.

**e) Finančné zábezpeky – prijaté**

Z rozpočtovaných 26 117 € bol skutočný príjem k 31.12.2019 vo výške 26 117,02 €, čo je 100 % plnenie.

**D) Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou - MŠ :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 31 940,00 | 23 652,41 | 74 |

Obec Mníchova Lehota má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Materská škola Mníchova Lehota. Príjmy RO – MŠ pozostávali z poplatkov za návštevu MŠ (3516,00 €), z poplatkov za stravné – potraviny (15625,15 €) + réžiu v školskej jedálni (3877,86 €), príjmov za stravu od zamestnancov (633,40 €).

3. Rozbor plnenia rozpočtových výdavkov za rok 2019 v €

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 830 117,00 | 837 840,81 | 100,93 |

**1) Bežné výdavky :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 578 827,00 | 593 810,21 | 103 |

Čerpanie bežných výdavkov obce:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funkčná klasifikácia | Názov | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočnosť  k 31.12.2019 | % plnenia |
| 01.1.1 | Výkonné a zákonodarné orgány | 213 535,00 | 222 585,30 | 104 |
| 01.1.2 | Finančná a rozpočtová oblasť | 2 340,00 | 2 149,23 | 92 |
| 01.6.0 | Iné všeobecné služby - voľby | 1 685,00 | 1 684,76 | 100 |
| 01.7.0 | Transakcie verejného dlhu | 8 400,00 | 6 468,65 | 77 |
| 03.2.0 | Ochrana pred požiarmi | 2 000,00 | 2 000,00 | 100 |
| 04.5.1 | Cestná doprava | 5 760,00 | 7 255,56 | 126 |
| 05.1.0 | Nakladanie s odpadmi | 28 350,00 | 29 306,54 | 103 |
| 05.2.0 | Nakladanie s odpadovými vodami | 21 157,00 | 21 113,05 | 100 |
| 05.4.0 | Ochrana prírody a krajiny | 113,00 | 113,11 | 100 |
| 06.2.0 | Rozvoj obcí | 51 929,00 | 49636,83 | 96 |
| 06.3.0 | Zásobovanie vodou | 629,00 | 678,89 | 108 |
| 06.4.0 | Verejné osvetlenie | 4 500,00 | 4 686,49 | 104 |
| 06.6.0 | Bývanie a občianska vybavenosť | 11 890,00 | 13 148,82 | 111 |
| 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 4 320,00 | 4 278,39 | 99 |
| 08.2.0 | Kultúrne služby | 51 130,00 | 54 145,75 | 106 |
| 08.3.0 | Vysielacie a vydavateľské služby | 223,00 | 222,96 | 100 |
| 08.4.0 | Náboženské a iné spoločenské služby | 6 790,00 | 3 232,85 | 48 |
| 09.1.1.1 | Predprimárne vzdelávanie - MŠ | 6 720,00 | 7 012,59 | 104 |
| 09.1.2.1 | Primárne vzdelávanie - ZŠ | 129 058,00 | 134 223,71 | 104 |
| 09.5.0 | Vzdelávanie nedefinované | 16 646,00 | 16 371,88 | 98 |
| 10.7.0.1 | Dávky sociálnej pomoci | 11 652,00 | 13 494,85 | 116 |
| **Spolu** |  | **578 827,00** | **593 810,21** | **103** |

**a) Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných 185 017,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 182195,08 €, čo je 98 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, MH, ZŠ, ŠKD, kronikárky.

**b) Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 71537,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 70480,49 €, čo je 99 % čerpanie. Sú tu zahrnuté odvody do poistných fondov na sociálne a zdravotné poistenie a DDS z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

**c) Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 281891,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 304483,38 €, čo je 108 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

**d) Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 31982,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 30182,61 €, čo predstavuje 94% čerpanie.

**e) Splácanie úrokov z úverov**

Z rozpočtovaných 8400,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 6468,65 €, čo predstavuje 77 % čerpanie.

**2) Kapitálové výdavky :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 7 708,00 | 11 557,60 | 150 |

**Čerpanie kapitálových výdavkov obce**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Funkčná klasifikácia | Názov | Schválený rozpočet  po poslednej zmene | Skutočnosť  k 31.12.2019 | % plnenia |
| 01.1.1 | Výkonné a zákonodarné orgány | 2 610,00 | 2 610,00 | 100 |
| 06.2.0 | Rozvoj obcí | 4 438,00 | 4 437,60 | 100 |
| 08.1.0 | Rekreačné a športové služby | 660,00 | 660,00 | 100 |
| 08.4.0 | Náboženské a iné spoločen. služby | 0,00 | 3 850,00 | - |
| **Spolu** |  | **7 708,00** | **11 557,60** | **150** |

1. **Výkonné a zákonodarné orgány - obec**

Z rozpočtovaných 2610,00 € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 vo výške 2610,00 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Boli to kapitálové výdavky čerpané na kúpu pozemkov a PD na IS a komunikáciu IBV Pilcové.

1. **Rozvoj obcí**

Z rozpočtovaných 4438,00 € bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 4437,60 €, čo predstavuje 100 % čerpanie. Boli to kapitálové výdavky čerpané na kúpu klimatizácie a nového plynového kotla v budove služieb v obci (bývalé zdravotné stredisko).

1. **Náboženské a iné spoločenské služby**

Prostriedky rozpočtované neboli, skutočne čerpané k 31.12.2019 bolo vo výške 3850,00 €. Boli to kapitálové výdavky čerpané na vybudovanie hrobiek na miestnom cintoríne.

**3) Výdavkové finančné operácie :**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 80 460,00 | 81 314,15 | 101 |

Jedná sa o splácanie úverov zo ŠFRB na Bytový dom č. 443 (8 b.j.) vo výške 8745,99 €, č. 184 (18 b.j. ) vo výške 21048,60 €, splácanie úverov z Prima banky Slovensko a.s.:

* + na odkúpenie budovy bývalej predajne COOP Jednota (5004,00 €),
  + na rekonštrukciu miestnych ciest a komunikácií (6516,00 €),
  + municipálneho úveru (10008,00 €)

Ďalej je tu zahrnuté splácanie fin. výpomoci p. Agnese Drhovej, ktorej je obec opatrovníkom (2723,88 €).

**4) Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou - MŠ:**

**Bežné výdavky RO - MŠ**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene** | **Skutočnosť k 31.12.2019** | **% plnenia** |
| 143 850,00 | 139 672,53 | 97 |

Obec Mníchova Lehota má zriadenú rozpočtovú organizáciu: Materská škola Mníchova Lehota. Z rozpočtovaných 143 850,00 € bolo skutočne čerpaných 139 672,53 €, čo predstavuje 97 % čerpanie. Sú tu zahrnuté mzdové prostriedky zamestnancov MŠ a školskej jedálne vo výške 81703,91 €, odvody do poistných fondov vo výške 27986,44 €, výdavky na prevádzku MŠ a ŠJ vo výške 29278,85 € a bežné transfery vo výške 703,33 €.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

|  |  |
| --- | --- |
| **Hospodárenie obce** | **Skutočnosť k  31. 12. 2019 v €** |
| **Bežné príjmy celkom** | **793 888,12** |
| z toho: bežné príjmy obce | 770 235,71 |
| bežné príjmy RO | 23 652,41 |
| **Bežné výdavky celkom** | **733 482,74** |
| z toho: bežné výdavky obce | 593 810,21 |
| bežné výdavky RO | 139 672,53 |
| **Bežný rozpočet celkom** | **+ 60 405,38** |
| **Kapitálové príjmy celkom** | **145,44** |
| z toho: kapitálové príjmy obce | 145,44 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| **Kapitálové výdavky celkom** | **11 557,60** |
| z toho: kapitálové výdavky obce | 11 557,60 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| **Kapitálový rozpočet celkom** | **- 11 412,16** |
| **Prebytok / schodok bežného a kapitálového rozpočtu** | **+ 48 993,22** |
| Príjmy z finančných operácií | 47 853,09 |
| Výdavky z finančných operácií | 81 314,15 |
| **Rozdiel finančných operácií** | **- 33 461,06** |
| **PRÍJMY SPOLU** | **841 886,65** |
| **VÝDAVKY SPOLU** | **826 354,49** |
| **HOSPODÁRENIE OBCE** | **+ 15 532,16** |

Celkové hospodárenie obce je prebytok rozpočtu v sume 15 532,16 €. Z tohto prebytku vylučujeme sumu vo výške 16 597,69 € z dôvodu opravy nesprávneho zapojenia uvedených prostriedkov do rozpočtových príjmov roku 2019 (kontokorentný úver). Výsledný schodok vo výške 1065,53 € bude krytý z prostriedkov rezervného fondu obce.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v celkovej výške prebytku hospodárenia príslušného rozpočtového roka. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

|  |  |
| --- | --- |
| **Zákonný rezervný fond** | **Suma v €** |
| **ZS k 1. 1. 2019** | 0,00 |
| **Prírastky** - z prebytku hospodárenia | 2 549,38 |
| - ostatné prírastky | 0,00 |
| **Úbytky** - použitie rezervného fondu | 0,00 |
| - krytie schodku hospodárenia | 1 065,53 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| **KZ k 31. 12. 2019** | **1 483,85** |

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva a bližšie je špecifikované v smernici obce „Tvorba a čerpanie sociálneho fondu“.

|  |  |
| --- | --- |
| **Sociálny fond** | **Suma v €** |
| **ZS k 1. 1. 2019** | 1 266,90 |
| **Prírastky** - povinný prídel 1,00 % | 1 924,74 |
| - ostatné prírastky 0,25 % | 384,94 |
| **Úbytky** - príspevok na stravovanie zamestnancov | 3 134,61 |
| - ostatné úbytky | 0,00 |
| **KZ k 31. 12. 2019** | **441,97** |

Fond prevádzky, údržby a opráv

Tvorbu a použitie fondu prevádzky, údržby a opráv upravuje zákon č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p.

|  |  |
| --- | --- |
| **Fond prevádzky, údržby a opráv** | **Suma v €** |
| **ZS k 1. 1. 2019** | 0,00 |
| **Prírastky** - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % (1%) nákladov na obstaranie nájomného bytu | 8 836,99 |
| **Úbytky** - použitie fondu :  - na opravy plyn. kotlov, drobné opravy | 2 780,84 |
| **KZ k 31. 12. 2019** | **6 056,15** |

Poplatok za rozvoj

Výber a použitie prostriedkov z miestneho poplatku za rozvoj upravuje zákon č. č.447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov a bližšie je špecifikovaný vo VZN obce č. 4/2016 v znení všetkých dodatkov.

|  |  |
| --- | --- |
| **Poplatok za rozvoj** | **Suma v €** |
| **ZS k 1. 1. 2019** | 0,00 |
| **Prírastky** - poplatok sa vyrubuje za každý začatý m2 podlahovej plochy stavby vo výške 15 € | 10 381,67 |
| **Úbytky** - použitie na verejnoprospešný účel | 7 257,60 |
| **KZ k 31. 12. 2019** | **3 124,07** |

**Použitie poplatku za rozvoj:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Doklad** | **Účel** | **Suma** |
| DF2019/188 | PD IS a MK IBV Pilcové | 2 160,00 € |
| DF2019/159 | klimatizácia PFB | 1 740,00 € |
| DF2019/185 | plyn. kotol PFB | 2 697,60 € |
| DF2019/207 | PD tribúna TJ | 660,00 € |
| **Spolu** |  | **7 257,60 €** |

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019 v €

**A K T Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1. 1. 2019** | **KZ k 31. 12. 2019** |
| **Neobežný majetok spolu** | **2 012 970,58** | **1 937 100,47** |
| z toho : |  |  |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 12 954,00 | 10 807,20 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 1 845 972,60 | 1 772 249,29 |
| Dlhodobý finančný majetok | 154 043,98 | 154 043,98 |
| **Obežný majetok spolu** | **63 950,51** | **56 918,54** |
| z toho : |  |  |
| Zásoby | 4 847,40 | 5 492,98 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 8 177,48 | 6 685,86 |
| Pohľadávky | 39 292,32 | 33 850,30 |
| Finančný majetok | 9 909,10 | 9 341,31 |
| Poskytnuté návrat. fin. výpomoci dlh. | 0,00 | 0,00 |
| Poskytnuté návrat. fin. výpomoci krát. | 1 724,21 | 1 548,09 |
| **Časové rozlíšenie** | **5 778,58** | **4 784,70** |
| **SPOLU** | **2 082 699,67** | **1 998 803,71** |

**P A S Í V A**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Názov** | **ZS k 1. 1. 2019** | **KZ k 31. 12. 2019** |
| **Vlastné imanie** | **713 883,55** | **721 682,03** |
| z toho : |  |  |
| Výsledok hospodárenia | 713 883,55 | 721 682,03 |
| **Záväzky** | **736 726,17** | **679 420,38** |
| z toho : |  |  |
| Rezervy | 1 200,00 | 1 200,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy | 71,04 | 121,70 |
| Dlhodobé záväzky | 615 091,45 | 550 450,36 |
| Krátkodobé záväzky | 70 963,01 | 99 819,22 |
| Bankové úvery a výpomoci | 49 400,67 | 27 829,10 |
| **Časové rozlíšenie** | **632 089,95** | **597 701,30** |
| **SPOLU** | **2 082 699,67** | **1 998 803,71** |

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31. 12. 2019

**Obec k 31.12.2019 eviduje tieto krátkodobé záväzky:**

* voči dodávateľom 11 304,04 €
* voči zamestnancom 14 163,54 €
* voči poisťovniam 8 857,48 €
* voči daňovému úradu 2 222,23 €
* ostatné záväzky 590,56 €
* rezerva na audit 1 200,00 €

**Záväzky obce voči bankám a štátnemu fondu:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.č.** | **Druh úveru** | **Stav k  1.1.2019** | **Zostatok k  31.12.2019** | **Splatená istina v roku 2019** | **Úrok. sadzba v %** | **Úroky 2019** |
| 1. | Prima banka - municipálny | 32 489,01 | 22 481,01 | 10 008,00 | 2,6 | 749,90 |
| 2. | Prima banka - COOP | 7 049,00 | 2 045,00 | 5 004,00 | 2,5 | 128,07 |
| 3. | Prima banka - MCaK | 9 754,22 | 3 238,22 | 6 516,00 | 2,5 | 181,33 |
|  | **SPOLU bankové úvery** | **49 292,23** | **27 764,23** | **21 528,00** | **-** | **1 059,30** |
| 1. | ŠFRB 8 b.j. | 167 246,99 | 158 501,00 | 8 745,99 | 1 | 1 650,21 |
| 2. | ŠFRB 18 b.j. | 441 137,62 | 420 834,41 | 20 303,21 | 1 | 4 365,55 |
|  | **SPOLU nebankové úvery** | **608 384,61** | **579 335,41** | **29 049,20** | **-** | **6 015,76** |
|  | **SPOLU všetky úvery** | **657 676,84** | **607 099,64** | **50 577,20** | **-** | **7 075,06** |

Obec v roku 2018 uzatvorila Zmluvu o kontokorentnom úvere č. 04/011/10. Jedná sa o predĺženie platnosti kontokorentného úveru zo dňa 25. 3. 2010, ktoré schválilo Obecné zastupiteľstvo v Mníchovej Lehote dňa 2. 2. 2018 uznesením č. 531/2018. Zostávajúce úvery – istiny a úrok obec spláca mesačne podľa splátkového kalendára.

**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:

1. celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
2. suma ročných splátok návratných zdrojov financovania vrátane úhrady výnosov neprekročí **25%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.
3. **Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a) :**

|  |  |
| --- | --- |
| **Text** | **Suma v EUR** |
| **Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:** |  |
| * skutočné bežné príjmy obce | 731 475,55 |
| * skutočné bežné príjmy RO – MŠ | 29 525,89 |
| **Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018** | **761 001,44** |
| **Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:** |  |
| * zostatok istiny z bankových úverov | 27 764,23 |
| * zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | 579 335,41 |
| **Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019** | **607 099,64** |
| **Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:** |  |
| * z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 579 335,41 |
| **Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce** | **579 335,41** |
| **Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018** | **27 764,23** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Zostatok istiny k 31.12.2019** | **Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018** | **§ 17 ods.6 písm. a)** |
| 27 764,23 | 761 001,44 | **3,65 %** |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Text** | **Suma v EUR** |
| **Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:** |  |
| * skutočné bežné príjmy obce | 731 475,55 |
| * skutočné bežné príjmy RO – MŠ | 29 525,89 |
| **Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018** | **761 001,44** |
| **Bežné príjmy obce a RO znížené o:** |  |
| * dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 154 467,80 |
| * dotácie zo ŠR | 2 912,80 |
| * účelovo určený dar | 499,00 |
| **Spolu zníženie bežných príjmov obce a RO k 31.12.2018** | **157 879,60** |
| **Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018** | **603 121,84** |
| **Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:** |  |
| * 821005\* | 21 528,00 |
| * 821007\* | 29 794,59 |
| * 651002\* | 1 198,28 |
| * 651004\* | 5 270,37 |
| **Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019** | **57 791,24** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019** | **Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018** | **§ 17 ods.6 písm. b)** |
| 57 791,24 | 603 121,84 | **9,58 %** |

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

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Záverečný účet neobsahuje údaje o hospodárení príspevkových organizácií za rok 2019, nakoľko obec Mníchova Lehota v rozpočtovom roku 2019 nemala zriadenú príspevkovú organizáciu.

9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom podľa §7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z.

Obec v roku 2019 poskytla dotácie a transfery v súlade so VZN č. 1/2010 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel v znení všetkých dodatkov**.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Žiadateľ dotácie -** **Účel poskytnutia** | **Suma poskytnutých**  **prostriedkov**  **v roku 2019** | **Suma použitých prostriedkov v roku 2019** | **Rozdiel** |
| **TJ Družstevník Mníchova Lehota**  *BV „Zabezpečenie základnej činnosti organizácie“* | 2 000,00 | 2 000,00 | 0 |

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky finančné prostriedky, ktoré boli poskytnuté v súlade s VZN č. 1/2010 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť v roku 2019

V roku 2018 nevykonávala obec Mníchova Lehota žiadnu podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči:

a) zriadeným a založeným právnickým osobám

b) štátnemu rozpočtu

c) štátnym fondom

d) rozpočtom iných obcí

e) rozpočtu 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

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rozpočtová organizácia** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | **Rozdiel** |
| **Materská škola Mníchova Lehota** *prostriedky zriaďovateľa - BV* | 111 707,15 | 111 707,15 | 0,00 |
| **Materská škola Mníchova Lehota** *prostriedky zriaďovateľa - KV* | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Materská škola Mníchova Lehota** *vlastné* *prostriedky RO* | 22 265,65 | 19 792,18 | 2 473,47 |

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Účelové určenie grantu, transferu**  **- bežné výdavky** | **Zostatok prostriedkov z roku 2018** | **Poskytnuté**  **prostriedky**  **v roku 2019** | **Použité prostriedky**  **v roku 2019** | **Prostriedky nepoužité -vrátené** | **Rozdiel** |
| OÚ TN – Š | Školstvo (normatív) | 0,00 | 117 358,00 | 117 358,00 | 0,00 | 0,00 |
| OÚ TN – Š | Školstvo (VP) | 0,00 | 1 440,00 | 1 440,00 | 0,00 | 0,00 |
| OÚ TN – Š | Školstvo (učebnice) | 0,00 | 274,00 | 274,00 | 0,00 | 0,00 |
| OÚ TN – Š | Školstvo (ŠVP) | 0,00 | 3 000,00 | 1 900,00 | 1 100,00 | 0,00 |
| OÚ TN – Š | Školstvo (predškoláci) | 0,00 | 2 094,00 | 2 094,00 | 0,00 | 0,00 |
| OÚ TN – ŽP | Životné prostredie | 0,00 | 113,11 | 113,11 | 0,00 | 0,00 |
| MV SR | REGOB | 0,00 | 399,30 | 399,30 | 0,00 | 0,00 |
| MV SR | Register adries | 0,00 | 42,00 | 42,00 | 0,00 | 0,00 |
| MV SR | Voľby prezidenta SR | 0,00 | 1 061,24 | 908,37 | 152,87 | 0,00 |
| MV SR | Voľby do EP | 0,00 | 623,52 | 536,22 | 87,30 | 0,00 |
| MDVaRR SR | Miestne komunikácie | 0,00 | 52,27 | 52,27 | 0,00 | 0,00 |
| MDVaRR SR | Stavebný poriadok | 0,00 | 1 580,26 | 1 580,26 | 0,00 | 0,00 |
| ÚPSVaR | Strava MŠ, ZŠ | 0,00 | 7 783,20 | 6 079,20 | 1 704,00 | 0,00 |
| ÚPSVaR | Prídavky na deti | 71,04 | 291,42 | 240,76 | 0,00 | 121,70 |
| ÚPSVaR | Hmotná núdza | 0,00 | 33,20 | 33,20 | 0,00 | 0,00 |
| **Spolu** | **-** | **71,04** | **136 145,52** | **133 050,69** | **3 044,17** | **121,70** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ** | **Účelové určenie grantu, transferu**  **- kapitálové výdavky** | **Suma poskytnutých**  **prostriedkov**  **v roku 2019** | **Suma použitých prostriedkov v roku 2019** | **Rozdiel** |
|  |  |  |  |  |
| **Spolu** | **-** | **-** | **-** | **-** |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec Mníchova Lehota neuzatvorila v roku 2019 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Obec Mníchova Lehota v roku 2006 uzatvorila zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov a § 497 a nasl. Obchodného zákonníka so Štátnym fondom rozvoja bývania na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Bytový dom – 8 b. j. Mníchova Lehota“ vo výške 262 962,23 €. Zostatok istiny úveru k 31.12.2019 je vo výške 158 501,00 €.

V roku 2008 uzatvorila obec zmluvu o poskytnutí podpory podľa ustanovení zákona NR SR č. 607/2003 Z. z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení neskorších predpisov a § 497 a nasl. Obchodného zákonníka so Štátnym fondom rozvoja bývania na poskytnutie úveru na výstavbu nájomných bytov „Nájomný bytový dom – 18 b. j. Mníchova Lehota“ vo výške 625 107,88 €. Zostatok istiny úveru k 31.12.2019 je vo výške 420 834,41 €.

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ grantu, transferu**  **účelové určenie ( bežné výdavky )** | **Suma poskytnutých finančných prostriedkov v r. 2019** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov v r. 2019** | **Rozdiel** |
| **Obec Soblahov**  *Dobrovoľný hasičský zbor* | 2000,00 | 2000,00 | 0,00 |
| **Obec Trenčianska Turná**  *Spoločný stavebný úrad* | 10 016,31 | 10 016,31 | 0,00 |
| **Spolu** | **12 016,31** | **12 016,31** | **0,00** |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtu VÚC

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Poskytovateľ grantu, transferu**  **účelové určenie ( bežné výdavky )** | **Suma prijatých finančných prostriedkov** | **Suma skutočne použitých finančných prostriedkov** | **Rozdiel** |
| **Trenčiansky samosprávny kraj**  *Zabezpečenie krojov pre TFS Trúfalci* | 1500,00 | 1500,00 | 0,00 |
| **Spolu** | **1 500,00** | **1 500,00** | **0,00** |

12. Návrh uznesenia

**Návrh uznesenia:**

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

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

c) Obecné zastupiteľstvo schvaľuje použitie rezervného fondu vo výške 1 065,53 Eur na krytie schodku rozpočtového hospodárenia.

V Mníchovej Lehote, dňa 9. 6. 2020

Vypracovala: Martina Burianová, účtovníčka

Schválil : Mgr. Jozef Kováč, starosta obce