

Závěrečný účet obce za rok 2019

Závěrečný účet Obce Červený Kláštor za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
- 1 4. Použitie prebytku /vysporiadanie schodku/ hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019
8. Hospodárenie príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Podnikateľská činnosť
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

V Červenom Kláštore 03.06.2020

Záverečný účet Obce Červený Kláštor za rok 2019

1. Rozpočet obce na rok 2019

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2019. Obec v roku 2019 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 vyrovnaný .

Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový**, a kapitálový rozpočet ako **schodkový**, **upravený rozpočet bol stanovený ako prebytkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 10.12.2018 uznesením č. 06/U/2018.

Rozpočet bol zmenený dvakrát:

1.Zmena schválená dňa 26.03.2019 uznesením č. 06.02.2019- Rozpočtové opatrenie 1/2019

2. Zmena schválená dňa 12.12.2019 uznesením č. 14/6/2019- Rozpočtové opatrenie 2/2019

Rozpočet obce k 31.12.2019 v eurách

	Rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Príjmy celkom	593.145,-	863.327,81	859.960,97
z toho :			
Bežné príjmy	582.145,-	634.922,-	630.468,87
Kapitálové príjmy	1.000,-	41.500,-	41.500,-
Finančné príjmy	10.000,-	186.905,81	187.992,10
Výdavky celkom	593.145,-	813.728,40	807.870,52
z toho :			
Bežné výdavky	575.583,-	611.749,40	611.612,37
Kapitálové výdavky	17.562,-	183.959,-	178.237,64
Finančné výdavky	0,00	18.020,-	18.020,51

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019 v EUR

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
863.327,81	859.960,97	100,39

Ekón.klas.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Plnenie
	Bežný rozpočet				
111003	Výnos dane z príjmov poukázaný územ.samospr.	482 442,00	520 493,00	520 493,00	100
121001	Z pozemkov	2 650,00	2 915,00	2 983,61	102
121002	Zo stavieb	11 100,00	11 058,00	11 086,27	100
121003	Z bytov a nebytových priestorov v bytovom dome	70,00	0,00	0,00	
133001	Za psa	140,00	126,00	126,00	100
133006	Za ubytovanie	8 000,00	10 000,00	8 581,80	86
133012	Za užívanie verejného priestranstva	1 500,00	1 500,00	0,00	0
133013	Za komunálne odpady a drobné stavebné odpady	1 900,00	1 987,00	1 987,20	100
211003	Dividendy	0,00	68,00	68,32	100
212002	Z prenajatých pozemkov	1 050,00	1 050,00	1 089,97	104
212003	Z prenajatých budov, priestorov a objektov	21 338,00	21 320,00	21 320,41	100
212004	Z prenajatých strojov, prístrojov, zariadení, techniky	0,00	0,00	0,00	
221004	Ostatné poplatky	1 150,00	765,00	1 417,00	185
222003	Za porušenie predpisov	0,00	0,00	0,00	
223001	Za predaj výrobkov, tovarov a služieb	19 150,00	23 391,00	20 937,34	90
223002	Za školy a školské zariadenia	630,00	755,00	755,00	100
223003	Za stravné	6 200,00	6 178,00	6 444,47	104
223004	Za prebytočný hnuťelný majetok	0,00	0,00	0,00	
229005	Za znečisťovanie ovzdušia	280,00	280,00	295,58	106
242	Z vkladov	15,00	15,00	0,00	0
243	Z účtov finančného hospodárenia	0,00	0,00	0,00	
244	Z termínovaných vkladov	0,00	0,00	0,00	
292006	Z náhrad z poistného plnenia	0,00	0,00	0,00	
292012	Z dobropisov	150,00	22,00	21,91	100
292017	Z vratiek	500,00	0,00	0,00	
292027	Iné	0,00	3 774,00	3 775,20	100
311	Granty	0,00	0,00	0,00	
312001	Zo štátneho rozpočtu okrem transferu	23 700,00	24 308,00	24 221,10	100
312002	Zo štátneho účelového fondu	0,00	3 937,00	3 937,75	100
312007	Z rozpočtu obce	0,00	0,00	0,00	
312008	Z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	800,00	800,00	100
312011	Od ostatných subjektov verejnej správy	0,00	0,00	0,00	
312012	Zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov	180,00	180,00	126,94	71
	Bežný rozpočet	582 145,00	634 922,00	630 468,87	99
	Kapitálový rozpočet				
233001	Z predaja pozemkov	1 000,00	0,00	0,00	
239001	Zo združených investičných prostriedkov	0,00	0,00	0,00	
322001	Zo štátneho rozpočtu	0,00	41 500,00	41 500,00	100
322006	Z rozpočtu vyššieho územného celku	0,00	0,00	0,00	
	Kapitálový rozpočet	1 000,00	41 500,00	41 500,00	100
	Finančné operácie				
242	Z vkladov	0,00	0,00	0,00	
453	Prostriedky z predchádzajúcich rokov	0,00	145 471,00	145 471,59	100
454001	Z rezervného fondu obce a z rezervného fondu VÚC	10 000,00	23 414,81	24 500,00	105
513001	Krátkodobé	0,00	18 020,00	18 020,51	100
514001	Krátkodobé	0,00	0,00	0,00	
	Finančné operácie	10 000,00	186 905,81	187 992,10	101
	SPOLU PRÍJMY	593 145,00	863 327,81	859 960,97	100

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
548.079,-	545.257,88	99

Textová časť – bežné daňové príjmy:**a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve**

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 520.493,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 520.493,- čo predstavuje plnenie na 100 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 13.973,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 14.069,88 EUR, čo je 100,6 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2.983,61 EUR, dane zo stavieb boli v sume 11.086,27 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 14.069,88 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 0 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 0 EUR.

a) Daň za psa 126,-EUR

b) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 1.987,20 EUR

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
57.618,00	56.125,2	97

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:**a) Príjmy z vlastníctva majetku**

Z rozpočtovaných 22.370,-020,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 22.410,38 čo je 100,1 % plnenie ide o príjem z prenajatých pozemkov z prenajatých budov, priestorov a objektov.

b) Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 765,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1.417,00 EUR, čo je 185 % plnenie.

c) c/ Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaja lužíeb

z rozpočtovaných 22.093,-EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 19.653,56 čo je 88,9 % plnenie.

3) Bežné príjmy – Granty a transfery:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
29.225,-	29.085,79	100

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel Obec prijala nasledovné granty a transfery:
1.	ÚPSVaR	20.836,72	Rozvoj regionálnej zamestnanosti
2.	Okresný úrad Kežmarok - ŠR	126,94	Evidencia obyvateľstva REGOB, ŽP
3.	Krajský školský úrad dotácia 5 ročné deti	513,-	Školstvo
4.	Okresný úrad Kežmarok – voľby	1.998,98	Voľby Vyčerpané 1.866,20 €
5.	Dotácia Hmotná núdza na stravu MŠ	872,4	Vyčerpané 685,2 € strava MŠ
6.	Dotácia z VÚC Prešov	800,-	Zakúpenie stolov do kultúrneho domu
7.	Slovenská agentúra životného prostredia- SAŽP	3.937,75	revitalizácia plochy pri cyklochodníku

Granty a transfery boli vyčerpané a boli použité v súlade s ich účelom.

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
41.500,-	41.500,-	100

Textová časť – kapitálové príjmy:**a) z predaja kapitálových aktív :**

Z rozpočtovaných 0EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume.0EUR,

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív :

Z rozpočtovaných 0 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0 UR.

b) Granty a transfery

Z rozpočtovaných 41.500,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 41.500,-EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2019 obec získala nasledovné kapitálové granty a transfery :

P.č.	Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Investičná akcia
1.	Ministerstvo financií SR Bratislava	10.500,-	Rekonštrukcia Kultúrneho domu
2.	Ministerstvo vnútra SR	3.000,-	Zabezpečenie úloh prevencie kriminality MŠ
3.	Úrad vlády SR	8.000,-	Na rozvoj športu
4.	Ministerstvo financií SR	20.000,-	Rozšírenie stokovej siete lokalita Rybníky

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
186.905,81	187.992,10	100,5

Textová časť – príjmové finančné operácie:

Prevod z rezervného fondu obce 24.500,- €.

Prevod prostriedkov z minulých rokov – Školská jedáleň 371,59 €.

Prevod nevyčerpaných dotácií z minulých rokov 145.100,- €:

Krátkodobé bankové úvery 18.020,51 €

- 118.100,€ rozšírenie stokovej siete- vyčerpaná dotácia v roku 2019,
- 17.000, € výstavba cyklochodníka- v roku 2019 vyčerpané 15.670,51 €,
- 10.000,-€ rozšírenie kamerového systému – dotácia vyčerpaná v roku 2019 .

Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019 v EUR

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
813.728,40	807.870,52	99

Funč.kl.	Ekon.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
		Bežný rozpočet				
01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	40 700,00	43 770,00	43 771,89	100
	612001	Osobný príplatok	4 500,00	3 800,00	3 812,35	100
	614	Odmeny	1 600,00	1 250,00	1 250,00	100
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisť.	4 680,00	4 680,00	4 677,79	100
	623	Poistné do ostatných zdravotných poisť.	360,00	360,00	372,30	103
	625001	Na nemocenské poistenie	600,00	680,00	680,11	100
	625002	Na starobné poistenie	6 500,00	6 970,00	6 971,34	100
	625003	Na úrazové poistenie	380,00	405,00	406,02	100
	625004	Na invalidné poistenie	1 450,00	1 477,00	1 477,57	100
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	470,00	485,00	485,88	100
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solid.	2 250,00	2 365,00	2 365,00	100
	627	Príspevok do doplnkových dôch.poisť.	600,00	600,00	600,00	100
	631001	Tuzemské	2 550,00	2 300,00	2 301,45	100
	632001	Energie	1 700,00	1 247,00	1 246,97	100
	632002	Vodné, stočné	300,00	300,00	339,58	113
	632003	Poštové služby	570,00	370,00	370,00	100
	632004	Komunikačná infraštruktúra	300,00	300,00	255,90	85
	632005	Telekomunikačné služby	1 300,00	1 300,00	1 387,63	107
	633002	Výpočtová technika	300,00	0,00	0,00	
	633003	Telekomunikačná technika	50,00	0,00	0,00	
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	2 000,00	670,00	670,75	100
	633006	Všeobecný materiál	6 000,00	3 596,00	3 600,95	100
	633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice	670,00	1 303,00	1 303,78	100
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pom.	50,00	0,00	0,00	
	633013	Softvér	600,00	600,00	529,99	88
	633015	Palivá ako zdroj energie	1 100,00	527,00	572,20	109
	633016	Reprezentačné	400,00	400,00	379,74	95
	635002	Výpočtovej techniky	55,00	0,00	0,00	
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariad.	100,00	100,00	82,30	82
	636001	Budov, objektov alebo ich častí	320,00	320,00	318,35	99
	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady,	200,00	255,00	255,00	100

	637003	Propagácia, reklama a inzercia	400,00	70,00	70,00	100
	637004	Všeobecné služby	4 800,00	4 725,00	4 720,39	100
	637005	Špeciálne služby	2 000,00	2 630,00	2 630,00	100
	637009	Náhrada mzdy a platu	300,00	0,00	0,00	
	637011	Štúdie, expertízy, posudky	200,00	0,00	0,00	
	637012	Poplatky a odvody	210,00	210,00	213,34	102
	637014	Stravovanie	2 300,00	3 285,00	3 285,00	100
	637015	Poistné	150,00	217,00	217,38	100
	637016	Prídely do sociálneho fondu	650,00	679,00	679,92	100
	637020	Finančné zúčtovanie	0,00	1 572,40	1 572,40	100
	637026	Odmeny a príspevky	750,00	704,00	704,00	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného	800,00	0,00	0,00	
	637032	Mylné platby	0,00	1 172,00	1 172,80	100
	641006	Rozpočtovej organizácii	80,00	0,00	0,00	
	641009	Obci okrem transferu na úhradu nákladov	1 400,00	1 520,00	1 520,00	100
	641013	Obci na úhradu nákladov	900,00	1 632,00	1 632,00	100
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii	300,00	0,00	0,00	
	642006	Na členské príspevky	1 100,00	1 100,00	1 173,24	107
	642009	Nefinančnej právnickej osobe	250,00	0,00	0,00	
	642014	Jednotlivcovi	300,00	200,00	200,00	100
	*01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	99 545,00	100 146,40	100 275,31	100
	01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti				
	637012	Poplatky a odvody	950,00	1 125,00	1 216,68	108
	*01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	950,00	1 125,00	1 216,68	108
	01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasif.				
	625003	Na úrazové poistenie	0,00	0,00	1,50	
	631001	Tuzemské	0,00	102,00	104,03	102
	632005	Telekomunikačné služby	0,00	0,00	15,00	
	633006	Všeobecný materiál	0,00	46,00	112,39	244
	633016	Reprezentačné	0,00	60,00	59,55	99
	634004	Prepravné a nájom dopravných prostr.	0,00	70,00	73,17	105
	637007	Cestovné náhrady	0,00	276,00	276,40	100
	637026	Odmeny a príspevky	0,00	884,00	884,39	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného	0,00	393,00	393,04	100
	637037	Vratky	0,00	132,00	132,78	101
	*01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasif.	0,00	1 963,00	2 052,25	105
	01.7.0	Transakcie verejného dlhu				
	651002	Banky a pobočky zahraničnej banky	0,00	48,00	48,81	102
	*01.7.0	Transakcie verejného dlhu	0,00	48,00	48,81	102
	04.5.1	Cestná doprava				
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	500,00	0,00	0,00	
	*04.5.1	Cestná doprava	500,00	0,00	0,00	
	05.1.0	Nakladanie s odpadmi				
	637004	Všeobecné služby	5 000,00	4 332,00	4 332,09	100
	*05.1.0	Nakladanie s odpadmi	5 000,00	4 332,00	4 332,09	100
	05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	0,00	900,00	900,00	100
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisť.	0,00	650,00	650,00	100
	632001	Energie	7 700,00	7 200,00	7 102,81	99
	632002	Vodné, stočné	150,00	30,00	18,30	61
	633006	Všeobecný materiál	200,00	50,00	63,98	128
	633015	Palivá ako zdroj energie	150,00	150,00	187,61	125
	635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariad.	5 940,00	350,00	349,82	100

	637004	Všeobecné služby	4 500,00	4 277,00	4 277,19	100
	637005	Špeciálne služby	400,00	0,00	0,00	
	637015	Poistné	100,00	100,00	100,00	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného	300,00	0,00	0,00	
*05.2.0		<i>Nakladanie s odpadovými vodami</i>	<i>19 440,00</i>	<i>13 707,00</i>	<i>13 649,71</i>	<i>100</i>
06.2.0		Rozvoj obcí				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	22 000,00	23 089,00	23 090,30	100
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisť.	1 440,00	821,00	821,99	100
	623	Poistné do ostatných zdravotných poisť.	800,00	800,00	837,00	105
	625001	Na nemocenské poistenie	300,00	300,00	323,22	108
	625002	Na starobné poistenie	3 000,00	3 200,00	3 232,60	101
	625003	Na úrazové poistenie	180,00	180,00	186,77	104
	625004	Na invalidné poistenie	660,00	692,00	692,67	100
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	220,00	230,00	230,87	100
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidar.	1 050,00	1 096,00	1 096,75	100
	633006	Všeobecný materiál	60,00	4 511,00	4 511,63	100
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pom.	300,00	104,00	104,40	100
	637004	Všeobecné služby	0,00	850,00	844,44	99
	637005	Špeciálne služby	1 000,00	380,00	380,00	100
*06.2.0		<i>Rozvoj obcí</i>	<i>31 010,00</i>	<i>36 253,00</i>	<i>36 352,64</i>	<i>100</i>
06.4.0		Verejné osvetlenie				
	632001	Energie	3 500,00	4 700,00	4 674,24	99
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	300,00	0,00	0,00	
	637004	Všeobecné služby	300,00	5,00	7,38	148
*06.4.0		<i>Verejné osvetlenie</i>	<i>4 100,00</i>	<i>4 705,00</i>	<i>4 681,62</i>	<i>100</i>
08.1.0		Rekreačné a športové služby				
	633001	Interiérové vybavenie	100,00	0,00	0,00	
	633006	Všeobecný materiál	220,00	74,00	74,15	100
	633011	Potraviny	200,00	285,00	285,47	100
	633016	Reprezentačné	50,00	0,00	0,00	
	637002	Konkurzy a súťaže	600,00	300,00	296,83	99
	637004	Všeobecné služby	200,00	383,00	383,40	100
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii a neinv.	350,00	0,00	0,00	
*08.1.0		<i>Rekreačné a športové služby</i>	<i>1 720,00</i>	<i>1 042,00</i>	<i>1 039,85</i>	<i>100</i>
08.2.0		Kultúrne služby				
	632001	Energie	2 935,00	2 517,00	2 612,09	104
	632002	Vodné, stočné	140,00	140,00	92,75	66
	632004	Komunikačná infraštruktúra	90,00	10,00	8,41	84
	633001	Interiérové vybavenie	0,00	1 000,00	999,00	100
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	150,00	0,00	0,00	
	633006	Všeobecný materiál	1 600,00	550,00	542,30	99
	633011	Potraviny	500,00	320,00	320,31	100
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	1 000,00	0,00	0,00	
	637002	Konkurzy a súťaže	1 200,00	1 725,00	1 725,00	100
	637004	Všeobecné služby	1 400,00	520,00	520,00	100
	637014	Stravovanie	1 000,00	0,00	0,00	
	637015	Poistné	140,00	140,00	140,00	100
	637027	Odmeny zamestnancov mimopracovného	400,00	400,00	400,00	100
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii	500,00	0,00	0,00	
*08.2.0		<i>Kultúrne služby</i>	<i>11 055,00</i>	<i>7 322,00</i>	<i>7 359,86</i>	<i>101</i>
08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby				
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	300,00	950,00	947,70	100
	637004	Všeobecné služby	300,00	0,00	0,00	

*08.3.0		<i>Vysielacie a vydavateľské služby</i>	<i>600,00</i>	<i>950,00</i>	<i>947,70</i>	<i>100</i>
08.4.0		Náboženské a iné spoločenské služby				
	633006	Všeobecný materiál	100,00	0,00	0,00	
	637004	Všeobecné služby	100,00	0,00	0,00	
	637015	Poistné	80,00	80,00	80,00	100
*08.4.0		<i>Náboženské a iné spoločenské služby</i>	<i>280,00</i>	<i>80,00</i>	<i>80,00</i>	<i>100</i>
09.1.1.1		Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou				
	611	Tarifný plat, osobný plat, základný plat	30 000,00	30 410,00	30 216,92	99
	612001	Osobný príplatok	2 900,00	1 550,00	1 531,08	99
	612002	Ostatné príplatky okrem osobných prípl.	1 000,00	2 765,00	2 765,27	100
	614	Odmeny	2 000,00	1 100,00	1 100,00	100
	621	Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisť.	3 640,00	3 475,00	3 475,31	100
	625001	Na nemocenské poistenie	520,00	520,00	501,95	97
	625002	Na starobné poistenie	5 100,00	5 180,00	5 021,86	97
	625003	Na úrazové poistenie	300,00	300,00	283,87	95
	625004	Na invalidné poistenie	1 100,00	1 075,00	1 075,88	100
	625005	Na poistenie v nezamestnanosti	370,00	388,00	358,50	92
	625007	Na poistenie do rezervného fondu solidar.	1 750,00	1 705,00	1 704,43	100
	631001	Tuzemské	70,00	0,00	0,00	
	632001	Energie	3 500,00	2 885,00	2 966,06	103
	632002	Vodné, stočné	168,00	168,00	120,16	72
	632004	Komunikačná infraštruktúra	50,00	119,00	119,76	101
	632005	Telekomunikačné služby	30,00	30,00	14,55	49
	633001	Interiérové vybavenie	0,00	195,00	194,60	100
	633004	Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie	80,00	0,00	0,00	
	633006	Všeobecný materiál	530,00	813,00	817,31	101
	633009	Knihy, časopisy, noviny , učebnice	130,00	0,00	0,00	
	633010	Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky	80,00	150,00	150,34	100
	633013	Softvér	40,00	0,00	0,00	
	635006	Budov, objektov alebo ich častí	220,00	0,00	0,00	
	636001	Budov, objektov alebo ich častí	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100
	637001	Školenia, kurzy, semináre, porady	70,00	0,00	0,00	
	637004	Všeobecné služby	300,00	887,00	887,31	100
	637006	Náhrady	25,00	25,00	49,53	198
	637015	Poistné	130,00	70,00	69,08	99
	637016	Prídely do sociálneho fondu	350,00	314,00	314,83	100
	642015	Na nemocenské dávky	70,00	0,00	0,00	
*09.1.1.1		<i>Predprimárne vzdelávanie s bežnou</i>	<i>56 523,00</i>	<i>56 124,00</i>	<i>55 738,60</i>	<i>99</i>
09.5.0		Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne				
	642001	Občianskemu združeniu, nadácii	339 660,00	378 486,00	378 486,00	100
*09.5.0		<i>Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne</i>	<i>339 660,00</i>	<i>378 486,00</i>	<i>378 486,00</i>	<i>100</i>
09.6.0.1		Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania				
	633011	Potraviny	5 200,00	5 200,00	5 084,85	98
*09.6.0.1		<i>Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania</i>	<i>5 200,00</i>	<i>5 200,00</i>	<i>5 084,85</i>	<i>98</i>
10.7.0		Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi				
	637014	Stravovanie	0,00	266,00	266,40	100
*10.7.0		<i>Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi</i>	<i>0,00</i>	<i>266,00</i>	<i>266,40</i>	<i>100</i>
		Bežný rozpočet	575 583,00	611 749,40	611 612,37	100
		Kapitálový rozpočet				
01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány				

	711001	Pozemkov	2 700,00	2 644,00	2 644,33	100
	713005	Špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení	2 862,00	18 578,00	12 854,64	69
	718004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariad.	1 500,00	0,00	0,00	
*01.1.1		Výkonné a zákonodarné orgány	7 062,00	21 222,00	15 498,97	73
04.1.2		Všeobecná pracovná oblasť				
	717001	Realizácia nových stavieb	0,00	15 670,00	15 670,51	100
*04.1.2		Všeobecná pracovná oblasť	0,00	15 670,00	15 670,51	100
04.5.1		Cestná doprava				
	717001	Realizácia nových stavieb	850,00	0,00	0,00	
*04.5.1		Cestná doprava	850,00	0,00	0,00	
05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami				
	713004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariad.	0,00	523,00	523,99	100
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	0,00	4 060,00	4 060,00	100
	717001	Realizácia nových stavieb	2 100,00	142 484,00	142 484,17	100
*05.2.0		Nakladanie s odpadovými vodami	2 100,00	147 067,00	147 068,16	100
06.2.0		Rozvoj obcí				
	716	Prípravná a projektová dokumentácia	3 000,00	0,00	0,00	
*06.2.0		Rozvoj obcí	3 000,00	0,00	0,00	
08.2.0		Kultúrne služby				
	713001	Interiérového vybavenia	500,00	0,00	0,00	
	718004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariad.	3 450,00	0,00	0,00	
*08.2.0		Kultúrne služby	3 950,00	0,00	0,00	
08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby				
	717002	Rekonštrukcia a modernizácia	600,00	0,00	0,00	
*08.3.0		Vysielacie a vydavateľské služby	600,00	0,00	0,00	
		Kapitálový rozpočet	17 562,00	183 959,00	178 237,64	97
		Finančné operácie				
01.7.0		Transakcie verejného dlhu				
	821004	Z bankových úverov krátkodobých	0,00	18 020,00	18 020,51	100
*01.7.0		Transakcie verejného dlhu	0,00	18 020,00	18 020,51	100
		Finančné operácie	0,00	18 020,00	18 020,51	100
		SPOLU VÝDAVKY	593 145,00	813 728,40	807 870,52	99

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
611.749,40	611.612,37	100

v tom :

Funč.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	99 545,00	100 146,40	100 275,31	100
01.1.2	Finančné a rozpočtové záležitosti	950,00	1 125,00	1 216,68	108
01.6.0	Všeobecné verejné služby inde neklasifikované	0,00	1 963,00	2 052,25	105
01.7.0	Transakcie verejného dlhu	0,00	48,00	48,81	102
04.5.1	Cestná doprava	500,00	0,00	0,00	
05.1.0	Nakladanie s odpadmi	5 000,00	4 332,00	4 332,09	100
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	19 440,00	13 707,00	13 649,71	100
06.2.0	Rozvoj obcí	31 010,00	36 253,00	36 352,64	100
06.4.0	Verejné osvetlenie	4 100,00	4 705,00	4 681,62	100

08.1.0	Rekreačné a športové služby	1 720,00	1 042,00	1 039,85	100
08.2.0	Kultúrne služby	11 055,00	7 322,00	7 359,86	101
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	600,00	950,00	947,70	100
08.4.0	Náboženské a iné spoločenské služby	280,00	80,00	80,00	100
09.1.1.1	Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou	56 523,00	56 124,00	55 738,60	99
09.5.0	Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne	339 660,00	378 486,00	378 486,00	100
09.6.0.1	Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania	5 200,00	5 200,00	5 084,85	98
10.7.0	Sociál. pomoc občanom v hmotnej a soc.núdzi	0,00	266,00	266,40	100
	SPOLU	575 583,00	611 749,40	611 612,37	100

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 108.634,-EUR bolo skutočne čerpanie k 31.12.2019 v sume 108.437,81 EUR, čo je 100 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, pracovníkov, ktorí boli prijatí na rozvoj regionálnej zamestnanosti prostredníctvom Úradu práce soc. vecí a rodiny, pracovníkov Materskej školy a pracovníkov na ČOV.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 38.634,- EUR do poisťovní bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 38.531,18 EUR, čo je 99,7 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 81.495,40- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 81.583,33 EUR, čo je 100,1% 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 v rámci verejnej správy, jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

Z rozpočtovaných 382.938,- EUR bolo skutočne čerpané 383.011,24 EUR k 31.12.2019, čo je 100 % plnenie.

e) Splácanie úrokov

Z rozpočtovaných 0 EUR bolo čerpané 0 EUR

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
183.959,-	178.237,64	97

v tom :

Funč.kl.	Názov	Schválený	Upravený	Čerpanie	Pln %
01.1.1	Výkonné a zákonodarné orgány	7 062,00	21 222,00	15 498,97	73
04.1.2	Všeobecná pracovná oblasť	0,00	15 670,00	15 670,51	100
04.5.1	Cestná doprava	850,00	0,00	0,00	
05.2.0	Nakladanie s odpadovými vodami	2 100,00	147 067,00	147 068,16	100
06.2.0	Rozvoj obcí	3 000,00	0,00	0,00	
08.2.0	Kultúrne služby	3 950,00	0,00	0,00	
08.3.0	Vysielacie a vydavateľské služby	600,00	0,00	0,00	
	SPOLU	17 562,00	183 959,00	178 237,64	97

Textová časť – kapitálové výdavky :

Ide o nasledovné investičné akcie :

Modernizácia Kamrového systému IP kamery.
Rozšírenie stokovej siete lokalita Kvašné lúky.
Výstavba cyklochodníka pri cintoríne.
Nákup pozemkov od SVP.

Prípravná a projektová dokumentácia- vykonanie VO ČOV 2.

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
18.020,00	18.020,51	100

Textová časť – výdavkové finančné operácie

Obec Červený Kláštor čerpala v priebehu roku 2019 krátkodobý bankový úver vo výške 18.020,51 € ktorý bol do konca roka splatený.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho : nevykonáva

4. Použitie prebytku (vysporiadanie schodku) hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019
Bežné príjmy spolu	630 468,87
z toho : bežné príjmy obce	630 468,87
Bežné príjmy RO	0
Bežné výdavky spolu	611 612,37
z toho : bežné výdavky obce	611 612,37
Bežné výdavky RO	0
Bežný rozpočet	18 856,50
Kapitálové príjmy spolu	41 500,00
z toho : kapitálové príjmy obce	41 500,00
kapitálové príjmy RO	0
Kapitálové výdavky spolu	178 237,64
z toho : kapitálové výdavky obce	178 237,64
kapitálové výdavky RO	0
Kapitálový rozpočet	- 136 737,64
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 117 881,14
Vylúčenie z prebytku	-43 016,69
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 160 897,83
Príjmy z finančných operácií	187 992,10

Výdavky z finančných operácií	18 020,51
Rozdiel finančných operácií	169 971,59
PRÍJMY SPOLU	859 960,97
VÝDAVKY SPOLU	807 870,52
Hospodárenie obce – prebytok hospodárenia za rok 2019	52 090,45
Vylúčenie z prebytku	-43 016,69
Upravené hospodárenie obce za rok 2018/ vrátane FO /	9 073,76 €

Stav na bankových účtoch a v pokladniach k 31.12.2019

BÚ	Poč.stav	Debety	Kredity	Spolu
29624562/0200	140.618,95	350.066,44	220.075,75	10.628,26
8515790001/5600	22.657,76	531.846,76	550.993,-	41.804,-
1465733751/0200	160,61	1.030,-	994,75	125,36
1641345054/0200	12.878,-	12.854,64	4.242,53	4.265,89
2166391151/0200	155,96	0,00	0,00	155,96
1724846751/0200	323,74	73,08	325,-	575,66
1659270855/0200	371,59	5 145,97	5.449,94	675,56
Spolu	177.166,61	922.975,15	804.039,23	58.230,69

Pokladňa	Poč.stav k 01.01.2019	Stav k 31.12.2019
Pokladňa – obec	3.366,48	4.465,21
Pokladňa - HČ	82,12	2,92
Spolu	3.448,60	4.468,13
Ceniny	0	
Peniaze na ceste	0	
Finančné účty celkom	180.615,21	62.698,82

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle zákona č.583/2004 Z.z. Rezervný fond sa nevedie na samostatnom bankovom účte. O použitie rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	0
Prírastky - z prebytku hospodárenia za rok 2018	34.983,01
- ostatné prírastky	
Úbytky - krytie schodku hospodárenia	24.500,00
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	10.483,01

Sociálny fond

Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje vnútorná Smernica o zásadách tvorby a použitia sociálneho fondu

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	160,61
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	994,75
- ostatné prírastky	
Úbytky - regeneráciu PS -	1.030,-
KZ k 31.12.2018	125,36

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019 v EUR

A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Majetok spolu	1 044 914,11	997 629,87
Neobežný majetok spolu	864 098,91	934 300,86
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	1 955,00	665,00
Dlhodobý hmotný majetok	829 750,47	901 242,42
Dlhodobý finančný majetok	32 393,44	32 393,44
Obežný majetok spolu	180 815,20	63 329,01
z toho :		
Zásoby	199,99	157,74
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	0,00	0,00
Finančné účty	180 615,21	62 698,82
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	0,00	0,00

P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019	KZ k 31.12.2019
Vlastné imanie a záväzky spolu	1 044 914,11	997 629,87
Vlastné imanie	243 520,01	234 317,47
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	243 520,01	234 317,47
Záväzky	162 811,19	59 746,25
z toho :		
Rezervy na nevyčerpanú dovolenku	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	145 100,00	43 016,69
Dlhodobé záväzky	294,79	249,73
Krátkodobé záväzky	17 416,40	16 479,83
Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	638 582,91	703 566,15

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

Obec Červený Kláštor k 31.12.2019 nie je úverovo zaťažená prijatým úverom na investičnú akciu.
Zostatok nesplateného úveru k 31.12.2019 – 0 €

8. Hospodárenie príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií:

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

Obec v roku 2019 poskytla dotácie v súlade so VZN č.2/2015 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky-BV - kapitálové výdavky - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v Eur - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov Eur - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
OZ Rosnička -na vzdelávanie súkromná ZUŠ	378.486,-	378.486,-	0
Mesto Spišská Stará Ves- CVC - BV	1.520,-	1.520,-	0

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2015 o dotáciách z rozpočtu obce.

10. Podnikateľská činnosť

Obec podniká na základe živnostenského oprávnenia č. živnostenského registra 703-2535 z 05.04.2005. Predmetom podnikania je: ubytovacie služby v rozsahu voľných živností.

V roku 2019 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	2.667,63 EUR
Celkové výnosy	2.685,80 EUR
Hospodársky výsledok	18,17 EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa sledujú na samostatnom účte.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

a) [Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám](#)

[Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:](#)

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO- nevykonáva sa
- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. ŠR – nevykonáva sa

[Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám: nevykonáva sa](#)

b) [Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:](#)

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu	Suma poskytnutých	Suma skutočne
--------------	-----------------------------------	-------------------	---------------

- 1 -	uviesť : školstvo- bežné výdavky , REGOB , ŽP	finančných prostriedkov v EUR - 3 -	použitých finančných prostriedkov EUR - 4 -
OU Prešov Odbor školstva	Školstvo 5 ročné deti	513,-	513,-
OÚ Kežmarok	REGOB- evidencia obyvateľstva, register adries	105,44	105,44
OÚ Prešov	Životné prostredie a cestná dopr.	21,50	21,50
ÚPSVaR	Rozvoj regionálnej zamestnanosti	20.836,72	20.836,72
ÚPSVaR	Dotácia na stravu	872,40	685,20

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
OU Kežmarok	Voľby - komunálne	1.866,20	1.866,20	0

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom a štátnemu rozpočtu](#)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 - - kapitálové výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia Kultúrneho domu	10.500,-	0	10.500,-
Ministerstvo vnútra SR	Zabezpečenie úloh prevencie kriminality MŠ	3.000,-	0	3.000,-
Úrad vlády SR, Bratislava	Na rozvoj športu	8.000,-	0	8.000,-
Ministerstvo Financií SR	Rozšírenie stokovej siete Rybníky	20.000,-	0	20.000,-

. Nevyčerpané finančné prostriedky budú použité v nasledujúcom roku.

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

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Mesto Spišská Stará Ves na CVC	1.520,-	1.520,--	0

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

f)

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' - bežné výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov v EUR - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov EUR - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
VÚC Prešov	Nákup interiérového vybavenia Kultúrneho domu stoly	800,--	800,--	0

0

12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiacia správa k plneniu programového rozpočtu

Obec neuplatňuje programový rozpočet.

Vypracovala: Oravcová Viera

Predkladá: Ing. Štefan Džurný
starosta obce

V Červenom Kláštore dňa 03.06.2020

13. Návrh uznesenia:

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