

ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE REJDOVÁ

ZA ROK 2019

Predkladá : Mgr. Slávka Krišťáková

Spracovala: Ing. Jaroslava Roliková

V Rejdovej dňa 25.5.2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 1.6.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 1.6.2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Rejdovej dňa 30.6.2020 uznesením č. 160.

Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 2.7.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 8.7.2020

Závěrečný účet obce za rok 2019

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2019
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019
4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2019
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov- rezervného fondu 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 rozpočtovej organizácie
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

1. Rozpočet obce za rok 2019

Finančné hospodárenie Obce Rejdová sa riadilo rozpočtom, ktorý bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 27.marca 2019 uznesením č. 32. Schválený rozpočet sa počas roka upravoval podľa potreby.

Rozpočet bol upravený:

prvá zmena schválená dňa 27.6.2019 uznesením č. 56

druhá zmena schválená dňa 19.8.2019 uznesením č. 73

tretia zmena schválená dňa 11.12.2019 uznesením č. 106

štvrtá zmena schválená dňa 30.12.2019 rozpočtovým opatrením č. 1

piata zmena schválená dňa 30.12.2019 rozpočtovým opatrením č. 2

šiesta zmena schválená dňa 31.12.2019 rozpočtovým opatrením č. 3.

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 bol zostavený ako schodkový, ktorý bol krytý príjmovými finančnými operáciami.

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	985 689,68	1 186 257,68
z toho :		
Bežné príjmy	852 527,00	917 206,00
Kapitálové príjmy	38 800,00	103 042,00
Finančné príjmy	55 312,68	118 275,68
Príjmy RO s právnou subjektivitou	39 050,00	47 734,00
Výdavky celkom	983 934,68	1 073 020,75
z toho :		
Bežné výdavky	369 983,00	431 518,00
Kapitálové výdavky	149 775,00	143 042,00
Finančné výdavky	0,00	0,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	464 176,68	498 460,75
Rozpočet obce	1 755,00	113 236,93

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 186 257,68	1 192 652,50	100,54

Ukazovateľ	Príjmy			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Daňové príjmy	352 900,00	352 900,00	360 268,52	102,09
Výnos dane územnej samosprávy	298 367,00	298 367,00	303 534,44	101,73
Daň z nehnuteľností	44 000,00	44 000,00	44 800,45	101,82
Miestne dane a poplatky	10 533,00	10 533,00	11 933,63	113,30
Nedaňové príjmy	46 350,00	64 150,00	62 500,34	97,43
Príjmy z prenájmu	5 500,00	6 100,00	7 129,58	116,88
Administratívne poplatky	1 000,00	1 000,00	809,00	80,90
Predaj tovaru, materiálu a služieb	37 350,00	37 950,00	35 667,60	93,98
Stravovanie zamestnancov	700,00	700,00	669,20	95,60
Úroky z domácich vkladov	100,00	200,00	171,05	85,53
Iné nedaňové príjmy	1 700,00	18 200,00	18 053,91	99,20
Vlastné príjmy RO – Základná škola	39 050,00	47 734,00	48 418,56	101,43
Granty a transfery	453 277,00	500 156,00	500 147,19	100,00
Granty na rozvoj kultúry a športu	200,00	200,00	200,00	100,00
Transfery v rámci verejnej správy	453 077,00	499 956,00	499 947,19	100,00
Bežné príjmy celkom	891 577,00	964 940,00	971 334,61	100,66
Kapitálové príjmy	38 800,00	103 042,00	103 041,81	100,00
Kapitálové transfery	38 800,00	103 042,00	103 041,81	100,00
Rozpočtové príjmy spolu	930 377,00	1 067 982,00	1 074 376,42	102,56
Finančné operácie	55 312,68	118 275,68	118 276,08	100,00
prevody z fondov obcí a nevyčerpaných fin. prostriedkov minulých období	0,00	62 963,00	62 963,40	100,00
nevyčerpané účelovo určené prostriedky	55 312,68	55 312,68	55 312,68	100,00
Príjmy celkom	985 689,68	1 186 257,68	1 192 652,50	100,54

1) Bežné príjmy - Daňové príjmy

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
352 900,00	360 268,52	102,09

1.1. Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samosprávy – rozpočet 298 367 €. Plnenie tejto dane k 31.12.2019 bolo v sume 303 534,44 €, čo je 101,73 %.

1.2. Daň z nehnuteľnosti – rozpočet 44 000 €. Plnenie dane z nehnuteľností bolo vo výške 44 800,45 €, čo predstavovalo 101,82 %. K 31.12.2019 evidujeme nedoplatky na dani z nehnuteľnosti za roky 2016-2019 vo výške 709,82 €.

1.3 Ostatné miestne dane a poplatky v členení:

Daň za psa bola rozpočtovaná vo výške 700 €, skutočné plnenie bolo vo výške 658,00 €, čo predstavuje plnenie na 94,00 %. K 31.12.2019 evidujeme nedoplatky na dani za psa vo výške 42,00 €.

Daň za ubytovanie bola rozpočtovaná vo výške 300 €, skutočné plnenie bolo vo výške 342,54 €, čo predstavuje plnenie na 114,18 %.

Daň za nevýherné hracie automaty bola rozpočtovaná vo výške 33 €, skutočné plnenie vo výške 0,00 € predstavuje plnenie na 0,00 %.

Poplatok za komunálne odpady a drobný stavebný odpad - rozpočet 9 500 €. Plnenie je v sume 10 933,09 €, čo je plnenie 115,09 %. K 31.12.2019 obec eviduje nedoplatky za roky 2013-2019 v celkovej výške 9 262,22 €. Nedoplatky obec postupne vymáha formou exekúcií, upomienok a splátkových kalendárov.

2) Bežné príjmy – Nedaňové príjmy

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
64 150,00	62 500,34	97,43

2.1. Príjmy z prenájmu – rozpočet 6 100 €. Skutočné príjmy boli vo výške 7 129,58 €, čo predstavuje plnenie 116,88 %. Príjem tvorí príjem z prenájmu pozemkov, z prenájmu budov, strojov, zariadení a prenájom hrobových miest.

2.2. Administratívne a správne poplatky – rozpočet 1 000 €, skutočné plnenie bolo vo výške 809,00 €, čo predstavuje 80,90 % plnenie. Administratívne poplatky – správne poplatky vyberané podľa zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov – osvedčenie dokladov, osvedčenie podpisu, vydanie rybárskych lístkov, žiadosť o povolenie stavby, žiadosť o povolenie výrubu, potvrdenie o trvalom pobyte a pod.

2.3. Príjmy za predaj tovaru a služieb - rozpočet 37 950 €, skutočné plnenie bolo vo výške 35 667,60 €, čo je 93,98 % plnenie. Príjmy od firiem, ktoré si zaplatili prenájom plochy na GFF predstavoval sumu 2 550 €. Ostatné príjmy sú za používanie faxu, kopírovanie, predaj odpadových nádob, poplatky za služby, poplatky za opatrovateľskú službu v byte občana, poplatok od rodičov za MŠ, platba za reláciu v rozhlas, príjem z kultúrnych a športových akcií a iné. Príjem z podnikateľskej činnosti predstavuje výšku 27 941,68 € - príjmy za odber vody z miestneho vodovodu, príjmy za ubytovanie a stravovanie.

2.4. Príjem za stravovanie od zamestnancov - rozpočet 700 €. Skutočné plnenie 669,20 € predstavuje 95,60 % plnenie.

2.5. Prijaté úroky z vkladov - rozpočet 200 €, skutočnosť 171,05 € predstavuje 85,53 % plnenie.

2.6. Ostatné nedaňové príjmy - rozpočet 18 200 €, skutočné plnenie 18 053,91 € predstavuje 99,20 % plnenie. Predmetné príjmy zahŕňajú príjem z dobropisov a vratiek vo výške 3 053,91 € a príjem od Lesov SR, š.p. vo výške 15 000 € určených na bežnú opravu miestnej komunikácie.

3) Bežné príjmy – Granty a transfery

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
500 156,00	500 147,19	100,00

Obec prijala nasledovné bežné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	OÚ Košice, odbor školstva	358 977,00	Bežný transfer pre ZŠ
2.	ÚPSVaR Rožňava	12 299,18	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť
3.	Ministerstvo vnútra SR	272,76	Evidencia obyvateľstva, register adries
4.	ÚPSVaR Rožňava	5 325,58	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca
5.	ÚPSVaR Rožňava	16 297,20	Strava detí v hmotnej núdzi
6.	ÚPSVaR Rožňava	1 062,40	Školské potreby pre deti v HN
7.	OÚ Košice, odbor školstva	1 979,00	Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ
8.	Košický samosprávny kraj	4 000,00	Dotácia na Gemerský folklórny festival 2019
9.	Dobrovoľná PO SR	3 000,00	Dotácia na protipožiarnu ochranu
10.	Ministerstvo vnútra SR	2 044,47	Voľby prezidenta a Európsky parlament
11.	IA MPSVaR Bratislava	4 560,00	Opatrovateľská služba v byte občana
12.	IA MPSVaR Bratislava	19 168,48	Terénna sociálna práca
13.	Ministerstvo vnútra SR	31 256,64	Miestna občianska poriadková služba
14.	Metodicko-pedagogické centrum Prešov	21 829,75	ZŠ – asistenti učiteľa MRK
15.	Ministerstvo kultúry SR	1 900,00	Kultúra marginalizovanej rómskej komunity
16.	Ministerstvo financií SR	13 500,00	Oprava strechy OcÚ a KD
17.	Ministerstvo vnútra SR	2 474,73	Starostlivosť o pamätník SNP a vojnový hrob
18.	Sponzori	200,00	Gemerský folklórny festival Rejdová 2019

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

4) Bežné príjmy – Základná škola Rejdová - rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
47734	48418,56	101,43

Ukazovateľ	Príjmy			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Bežné príjmy	39050	47734	48418,56	101,43
Príjmy z vratiek	450	0	0,00	0,00
Tuzemské bežné granty	0	150	150,00	100,00
Tuzemské bežné granty	0	100	100,00	100,00
Poplatky, réžia ŠJ	14000	17500	17817,73	101,82
Poplatky, stravné ŠJ	24200	29500	29866,83	101,24
Poplatky, ŠKD	400	484	484,00	100,00

4.1. Príjmy z vratiek - rozpočet 0,00 €. Za rok 2018 neboli žiadne predpokladané preplatky z ročného zúčtovania zdravotného poistenia.

4.2. Tuzemské bežné granty a dary - rozpočet 150,00 €. Dar na základe darovacej zmluvy od Nadácie Carmeuse Slavec na zakúpenie pier, farbičiek, ceruziek, výkresov a pod. pre žiakov školy.

4.3. Tuzemské bežné granty - rozpočet 100,00 €. Základná škola sa zapojila do projektu *Sadovo* - projekt školských ovocných sádov 2019. Pedagogický zamestnanec a žiaci absolvovali ovocinársky kurz a exkurziu vo vzdelávacom centre Zaježová neďaleko Zvolena. Z príjmu bol nakúpený materiál na uskutočnenie podujatia s názvom "Plodobranie" a uskutočnila sa výsadba stromov.

4.4. Poplatky, réžia ŠJ - rozpočet 17500,00 €. Skutočné plnenie bolo vo výške 17817,73 €, čo predstavuje plnenie na 101,82 %. K 31.12.2019 neevidujeme nedoplatky na režijné náklady za odobratý obed.

4.5. Poplatky, stravné ŠJ - rozpočet 29500,00 €. Skutočné plnenie bolo vo výške 29866,83 €, čo predstavuje plnenie na 101,24 %. K 31.12.2019 evidujeme nedoplatky na stravné za odobratý obed vo výške 266,15 € a preplatky vo výške 310,22 €.

5) Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
103 042,00	103 041,81	100,00

a) **Rekonštrukcia miestnych komunikácií** - prijatá dotácia vo výške 27 000 €, práce sa uskutočnia v roku 2020.

- b) **Multifunkčné ihrisko** – prijatá dotácia v sume 38 800 €, skutočné čerpanie vo výške 32 849,81 € určené na výstavbu multifunkčného ihriska v areáli ZŠ s kompletným vybavením.
- c) **Územný plán obce – Zmeny a doplnky č. 1** – prijatá dotácia v sume 3 192 €, na spracovanie zmien a doplnkov územnoplánovacej dokumentácie obce.
- d) **Rozvoj infraštruktúry cestovného ruchu** – prijatá dotácia v sume 40 000 €, práce sa uskutočnia v roku 2020.

6) Finančné operácie príjmové

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
118 275,68	118 276,08	100,00

Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (obec)	55 000,00 €
Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (PČ)	17 794,91 €
Prevody zostatkov z predchádzajúceho obdobia (ZŠ)	0,78 €
Rezervný fond	45 167,71 €
Nevyčerpané účelovo určené prostriedky ZŠ z roku 2018.....	312,68 €

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 073 020,75	1 031 810,78	96,16

Ukazovateľ	Výdavky			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Oddiel 01 Všeobecné verejné služby	147 673	168 393	154 283,54	91,62
01.1.1 Obec - samospráva	146 673	165 088	151 016,54	91,48
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	1 000	1 250	1 215,38	97,23
01.6.0 Voľby komunálne	0	2 055	2 051,62	99,84
Oddiel 03 Verejný poriadok a bezpečnosť	41 350	41 308	40 503,88	98,05
03.2.0 Dobrovoľný hasičský zbor	1 600	5 130	4 893,68	95,39
03.6.0 Občianska hliadka	39 750	36 178	35 610,20	98,43
Oddiel 04 Ekonomická oblasť	39 700	44 820	44 115,00	98,43
04.5.1 Cestná doprava	3 640	19 240	19 191,55	99,75
04.5.1 Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	16 860	5 080	4 939,73	97,24
04.6.0 Kamerový systém	200	0	0,00	0,00

04.7.3 Ubytovanie a stravovanie	19 000	20 500	19 983,47	0,00
Oddiel 05 Ochrana životného prostredia	13 400	14 900	14 524,09	97,48
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	13 400	14 900	14 524,09	97,48
Oddiel 06 Bývanie a občianska vybavenosť	21 220	31 013	28 412,55	91,61
06.2.0 Rozvoj obcí – verejné priestranstvá	8 700	11 893	10 224,73	85,97
06.3.0 Zásobovanie vodou	10 000	16 250	15 961,33	98,22
06.4.0 Verejné osvetlenie	2 120	2 120	1 631,45	76,96
06.6.0 Dom na námestí obce	400	750	595,04	79,34
Oddiel 07 Zdravotníctvo	150	150	148,00	98,67
07.2.3 Stomatologická ambulancia	150	150	148,00	98,67
Oddiel 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo	20 800	25 975	23 858,40	91,85
08.1.0 Multifunkčné ihrisko	1 100	1 400	1 397,14	99,80
08.2.0 Športová a kultúrna činnosť	16 600	14 880	13 658,43	91,79
08.3.0 Miestny rozhlas	700	700	414,32	59,19
08.4.0 Dom smútku	2 300	8 895	8 376,01	94,17
08.6.0 Múzeum ľudovej kultúry	100	100	12,50	12,50
Oddiel 09 Vzdelávanie	520 867	555 090	546 280,50	98,41
09.1.1.1 Predškolská výchova - MŠ	53 790	53 579	49 420,01	92,24
09.1.2 Zateplenie pavilónu ZŠ	0	150	100,00	66,67
09.5.0 Záujmová činnosť	1 100	1 100	728,21	66,20
09.6.0 Školská jedáleň	1 800	1 800	1799,89	99,99
09.2.1 Bežné výdavky ZŠ	464 177	498 460,75	494 232,39	99,15
Oddiel 10 Sociálne zabezpečenie	29 000	48 330	42 775,55	88,51
10.2.0 Dôchodcovia	700	700	636,00	90,86
10.2.0 Opatrovateľská služba	8 900	8 210	7 923,03	96,50
10.7.0 Pomoc v hmotnej núdzi zo ŠR	6 600	17 560	12 536,80	71,39
10.7.0 Terénna sociálna práca	12 800	21 860	21 679,72	99,18
Bežné výdavky	834 160	929 978,75	894 901,26	96,23
Kapitálové výdavky	149 775	143 042,00	136 909,52	95,71
Výkup pozemkov	4 000	4 000	2956,35	73,91
Projektová dokumentácia	500	3 500	2 240,00	82,57
Multifunkčné ihrisko	66 700	60 750	57 753,29	95,07
Územný plán obce - zmeny a doplnky č. 1	5 000	7 492	6 490,00	86,63
Modernizácia hasičskej zbrojnice	33 000	33 400	33 219,17	99,46
Rozšírenie kamerového systému	8 000	8 700	8 691,74	99,91
Wifi pre Teba	12 575	0	0,00	0,00
Rekonštrukcia chodníka na cintoríne	20 000	24 500	24 858,97	98,81
Rekonštrukcia vodovodu - I. etapa	0	700	700,00	100,00
Rozpočtové výdavky spolu	983 935	1 073 020,75	1 031 810,78	96,16
Finančné operácie výdavkové	0	0	0,00	0,00
Výdavky spolu	983 935	1 073 020,75	1 031 810,78	96,16

1) Bežné výdavky obce

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
431 518	400 668,87	92,85

Významné položky bežných výdavkov v členení podľa funkčnej klasifikácie boli čerpané nasledovne:

Oddiel - 01 Všeobecné verejné služby

a) Mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 75 289 € bolo skutočné čerpanie v sume 66 295,18 €, čo je 88,05 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky starostu obce, hlavného kontrolóra a pracovníkov obecného úradu. Realizácia týchto výdavkov je v súlade so zákonom o verejnej službe a s príslušným zatriedením zamestnancov.

b) Poistné a príspevky do poisťovní

Z rozpočtovaných 26 900 € bolo skutočné čerpanie v sume 26 697,07 €, čo je 99,25 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 55 179 € bola skutočne čerpaná suma 50 467,49 €, čo je 91,46 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky položiek OcÚ a kultúrneho domu ako sú energie, poštovné a telekomunikačné služby, materiál, dopravné, údržba budov a dopravných prostriedkov, reprezentačné, stravovanie zamestnancov, odmeny poslancov a osôb pracujúcich na základe dohôd a ostatné tovary a služby. V roku 2019 bola prevedená oprava strechy na budove OcÚ vo výške 15377,40 €, z ktorých dotácia tvorila výšku 13500 €.

Bežné výdavky na vedenie evidencie obyvateľstva boli vo výške 254,76 €, register adries vo výške 18,00 €, rodinné prídavky a dávka v HN, ktorých je obec osobitným príjemcom vo výške 5 325,58 €. Tieto výdavky sú účelovo určené (sú to dotácie) a majú svoju položku v bežných príjmoch.

d) Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 800 € bolo skutočné čerpanie v sume 3 637 €, čo predstavuje 95,71 % plnenie. Išlo o podiel obce na financovaní Spoločného obecného úradu – stavebného a školského, členské príspevky v združeních a transfery na nemocenské dávky zamestnancov.

e) Finančná a rozpočtová oblasť

Z rozpočtovaných 1 250 € bolo skutočne vyčerpané v sume 1215,38 €, čo predstavuje 97,23 % plnenie. Ide o bankové poplatky z bežných tuzemských vkladov.

f) Voľby

Z rozpočtovaných 2055 € bolo skutočné čerpanie v sume 2051,61 €, čo je 99,84 % čerpanie. Výdavky boli kryté dotáciou zo ŠR na konanie volieb prezidenta SR a voľby do Európskeho parlamentu.

Oddiel - 03 Verejný poriadok a bezpečnosť

a) Ochrana pred požiarmi – financovanie výdavkov na prevádzku požiarnej zbrojnice, požiarnej techniky a dobrovoľného hasičského zboru. Čerpanie bolo na 95,39 %, čo predstavuje výšku 4 893,68 € z rozpočtovaných 5 130 €. Z prostriedkov Dobrovoľnej požiarnej ochrany SR obec získala dotáciu na materiálové vybavenie a údržbu hasiacej techniky vo výške 3 000 €, ostatné výdavky boli hrazené z rozpočtu obce.

b) Miestna občianska poriadková služba – z rozpočtovaných 36 178 € bolo skutočné čerpanie v sume 35 610,20 €, čo je čerpanie na 98,43 %. V rámci projektu MV SR pracuje v obci miestna občianska poriadková služba. Z rozpočtu obce boli hrazené výdavky vo výške 4 353,56 €, refundované boli výdavky vo výške 31 256,64 €.

Oddiel - 04 Ekonomická oblasť

a) Cestná doprava - z rozpočtovaných 19950 € bolo čerpanie výdavkov vo výške 19 940,38 €, ktoré tvorí bežné výdavky vynaložené na údržbu obecnej garáže vo výške 260,70 € a na opravu a údržbu miestnych komunikácií v celkovej výške 19 679,68 €. Z toho 15 000 € sme získali z mimoriadneho fondu Lesov SR, š.p. na opravu miestnej komunikácie, ktorú využívali na zvoz dreva.

b) Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť – z rozpočtovaných 4 370 € bolo čerpanie výdavkov v čiastke 4 190,90 €. Išlo o výdavky na osobné náklady zamestnancov, nákup pracovného náradia, pracovných a ochranných pomôcok. Tieto výdavky boli sčasti kryté refundáciou z ÚPSVaR vo výške 3 818,27 €. Bežné čistenie miestnych komunikácií, údržba verejných priestranstiev, ako aj menšie remeselnícke práce boli zabezpečované počas celého roka občanmi zaradenými do aktivačnej a dobrovoľníckej činnosti.

c) Kamerový systém obce – pôvodne rozpočtovaných 200 € bolo upravených na 0 €, nakoľko bežné výdavky neboli čerpané.

d) Ubytovanie a stravovanie (podnikateľská činnosť) – z rozpočtovaných 20 500 € bolo skutočné čerpanie vo výške 19 983,47 €, čo je 97,48 %. Výdavky tvoria osobné výdavky, energie v turistických ubytovniach, materiál vrátane potravín potrebných na prípravu stravy, údržba budov. V turistickej ubytovni boli nainštalované regulačné ventily na radiátory, vynovená bola kuchyňa TU vrátane výmeny kuchynskej linky a sporáka, vynovené boli toalety, zakúpená práčka.

Oddiel - 05 Ochrana životného prostredia

Nakladanie s odpadmi zabezpečuje zber, odvoz a uloženie odpadov z domácností a od organizácií. Z rozpočtovaných 14 900 € čerpanie predstavuje sumu 14 524,09 €. Na materiál bolo vynaložených 1111,45 €, na odvoz odpadu 13 412,64 €. Tieto výdavky majú čiastočné krytie v príjmoch z poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady (10 933,09 €).

Oddiel - 06 Bývanie a občianska vybavenosť

a) Rozvoj obcí – verejné priestranstvá – rozpočtovaná čiastka vo výške 11 893 € bola čerpaná vo výške 10 224,73 €. Obec zamestnala 2 pracovníkov prostredníctvom ÚPSVaR na údržbu verejných priestranstiev, za ktorých refundácia výdavkov predstavovala sumu 3 192,80 €. Ostatné výdavky vynaložené na údržbu verejnej zelene a priestranstiev predstavovali čiastku 7 031,93 € - výdavky na kosenie verejnej zelene, kosenie cintorína, výsadba kvetov na verejných priestranstvách, vianočná výzdoba, zemné práce, prekrytie kanála pri Poľovníckom dome a pod.

b) Verejné osvetlenie – z rozpočtovaných 2 120 € bolo skutočné čerpanie v sume 1 631,45 €, čo je 76,96 % plnenie. Čerpanie rozpočtu na elektrickú energiu bolo v čiastke 1 104,00 €. Ostatné čerpanie predstavujú výdavky na materiál, údržbu a poistenie verejného osvetlenia.

c) Dom na námestí obce – rozpočet 750 € bol čerpaný na elektrickú energiu v sume 595,04 €.

d) Vodovod (podnikateľská činnosť) – rozpočet 16 950 € bol čerpaný vo výške 16 661,33 €, čo je 98,30 %. Výdavky boli čerpané na osobné výdavky, materiál, poplatky za odber podzemnej vody a bankové poplatky, údržbu vodovodu (výmena 3 ks hydrantov, vyhľadávanie únikov vody, výkopové práce pri oprave vodovodu a i.) a všeobecné služby (analýza pitnej vody a vypracovanie správy o podzemných vodách).

Oddiel – 07 Zdravotníctvo

Z rozpočtovaných 150 € bolo skutočné čerpanie v sume 148,00 €, čo je 98,67 % plnenie.

Stomatologická ambulancia v súčasnosti nie je v prevádzke, výdavky tvorí iba elektrická energia.

Oddiel – 08 Rekreačia, kultúra a náboženstvo

Rozpočet vo výške 25 975 € bol čerpaný v sume 23 858,40 €, čo je 91,85 % čerpanie.

Tento oddiel zahŕňa pomerne veľký rozsah činnosti.

1) Multifunkčné ihrisko – obec v tomto roku zrealizovala výstavbu multifunkčného ihriska (viď kapitálové výdavky). Bežné výdavky rozpočtované vo výške 1 400 € boli čerpané vo výške 1 397,14 €, tvoria finančné prostriedky spojené so službami na verejné obstarávanie a drobný materiál.

2) Športová a kultúrna činnosť zohľadňuje výdavky na športové a kultúrne akcie usporiadané obcou. Rozpočtovaná čiastka 14 880 € bola čerpaná na 91,79 %, čo je vo finančnom vyjadrení 13 658,43 €.

a) Výstup na Stolicu - výdavky boli vo výške 1 515,58 €, a sú čiastočne kryté príjmami zo štartovného (861,01 €). V roku 2019 sa výstupu zúčastnilo cca 200 účastníkov. Obec pripravila pre účastníkov výstupu občerstvenie a zaujímavé športové súťaže.

b) Gemerský folklórny festival - najvyššiu položku čerpania predstavujú výdavky v sume 7 748,92 € na usporiadanie 46. ročníka Gemerského folklórneho festivalu, ktoré sú vo veľkej časti kryté dotáciou KSK vo výške 4 000 €, príspevkami od sponzorov vo výške 2 750 €, z rozpočtu obce a príjmami z akcie. Výdavky sú za predfestivalovú úpravu obce a amfiteátra, stravovanie účinkujúcich, odmeny umelcom, ozvučenie a osvetlenie scény, výdavky na opravu pódíí, materiálové výdavky, reprezentačné. Festival patrí medzi trvalo podporované podujatia z úrovne Košického samosprávneho kraja. Na festivale vystúpilo približne 600 účinkujúcich z blízkeho okolia i vzdialenejších regiónov. Festival navštívilo cca 3 200 návštevníkov.

c) Ostatné kultúrne a športové akcie – Rejdovské priadky, Deň matiek, Deň učiteľov, Mesiac úcty k starším, , advent, Mikuláš, Silvestrovský ohňostroj, Koncert rómskych komunít, spevokol a iné v celkovej výške 2 393,93 €

d) Dotácia OZ Hôra – pôvodný rozpočet 2 000 € , čerpanie 2 000 €, čo predstavuje 100 % plnenie.

Dotácia bola v roku 2019 v plnej výške zúčtovaná obci.

e) Knižnica výdavky boli rozpočtované vo výške 50 €, nebolo žiadne čerpanie.

f) ZPOZ – rozpočet 50 €, čerpanie bolo 30,04 € na členský príspevok v združení ZPOZ.

3) Miestny rozhlas – rozpočet 700 €, čerpanie 414,32 €, čo je 59,19 % plnenie. Suma predstavuje výdavky na údržbu rozhlasu a poplatok za šírenie verejnej produkcie.

4) Dom smútku – pôvodný rozpočet 2 300 € bol upravený na sumu 8 895 €, skutočné čerpanie bolo 8376,01 €, čo je 94,17 % plnenie. Úprava rozpočtu bola vykonaná z dôvodu schválenia dotácie na rekonštrukciu chodníka na cintoríne (kapitálový výdavok), a s tým spojené bežné výdavky na úpravu cintorína vo výške 2 416,51 €. Obec prijala dotáciu na opravu pamätníka SNP a vojnového hrobu vo výške 2474,73 €, spoluúčasť obce bola v sume 1 593,50 €. Ostatné výdavky tvoria výdavky na energie, poistenie budovy, odmena správcu DS, materiál a služby (dekontaminácia chladiaceho boxu, revízie zariadení a pod.).

5) Múzeum tradičnej ľudovej kultúry – rozpočet 100 € bol čerpaný vo výške 12,50 €.

Oddiel – 09 Vzdelávanie

Oddiel vzdelávanie zahŕňa predovšetkým výdavky na financovanie škôl a školských zariadení. Prenesené kompetencie – t.j. výdavky na výchovno-vyučovací proces, ktorý sa vykonáva v Základnej škole v Rejdovej a sú financované z prostriedkov štátneho rozpočtu prostredníctvom Okresného úradu, odboru školstva, Košice. Vo výdavkovej časti rozpočtu sú uvedené v položke bežné výdavky ZŠ. Originálne kompetencie sú financované z rozpočtu obce z výnosu dane územnej samosprávy, v ktorej sú výdavky na originálne kompetencie napočítané v zmysle zák. č. 668/2004 Z.z o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnkov.

Do originálnych kompetencií v Základnej škole Rejdová patrí školský klub detí a školská jedáleň (ich hospodárenie vid' bod 8 – Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola Rejdová).

Ďalšou originálnou kompetenciou, ktorá nemá právnu subjektivitu je Materská škola v Rejdovej, ktorá je súčasťou rozpočtu obce.

Materská škola – rozpočet 53 579 € , čerpanie predstavovalo čiastku 49 420,01 €, čo je plnenie na 92,24 %.

Mzdy a odvody boli z rozpočtu obce vyčerpané v čiastke 41 094,29 €. Tovary a služby boli čerpané v čiastke 8 325,72 €. Ostatné výdavky tvoria poštovné a telekomunikačné služby, materiálové výdavky,

stravovanie zamestnancov, odmeny pracovníkov mimo prac. pomeru (zastupovanie počas PN) a poistné.

Dotácia na výchovu a vzdelávanie na nákup učebných pomôcok bola poskytnutá a vyčerpaná v sume 1979 €.

Základná škola (z rozpočtu obce) – obec podala projekt na zateplenie pavilónu C na budove ZŠ. Projekt bol podaný z dôvodu, že ostatná časť budovy je zateplená, iba tento pavilón, v ktorom je na prízemí školská jedáleň a na poschodí sa nachádza spoločnosť Rejdovka s.r.o. zostal nezateplený. Rozpočtovaných 150 € bolo použitých vo výške 100 € na vydanie potvrdení k projektu.

Školská jedáleň (z rozpočtu obce) – rozšírenie plynovej prípojky vo výške 1799,89 €.

Záujmová činnosť – z rozpočtovaných 1 100 € bolo čerpaných 728,21 €, čo je plnenie na 66,20 %. Ide o financovanie záujmovej činnosti v centrách voľného času pre deti a mládež, prevádzku posilňovne a voľnočasové aktivity organizované obcou.

Oddiel – 10 Sociálne zabezpečenie

a) Sociálne služby – dôchodcovia – z rozpočtovaných 1 000 € bolo čerpanie vo výške 823,60 €, čo je 82,36 %.

Výdavky na činnosť **Klubu dôchodcov** predstavovali čiastku 606 € Čerpanie finančných prostriedkov bolo vynaložené na vstupenky a prepravu na kultúrne vystúpenia, výlet a na schôdzkovú činnosť.

Výdavky na posudkovú činnosť na posúdenie odkázanosti občanov bola vo výške 30 € a príspevok na stravovanie dôchodcov bol vo výške 187,60 €.

b) Opatrovateľská služba v byte občana – z rozpočtovaných 7 910 € bolo čerpaných 7 735,43 €, čo predstavuje plnenie na 97,79 %.

Obec sa od 1.3.2019 zapojila do národného projektu Podpora opatrovateľskej služby prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR SR. Vytvorené bolo 1 pracovné miesto opatrovateľky. Mzda a odvody opatrovateľsky boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 4 560 €.

c) Sociálna pomoc občanom v hmotnej núdzi predstavovala dotáciu pre deti MŠ a ZŠ v hmotnej núdzi z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny. Vyčerpané boli finančné prostriedky na stravovanie žiakov v HN v čiastke 11 474,40 € a na školské potreby v čiastke 1 062,40 €. Nevýčerpaná dotácia na stravu žiakov v HN vo výške 4 822,80 € bude vrátená ÚPSVaR v roku 2020.

d) Terénna sociálna práca – z rozpočtovaných 22 000 € bolo čerpaných 21 679,72 €, čo predstavuje plnenie na 98,54 %.

Ďalším projektom, do ktorého sa obec zapojila od 1.5.2016 je národný projekt Terénna sociálna práca prostredníctvom Implementačnej agentúry MPSVaR SR. Vytvorené boli 2 pracovné miesta. Mzda a odvody, materiál a telefónne služby v rámci TSP boli refundované IA MPSVaR SR vo výške 19 168,48 €. Ostatné výdavky na stravovanie, prídel do SF, služby, materiál v celkovej výške 611,24 € sú výdavkami obce. Projekt bol ukončený 31.8.2019.

Podpora kultúrnych aktivít marginalizovanej rómskej komunity – projekt podporený dotáciou vo výške 1 900 €. Zorganizované boli 4 podujatia – návšteva tvorivých dielní v GOS Rožňava, návšteva kaštieľa Betliar, návšteva Technického múzea v Košiciach a divadla Romathan Košice.

2) Bežné výdavky – Základná škola Rejdová - rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
498460,75	494232,39	99,15

Ukazovateľ	Výdavky			
	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
Základná škola celkom	464176,68	498460,75	494232,39	99,15
Prenesené kompetencie	338976,68	359289,68	356822,77	99,31
Základná škola - normatívne FP	316786	329675	327290,73	99,28
Základná škola - nenormatívne FP	22190,68	29614,68	29532,04	99,72
Základná škola - dary a granty	0	250	250,00	100,00
Základná škola - obec	0	350	350,00	100,00
Originálne kompetencie	105375	114259	112498,8	98,46
Školský klub detí	17050	17134	17107,06	99,84
Školská jedáleň	88325	97125	95391,74	98,22
Národný projekt "PoP"	19825	24312,07	24310,82	99,99

2.1. Základná škola - prenesené kompetencie - sú financované zo ŠR, rozpočet bol vo výške 359289,68 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 356822,77 €. Nevyčerpané finančné prostriedky nenormatívne vo výške 82,64 € a normatívne vo výške 2384,27 €, boli k 31.12.2019 presunuté na účet obce a budú použité na čerpanie do 31.03.2020.

2.2. Základná škola - dary a granty - finančné prostriedky boli čerpané v poskytnutej výške.

2.3. Základná škola - obec - ZŠ sa zapojila do rozvojového projektu na podporu výchovy a vzdelávania žiakov zo SZP "Hravo na vedu". V rámci zmluvy povinná spoluúčasť od obce sa čerpala v plnej výške.

2.4. Originálne kompetencie - sú financované z rozpočtu obce.

Školský klub detí - z rozpočtovaných 17134 € bolo skutočne čerpaných 17107,06 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 26,94 € boli vrátené na účet obce.

Školská jedáleň - z rozpočtovaných 97125 € bolo skutočne čerpaných 95391,74 €. Nevyčerpané finančné prostriedky vo výške 2381,73 € boli poukázané na účet obce a vyžiadané na zapojenie do rozpočtu v nasledujúcom roku na modernizáciu školskej jedálne.

2.5 Národný projekt "PoP" - finančné prostriedky boli čerpané v poskytnutej výške.

3) Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
143 042	136 909,52	95,71

a) Rekonštrukcia chodníka na cintoríne – celkové výdavky vo výške 24 858,97 €, z toho dotácia vo výške 20 000 € poskytnutá z MF SR.

b) Multifunkčné ihrisko – výstavba multifunkčného ihriska v areáli ZŠ v celkovej hodnote 57 753,29 €, z toho dotácia vo výške 32 849,81 €, vlastné fin. prostriedky z rezervného fondu vo výške 24 903,48 €.

c) Projektová dokumentácia – projektová dokumentácia k projektu zateplenia pavilónu C v ZŠ a k projektu Rozvoj infraštruktúry cestovného ruchu v obci Rejdová v hodnote 2 240 €.

d) Územný plán obce – zmeny a doplnky č. 1 – pôvodný územný plán obce bol spracovaný v rokoch 2003-2006. Nakoľko bolo potrebné v ňom zapracovať aktuálne zmeny obec dala spracovať túto dokumentáciu. Celkové náklady predstavujú sumu 6 490 €, z toho dotácia bola vo výške 3 192,00 €.

e) Nákup pozemkov – obec odkúpila pozemky v hodnote 2 956,35 €.

f) Modernizácia hasičskej zbrojnice – projekt podporený dotáciou vo výške 30 000 € pri celkových výdavkoch v sume 33 219,17 €.

g) Rozšírenie kamerového systému – kamerový systém obce rozšírený o 4 kamery v celkovej výške 8 691,74 €, z toho dotácia vo výške 5 000,00 €.

h) Rekonštrukcia vodovodu I. etapy (podnikateľská činnosť) – zameranie vodovodu, príprava a podanie žiadosti na Evnirfond na rekonštrukciu vodovodu v obci vo výške 700 €.

4) Finančné operácie výdavkové

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

4. Použitie prebytku hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12
Bežné príjmy spolu	971 334,61
z toho: bežné príjmy obce	922 916,05
bežné príjmy RO ZŠ	48 418,56
Bežné výdavky spolu	894 901,26
z toho: bežné výdavky obce	400 668,87
bežné výdavky RO ZŠ	494 232,39
Bežný rozpočet	76 433,35
Kapitálové príjmy spolu	103 041,81
z toho: kapitálové príjmy obce	103 041,81
kapitálové príjmy RO ZŠ	0
Kapitálové výdavky spolu	136 909,52
z toho: kapitálové výdavky obce (hlavná činnosť)	136 909,52
kapitálové výdavky RO ZŠ	0
Kapitálový rozpočet	- 33 867,71
Prebytok (+) / schodok (-) bežného a kapitálového rozpočtu	+ 42 565,64
<i>Vylúčenie z prebytku - účelové fin. prostriedky ZŠ a HN</i>	<i>- 7 289,71</i>
<i>Vylúčenie z prebytku - nevyčerpané kapitálové dotácie</i>	<i>- 67 000,00</i>
<i>Vylúčenie z prebytku - zostatok účtu sociálneho fondu</i>	<i>- 800,89</i>
<i>Vylúčenie z prebytku - zostatok účtu PČ (zdroj financovania podnikateľskej činnosti)</i>	<i>- 9 091,79</i>
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 41 616,75
Príjmy z finančných operácií s výnimkou cudzích prostriedkov	118 276,08
Výdavky z finančných operácií s výnimkou cudzích prostriedkov	0
Rozdiel finančných operácií	+ 118 276,08
Príjmy spolu	1 192 652,50
Výdavky spolu	1 031 810,78
Hospodárenie obce	160 841,72
<i>Vylúčenie z prebytku</i>	<i>- 84 182,39</i>
Upravené hospodárenie obce	76 659,33

Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku podľa rozpočtového hospodárenia

Prebytok rozpočtu v sume 42 565,64 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume – 84 182,39 EUR bol v rozpočtovom roku 2019 vysporiadaný :

- z finančných operácií 41 616,75 EUR

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

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 7 289,71 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 2 466,91 EUR
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 4 822,80 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **kapitálové výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 67 000,00 EUR, a to na :
 - rekonštrukciu miestnych komunikácií v sume 27 000,00 EUR
 - rozvoj infraštruktúry CR v sume 40 000,00 EUR
- c) nevyčerpané prostriedky **zo sociálneho fondu** podľa zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde v sume 800,89 EUR
- d) nevyčerpané prostriedky **z podnikateľskej činnosti ako zdroj financovania podnikateľskej činnosti** podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 9 091,79 EUR.

Zostatok finančných operácií v sume 118 276,08 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 41 616,75 EUR

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) 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 76 659,33 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 76 659,33 EUR.

5. Tvorba a použitie prostriedkov rezervného a sociálneho fondu

5.1 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.

Rezervný fond	Suma v €
Začiatkový zostatok k 1.1.2019	0
Tvorba RF – z prebytku hospodárenia roku 2018 - uznesenie OZ č. 60 zo dňa 27.6.2019	78 289,62

Úbytky – použitie rezervného fondu	
- výkup pozemkov – uznesenie OZ č. 44 zo dňa 27.3.2019	2 956,35
- Modernizácia hasičskej zbrojnice – uznesenie OZ č. 56 zo dňa 27.6.2019	3 219,17
- Rozšírenie kamerového systému – uznesenie OZ č. 63 zo dňa 15.10.2018	3 691,74
- Územný plán obce – zmeny č. 1 – uznesenie OZ č. 28 zo dňa 20.2.2019	3 298,00
- Rozvoj infraštruktúry CR – uznesenie OZ č. 56 zo dňa 27.6.2019	240,00
- Multifunkčné ihrisko – uznesenie OZ č. 21 zo dňa 5.2.2019	24 903,48
- Chodník na cintoríne – uznesenie OZ č. 56 zo dňa 27.6.2019	4 858,97
- Zateplenie pavilónu C v ZŠ – uznesenie OZ č. 47 zo dňa 27.3.2019	2 000,00
Konečný zostatok k 31.12.2019	33 121,91

5.2 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.

Sociálny fond	Suma v €
Začiatkový zostatok k 1.1.2019	261,40
Tvorba SF – povinný prídely	1 888,52
Úbytky – stravovanie zamestnancov	707,35
- sociálna politika organizácie	641,68
Konečný zostatok k 31.12.2019	800,89

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

STRANA AKTÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Neobežný majetok	1 311 621,61	805 622,73
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	6 273,00	0,00
1. Drobný dlhodobý nehmotný	0,00	0,00
2. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	6 273,00	0,00
A.II .Dlhodobý hmotný majetok	1 154 013,90	654 288,02
1.Pozemky	456 006,71	21 072,64
2.Umelecké diela a zbierky	0,00	0,00
3.Stavby	657 933,49	598 787,06
4. Samostatne hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	10 158,09	4 662,52
5. Dopravné prostriedky	0,00	185,19
6. Drobný dlhodobý hmotný majetok	4 849,86	6 204,86
7. Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	25 065,75	23 375,75

A-III. Dlhodobý finančný majetok	151 334,71	151 334,71
B. Obežný majetok	251 384,03	199 746,98
B.1. Zásoby	2 383,50	957,73
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami VS	26,94	1,07
B.III. Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
B.IV. Krátkodobé pohľadávky	34 520,53	27 079,49
B.V. Finančné účty	214 453,06	171 708,69
B.VI. Návratné finančné výpomoci dlhodobé	0,00	0,00
B.VII. Návratné finančné výpomoci krátkodobé	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	1 888,70	1 278,75
1. Náklady budúcich období	1 888,70	1 163,67
2. Príjmy budúcich období	0,00	115,08
SPOLU MAJETOK	1 564 894,34	1 006 648,46

STRANA PASÍV	Bežné účtovné obdobie (v €)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (v €)
A. Vlastné imanie	1 080 126,00	613 196,97
.A.I. Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
A.II. Fondy	0,00	0,00
A.III. Výsledok hospodárenia	1 080 126,00	613 196,97
B. Záväzky	94 680,20	59 686,41
B.1. Rezervy	1 600,00	1 600,00
B.II. Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy	74 289,71	55 312,68
B.III. Dlhodobé záväzky	800,89	261,40
B.IV. Krátkodobé záväzky	17 989,60	2 512,33
B.V. Bankové úvery a výpomoci	0,00	0,00
C. Časové rozlíšenie	390 088,14	333 765,08
1. Výdavky budúcich období	0,00	0,00
2. Výnosy budúcich období	390 088,14	333 765,08
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	1 564 894,34	1 006 648,46

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

A. 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	5 618,53	5 618,53	0,00
- zamestnancom	800,89	800,89	0,00
- poisťovniam	0,00	0,00	0,00
- daňovému úradu	32,45	32,45	0,00
- štátnemu rozpočtu	0,00	0,00	0,00
- bankám	0,00	0,00	0,00
- štátnym fondom	0,00	0,00	0,00
- z upísaných nesplatených vkladov	0,00	0,00	0,00
- ostatné záväzky	12 338,62	12 338,62	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2019	18 790,49	18 790,49	0,00

B. STAV ÚVEROV K 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutéh o úveru	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti

Obec nemá žiadny bankový úver.

8. Hospodárenie rozpočtovej organizácie – Základná škola v Rejdovej

Základná škola (ZŠ) v Rejdovej je deväťročná s vyučovacím jazykom slovenským. K 1. septembru 2019 bolo do Základnej školy zapísaných 105 žiakov. Z tohto počtu je žiakov zo ŠVVP - 20 a žiakov zo ŠVVP zo SZP - 29. Základnú školu v Rejdovej navštevujú žiaci z Rejdovej a Vyšnej Slanej. Počet žiakov z Vyšnej Slanej je 19.

V rámci preneseného výkonu štátnej správy Základná škola Rejdová v roku 2019 hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 359889,68 €.

Zo štátneho rozpočtu boli v roku 2019 poskytnuté finančné prostriedky vo výške 359289,68 €. Z tejto čiastky sú normatívne finančné prostriedky vo výške 329675,00 €, nenormatívne finančné prostriedky vo výške 26677,00 € a finančné prostriedky na rozvojový projekt "Hravo na vedu" - podpora výchovy a vzdelávania žiakov zo SZP, vo výške 2625,00 € - zakúpili sa iPady s obalom a lego stavebnice.

Nenormatívne FP boli v zložení: dotácia na vzdelávacie poukazy vo výške 3046,00 €, dopravné žiakov vo výške 1319,00 €, finančné prostriedky na žiaka zo sociálne znevýhodneného prostredia vo výške 6900,00 €, príspevok na učebnice vo výške 365,00 €, príspevok na lyžiarsky kurz vo výške 1500,00 €, príspevok na AU pre žiaka so zdravotným znevýhodnením vo výške 12197,00 €, príspevok na školu v prírode vo výške 1350,00 €.

ZŠ mala navýšený rozpočet o sumu, ktorú tvoria nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2018, ide o nenormatívne FP dopravné žiakov vo výške 312,68 €. Finančné prostriedky z predchádzajúceho roka bolo možné čerpať do 31.03.2019.

Rozpočet bol navýšený aj o sumu 350,00 €, dotácia od Obce Rejdová ako spoluúčasť na rozvojovom projekte a 250,00 € z tuzemských bežných grantov a darov.

Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov bola vo výške 357422,77 €.

a) mzdové prostriedky - patria sem mzdové prostriedky na 12 pedagogických a 5 prevádzkových zamestnancov ZŠ. Výdavky sú v súlade so zákonom o verejnej službe, vnútornými predpismi školy.

b) odvody do poisťovních fondov - poisťné a príspevky do poisťovní čerpané v súlade s príslušnými zákonmi.

c) prevádzka, tovary a služby - zahŕňa prevádzkové výdavky na energie vo výške 18066,53 €, cestovné vo výške 508,95 €.

Na materiál sa vynaložilo 4179,20 €, na údržbu 4411,18 €, všeobecné služby 13439,73 €.

d) bežné transfery - zhŕňa náhradu príjmu pri DPN vo výške 625,14 a dopravné žiakov.

Školský klub detí (ŠKD) - do ŠKD bolo zapísaných 32 detí. Celkový rozpočet na prevádzku ŠKD bol vo výške 17134,00 €. Z rozpočtu obce bolo poskytnutých 16650,00 €, vlastné príjmy boli vo výške 484,00 €.

Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov bola vo výške 17107,06 €.

a) mzdové prostriedky - patria sem mzdové prostriedky na jedného vychovávateľa v ŠKD. Výdavky sú v súlade so zákonom o verejnej službe, vnútornými predpismi školy.

b) odvody do poisťovních fondov - poisťné a príspevky do poisťovní čerpané v súlade s príslušnými zákonmi.

c) prevádzka, tovary a služby - zahŕňa prevádzkové výdavky ako sú energie, stravovanie, cestovné, interiérové vybavenie, všeobecný materiál, učebné pomôcky, služby, dohody o vykonaní práce.

d) bežné transfery - zhŕňa náhradu príjmu pri DPN.

Školská jedáleň (ŠJ) poskytuje stravovanie pre deti MŠ, ZŠ a cudzích strávníkov. (Obec Rejdová, Rejdovka s.r.o., dôchodcovia, zamestnanci ZŠ a MŠ Rejdová, COOP Jednota Rejdová). Z rozpočtu obce bolo na prevádzku ŠJ poskytnutých 50125,00 €, vlastný príjem mala ŠJ z poplatkov za predaj tovarov a služieb vo výške 47648,47 €, t.j. poplatky réžie 17817,73 €, poplatky na stravné vo výške 29830,74 €.

Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov bola vo výške 95391,74 €.

a) mzdové prostriedky - patria sem mzdové prostriedky na 4 zamestnancov ŠJ. Výdavky sú v súlade so zákonom o verejnej službe, vnútornými predpismi školy.

b) odvody do poisťovních fondov - poisťné a príspevky do poisťovní čerpané v súlade s príslušnými zákonmi.

c) prevádzka, tovary a služby - zahŕňa prevádzkové výdavky ako sú energie, poštové a telekomunikačné služby, stravovanie, interiérové vybavenie, všeobecný materiál, služby, dohody o vykonaní práce. Na prevádzkové prístroje a zariadenia sa čerpalo 3314,60 €, zakúpili sa dve chladničky, plynový sporák, vymenili sa nerezové stoly na oplachový systém použitého riadu. Urobila sa výmena okienok na výdaj stravy.

d) bežné transfery - zhŕňa náhradu príjmu pri DPN.

Národný projekt "PoP" - od 01.09.2019 sa ZŠ zapojila do národného projektu "Pomáhajúce profesie v edukácii detí a žiakov". Zamestnáva dvoch zamestnancov. Finančné prostriedky na mzdy a poistné boli vyčerpané v poskytnutej výške. Na preklopenie kalendárneho roka na mesiac december obec poskytuje na základe zmluvy finančné prostriedky na mzdy a poistné, ktoré sa v nasledujúcom období obci vrátia.

Na základe uvedeného Základná škola v Rejdovej v roku 2019 hospodárila s celkovým objemom rozpočtovaných finančných prostriedkov vo výške 499107,97 €, z ktorých bolo skutočne vyčerpaných 494232,39 €.

Prehľad o čerpaní finančných prostriedkov ZŠ Rejdová v roku 2019

Funkčná klasifikácia	Skutočne prijaté finančné prostriedky v €	Skutočnosť čerpania finančných prostriedkov v €	Zostatok v €
Základná škola	359889,68	357422,77	2466,91
normatívne	329675,00	327290,73	2384,27
nenormatívne	26677,00	26594,36	82,64
z min. roka	312,68	312,68	
dary a granty	250,00	250,00	
obec spoluúčast' k RP	350,00	350,00	
rozvojový projekt	2625,00	2625,00	
mzdové prostriedky	223930,78	223930,78	0,00
odvody do poistných fondov	84214,22	84214,22	0,00
prevádzka, tovary a služby	49487,86	47103,59	2384,27
bežné transfery	2256,82	2174,18	82,64
S p o l u:	359889,68	357422,77	2466,91
Školský klub detí			
mzdové prostriedky	8567,07	8567,07	0,00
odvody do poistných fondov	2992,21	2992,21	0,00
prevádzka, tovary a služby	5298,92	5271,98	26,94
bežné transfery	275,80	275,80	0,00
S p o l u:	17134,00	17107,06	26,94
Školská jedáleň			
mzdové prostriedky	34818,86	34818,86	0,00
odvody do poistných fondov	13157,96	13157,96	0,00
prevádzka, tovary a služby	19625,03	17243,30	2381,73
prevádzka, potraviny	29830,74	29830,74	0,00
bežné transfery	340,88	340,88	0,00
S p o l u:	97773,47	95391,74	2381,73

Projekt "PoP"			
mzdové prostriedky	17796,30	17796,30	0,00
odvody po PF	6219,24	6219,24	0,00
bežné transfery	295,28	295,28	0,00
S p o l u:	24310,82	24310,82	0,00
Spolu ZŠ Rejdová	499107,97	494232,39	4875,58

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. 3/2016 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Občianske združenie Hôra Rejdová	2 000,00	2 000,00	0,00

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 3/2016 o dotáciách.

10. Podnikateľská činnosť

Obec Rejdová vykonáva podnikateľskú činnosť na základe živnostenského listu číslo Žo-2005/01107/2, vydaného Obvodným úradom v Rožňave, odbor živnostenského podnikania zo dňa 3.6.2005.

Predmetom podnikania sú ubytovacie služby a prevádzka verejného vodovodu.

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

Obec Rejdová v roku 2019 z podnikateľskej činnosti dosiahla:

Výnosy: 32 488,74 €

Náklady : 32 334,17 €

Hospodársky výsledok - zisk: 154,57 €

Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia z podnikateľskej činnosti

Výsledok hospodárenia z podnikateľskej činnosti za rok 2019 – **zisk** vo výške 154,57 € ostáva ako nerozdelený hospodársky výsledok v podnikateľskej činnosti. Nerozdelený výsledok hospodárenia bude zdrojom krytia nákladov v PČ v budúcom období.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a. zriadeným a založeným právnickým osobám
- b. ostatným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom
- c. štátnemu rozpočtu
- d. štátnym fondom
- e. rozpočtom iných obcí
- f. rozpočtom VÚC .

V súlade s ustanovením §16 ods.2 zákona č.583/2004 Z. z. 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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov (v €)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov (v €)	Rozdiel - vrátenie (v €)
ZŠ – školská jedáleň	97 773,47	95 391,74	2 381,73
ZŠ - ŠKD	17 134,00	17 107,06	26,94
ZŠ – vlastné príjmy	600,00	600,00	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy, napr. ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov (v €)	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov (v €)	Rozdiel - vrátenie (v €)
ZŠ – prenesené kompetencie – normatívne fin. prostriedky	329 675,00	327 290,73	2 384,27
ZŠ – nenormatívne fin. prostriedky	29 302,00	29 219,36	82,64

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Rejdovka s.r.o.	0,00	0,00	0,00

b.) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
	Bežné výdavky:			
ÚPSVaR Rožňava	Aktivačná a dobrovoľnícka činnosť	12 299,18	12 299,18	0
Ministerstvo vnútra SR	Evidencia obyvateľstva, register adries	272,76	272,76	0
ÚPSVaR Rožňava	Rodinné prídavky a dávka v HN – osobitný príjemca	5 325,58	5 325,58	0
ÚPSVaR Rožňava	Strava detí v hmotnej núdzi	16 297,20	11 474,40	4 822,80
ÚPSVaR Rožňava	Školské potreby pre deti v HN	1 062,40	1 062,40	0
OÚ Košice, odbor školstva	Dotácia na výchovu a vzdelávanie MŠ	1 979,00	1 979,00	0
Dobrovoľná požiarna ochrana SR	Dotácia na protipožiarnu ochranu	3 000,00	3 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Voľby prezidenta SR a Európsky parlament	2 044,47	2 044,47	0
IA MPSVaR Bratislava	Opatrovateľská služba v byte občana	4 560,00	4 560,00	0
IA MPSVaR Bratislava	Terénna sociálna práca	19 168,48	19 168,48	0
Ministerstvo vnútra SR	Miestna občianska poriadková služba	31 256,64	31 256,64	0
Metodicko-pedagogické centrum Prešov	ZŠ – asistenti učiteľa MRK	21 829,75	21 829,75	0
Ministerstvo kultúry SR	Podpora kultúrnych aktivít MRK	1 900,00	1 900,00	0
Ministerstvo financií SR	Oprava strechy OcÚ a KD	13 500,00	13 500,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Starostlivosť o pamätník SNP a vojnový hrob	2 474,73	2 474,73	0
	Kapitálové výdavky:			
Ministerstvo dopravy a výstavby SR	Územný plán obce – zmeny č. 1	3 192,00	3 192,00	0
Úrad vlády SR	Multifunkčné ihrisko	32 849,81	32 849,81	0

Ministerstvo vnútra SR	Modernizácia hasičskej zbrojnice	30 000,00	30 000,00	0
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia chodníka cintorín	20 000,00	20 000,00	0
Ministerstvo vnútra SR	Rozšírenie kamerového systému	5 000,00	5 000,00	0
Ministerstvo financií SR	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	27 000,00	0	27 000,00
Úrad podpredsedu vlády SR pre Ial	Rozvoj infraštruktúry CR	40 000,00	0	40 000,00

c.) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnym fondom.

d.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu s inými obcami.

e.) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Košický samosprávny kraj – Gemerský folklórny festival	4 000,00	4 000,00	0

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Obec netvorí programový rozpočet v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.