



# **Záverečný účet Obce Breza za rok 2019**

Predkladá: Ing. Ladislav Matejčík  
Spracoval: Mgr. Mária Majcherová

V Breze dňa 12.05.2020

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 13.05.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 13.05.2020

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Breze dňa 29.05.2020 uznesením č. 19/2020

# Závěrečný účet Obce Breza 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. 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
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

# Závěrečný účet Obce Breza 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 **vyrovnaný**. Bežný rozpočet bol zostavený ako **prebytkový** a kapitálový rozpočet ako **schodkový**.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2019.

Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2018 uznesením č. 55/2018

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 1.3.2019 uznesením č. 3/2019
- druhá zmena schválená dňa 31.5.2019 uznesením č. 15/2019
- tretia zmena schválená dňa 5.9.2019 uznesením č. 28/2019
- štvrtá zmena schválená dňa 14.11.2019 uznesením č. 42/2019
- piata zmena schválená dňa 5.12.2019 uznesením č. 49/2019

## Rozpočet obce k 31.12.2019

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
<b>Príjmy celkom</b>	<b>1 242 300,00</b>	<b>1 396 408,00</b>
z toho :		
Bežné príjmy	1 148 245,00	1 246 327,00
Kapitálové príjmy	600,00	8 600,00
Finančné príjmy	39 955,00	80 439,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	53 500,00	61 042,00
<b>Výdavky celkom</b>	<b>1 242 300,00</b>	<b>1 396 408,00</b>
z toho :		
Bežné výdavky	448 649,00	482 231,00
Kapitálové výdavky	39 955,00	109 314,00
Finančné výdavky	21 546,00	21 546,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	732 150,00	783 317,00
<b>Rozpočtové hospodárenie obce</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 396 408,00	1 498 511,64	107,31

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 396 408,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 498 511,64 EUR, čo predstavuje 107,31 % plnenie.

### 1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
1 246 327,00	1 339 539,54	107,48

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 246 327,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 1 339 539,54 EUR, čo predstavuje 107,48 % plnenie.

#### a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
632 533,00	676 577,47	106,96

#### Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 579 258,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2019 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 629 539,78 EUR, čo predstavuje plnenie na 108,68 %.

#### Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 32 145,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 23 873,85 EUR, čo predstavuje plnenie na 74,27 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 12 959,39 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 10 893,44 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 21,02 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 23 873,85 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 720,21 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 010,56 EUR.

#### Daň za psa

Z rozpočtovaných 370,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 426,00 EUR, čo je 115,14 % plnenie. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 426,00 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 39,00 EUR. K 31.12.2019 obec eviduje pohľadávky na dani za psa v sume 78,00EUR.

#### Daň za ubytovanie

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 199,13 EUR, čo je 0,00 % plnenie.

#### Daň za užívanie verejného priestranstva

Z rozpočtovaných 640,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 514,00 EUR, čo je 80,31 % plnenie.

### Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 20 120,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 22 024,71 EUR, čo je 109,47 % plnenie.

### b) nedaňové príjmy a iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
34 478,00	42 088,83	122,07

### Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 18 142,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 18 920,89 EUR, čo je 104,29 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 18 920,89 EUR.

### Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 16 336,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 23 167,94 EUR, čo je 141,82 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za správne poplatky, pokuty, DS - služby, cintorínsky poplatok, MR - poplatok za vyhlásenie, ubytovacie služby, poplatok za opatrovateľskú službu, KD - poplatok za poškodený inventár, spotreba elektr. energie, dodávku tepla, spotrebu vody, bytovka - za spotrebu elektr. energie, vody, šport. štad. - za spotrebu elektr. energie, KT - služby, nádoba KO, za ubytovacie služby - POŠTA, KO - poplatok, železný šrot, stravné lístky, znečisťovanie ovzdušia, úroky, z dobropisov, z zmluvného poistenia, ročného zúčtovania zdravotného poistenia a iné.

### c) prijaté granty a transfery

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
579 316,00	620 873,24	107,17

Z rozpočtovaných grantov a transferov 579 316,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 620 873,24 EUR, čo predstavuje 107,17 % plnenie.

### prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	536,58	REGOB
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	2 237,92	Matričná činnosť
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	22,80	Register adries
Okresný úrad, Žilina	152,00	Starostlivosť o životné prostredie
MDaV SR, Bratislava	70,24	Miestne komunikácie a účelové komunikácie
Okresný úrad, Žilina	508 247,00	Školstvo - normatívne finančné prostriedky
Okresný úrad, Žilina	5 735,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - vzdelávacie poukazy
Okresný úrad, Žilina	3 680,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - príspevok pre výchovu a vzdelávanie 5. ročných detí materských škôl
Okresný úrad, Žilina	732,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - učebnice

Okresný úrad, Žilina	5 250,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - lyžiarsky kurz
Okresný úrad, Žilina	7 266,00	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - asistent učiteľa
ÚPSVaR, Námestovo	1 651,16	Prídavok na dieťa
Okresný úrad, Námestovo	1 159,78	Voľby prezidenta SR
Okresný úrad, Námestovo	677,44	Voľby Európsky parlament
ÚPSVaR, Námestovo	24 842,40	Stravné pre deti v HN a ŽM - ZŠ
ÚPSVaR, Námestovo	166,00	Školské potreby v HN a ŽM - ZŠ
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja a vidieka SR, Bratislava	40 504,27	Zlepšenie podmienok pre uplatnenie našich žiakov na trhu práce
ÚPSVaR, Námestovo	7 476,65	§ 50j
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	1 400,00	Požiarna ochrana
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	9 066,00	Mimoriadna udalosť - snehová kalamita

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

## 2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
8 600,00	9 953,86	115,74

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 8 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 9 953,86 EUR, čo predstavuje 115,74 % plnenie.

### Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 600,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

### Granty a transfery

Z rozpočtovaných 8 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 9 953,86 EUR, čo predstavuje 124,42 % plnenie.

### Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Úrad vlády SR, Bratislava	8 000,00	Výstavba detského ihriska
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja a vidieka SR, Bratislava	1 953,86	Zlepšenie podmienok pre uplatnenie našich žiakov na trhu práce

## 3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
80 439,00	83 238,11	103,48

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 80 439,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 83 238,11 EUR, čo predstavuje 103,48 % plnenie.

V roku 2019 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR (ZŠ - *normatívne finančné prostriedky*) v sume 6,22 EUR
  - prostriedky kapitálové prostriedky zo ŠR (*Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice v obci Breza, Kamerový systém v obci Breza*) v sume 39 954,28 EUR
  - prostriedky z rezervného fondu (*Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice v obci Breza, Kamerový systém v obci Breza*) v sume 40 477,61 EUR
  - zábezpeka na projekt „*Zlepšenie kľúčových kompetencií žiakov Základnej školy v Breze obstaraním odborných učební a knižnice*“ v sume 2 800,00 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

#### 4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

##### Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
55 689,00	56 445,03	101,36

Z rozpočtovaných bežných príjmov 55 689,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 56 445,03 EUR, čo predstavuje 101,36 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem za poplatky za réžiu, stravu, halu, škody, MŠ, ŠKD, vrátky, úroky, ovocie, príjmy z poistného plnenia a granty.

##### Kapitálové príjmy

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

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % plnenie.

##### Príjmové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
5 353,00	9 335,10	174,39

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 5 353,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 9 335,10 EUR, čo predstavuje 174,39 % plnenie.

V roku 2019 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 5 353,10 EUR
- zábezpeky na školské stravovanie v sume 3 982,00 EUR

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

### 3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2019

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
1 396 408,00	1 366 567,64	97,86

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 396 408,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 1 366 567,64 EUR, čo predstavuje 97,86 % čerpanie.

## 1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2019	% čerpania
482 231,00	449 477,51	93,20

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 482 231,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 449 477,51 EUR, čo predstavuje 93,20 % čerpanie.

### Rozbor položiek bežného rozpočtu:

#### Výkonné a zákonodarné orgány 0111

Z rozpočtovaných 232 518,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 221 609,03 EUR, čo predstavuje 95,31 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 121 449,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 117 478,28 EUR, čo je 96,73 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ

#### Poistné a príspevok do poisťovni

Z rozpočtovaných výdavkov 47 387,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 45 594,29 EUR, čo je 96,22 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 60 072,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 55 349,48 EUR, čo je 92,14 % čerpanie. Výdavky: budova č. 200 - elektrická energia, voda, uhlie, poštovné, post box, internet, telefón, mobil, výpočtová technika, stroje, prístroje, kancelárske potreby, všeobecný materiál, toner, pohľadnice, kalendáre, mapy, dielňa - materiál, kancelária - materiál, noviny, publikácie, časopisy, knihy pre prvé ZŠ, tabuľa, reprezentačné, občerstvenie, PHM - nafta, údržba OCTAVIA, TK, EK - OCTAVIA, povinné zmluvne poistenie vozidiel, havarijné poistenie vozidiel, diaľničná zámka, parkovné, parkovacia karta, údržba výpočtovej, telekomunikačnej techniky, údržba softvéru, propagácia, reklama, inzercia, doména, kominársky poplatok, zhotovenie tabuľky, zhotovenie kľúčov, databáza firiem, informačné služby, reklamné služby, služby BOZP a OPP, geografický informačný systém, poplatok za vypracovanie projektu, poplatok za výkon zodpovednej osoby, licencia, vypracovanie smernice, POH, VZN, posudok - psychotest, poplatok - kataster, register trestov, stravné lístky, poistenie majetku obce, úrazové poistenie prepravovaných osôb, prídela do SF, poplatky za služby KO - SIPO - odmena, stravné lístky - odmena, odmena - poslanci OcZ., komisie, rada, dohody o vykonaní práce, poplatok za RTVS - STV a SRO, pokuty, údržbu informačno-komunikačných technológií a iné.

#### Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 3 610,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 3 186,98 EUR, čo predstavuje 88,28 % čerpanie. Výdavky: transfer Spoločnému OcÚ Zákamenné, nemocenské dávky.

#### Finančné a rozpočtové záležitosti 0112

Z rozpočtovaných 3 496,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 3 252,33 EUR, čo predstavuje 93,03 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 1 180,00 EUR bolo skutočné čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 194,00 EUR, čo je 101,19 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky kontrolórky.



### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 414,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 418,93 EUR, čo je 101,19 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd kontrolórky za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 902,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 639,40 EUR, čo je 86,19 % čerpanie. Výdavky: poplatky za vedenie cenných papierov, poplatky bankám, prídela do SF.

### **Iné všeobecné služby - MATRIKA 0133**

Z rozpočtovaných 3 042,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 2 926,22 EUR, čo predstavuje 96,19 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 2 194,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 2 101,98 EUR, čo je 95,81 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky matrikárky.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 745,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 734,93 EUR, čo je 98,65 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd matrikárky za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 103,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 89,31 EUR, čo je 86,71 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, poštovné, telefón, kancelárske potreby, prídela do SF.

### **Iné všeobecné služby - REGOB 0133**

Z rozpočtovaných 561,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 536,58 EUR, čo predstavuje 95,65 % čerpanie.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 561,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 536,58 EUR, čo je 95,65 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, teplo, telefón, poštovné, toner, kancelárske potreby, údržba programového vybavenia.

### **Iné všeobecné služby - Register adries 0133**

Z rozpočtovaných 33,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 22,80 EUR, čo predstavuje 69,09 % čerpanie.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 33,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 22,80 EUR, čo je 69,09 % čerpanie. Výdavky: kancelárske potreby.

### **Všeobecné verejné služby inde neklasifikované - Voľby 0160**

Z rozpočtovaných 1 838,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 837,81 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 385,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 385,31 EUR, čo je 100,08 % čerpanie. Výdavky: odmeny.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 97,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 95,83 EUR, čo je 98,79 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z odmien a dohôd za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 356,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 356,67 EUR, čo je 100,05 % čerpanie. Výdavky: kancelárske potreby, občerstvenie, prepravné, hovorné, stravné, odmeny, dohoda o vykonaní práce, vrátka.

### **Transakcie verejného dlhu 0170**

Z rozpočtovaných 6 090,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 4 228,43 EUR, čo predstavuje 69,43 % čerpanie.

#### **Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, pôžičkou, návratnou finančnou výpomocou a finančným prenájmom**

Z rozpočtovaných 6 090,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 4 228,43 EUR, čo predstavuje 69,43 % čerpanie. Výdavky: splátky úrokov z úverov (*výstavba 11 b.j., Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Breza*).

### **Ochrana pred požiarmi 0320**

Z rozpočtovaných 9 174,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 8 491,03 EUR, čo predstavuje 92,56 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 8 774,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 8 131,03 EUR, čo je 92,67 % čerpanie. Výdavky: občerstvenie, reprezentačné, materiál, pracovné odevy, obuv, PHM, olej, údržba hasičskej techniky, TK, EK hasičského auta, členské známky, povinné zmluvné poistenie vozidla, poistenie členov DHZ, verejné obstarávanie, údržba budovy, zhotovenie tabuľky, zástavy, foto záznamu.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 400,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 360,00 EUR, čo predstavuje 90,00 % čerpanie. Výdavky: členské známky.

### **Cestná doprava 0451**

Z rozpočtovaných 14 917,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 14 318,00 EUR, čo predstavuje 95,98 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 14 917,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 14 318,00 EUR, čo predstavuje 95,98 % čerpanie. Výdavky: poštovné, telefón, kancelárske potreby, posypový materiál, soľ, vrecovaný asfalt, materiál, rúry a iné, makadam, štrk, MK - oprava a údržba, PHM - traktor, MK - zimná údržba, MK- komunálny sypač, verejné obstarávanie, geometrický plán.

### **Nakladanie s odpadmi 0510**

Z rozpočtovaných 38 620,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 36 141,26 EUR, čo predstavuje 93,58 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 38 620,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 36 141,26 EUR, čo predstavuje 93,58 % čerpanie. Výdavky: kosačka - lanko, silón, kosačka - ND, kosačka - PHM, olej, traktor - PHM, olej, traktor - ND, šmykom riadený nakladač - PHM, traktor, vlečky - údržba, povinné zmluvné poistenie, nádoby na KO, poplatok za biologicky rozložiteľný odpad, odvoz, poplatok za drobný stavebný odpad, poplatok za uloženie a zneškodnenie odpadu KO, VOK.

### **Znižovanie znečisťovania 0530**

Z rozpočtovaných 156,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 152,00 EUR, čo predstavuje 97,44 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 156,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 152,00 EUR, čo predstavuje 97,44 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, teplo, telefón, poštovné a kancelárske potreby.

### **Ochrana prírody a krajiny 0540**

Z rozpočtovaných 2 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 2 600,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 2 600,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: opíľovanie, spiľovanie lúp.

### **Rozvoj bývania 0610**

Z rozpočtovaných 8 910,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 8 853,31 EUR, čo predstavuje 99,36 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 8 910,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 8 853,31 EUR, čo predstavuje 99,36 % čerpanie. Výdavky: byty - elektrická energia - SP, byty - voda, interiérové vybavenie, prevádzkové stroje, výmena, demontáž okien, bytovka – poistenie, bytovka- kosačka, olej.

### **Rozvoj obcí 0620**

Z rozpočtovaných 30 894,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 28 013,78 EUR, čo predstavuje 90,68 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 22 443,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 20 633,92 EUR, čo je 91,94 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 7 769,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 6 786,51 EUR, čo je 87,35 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 539,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 452,50 EUR, čo je 83,95 % čerpanie. Výdavky: pracovné náradie, pracovná obuv a odev, minerálka, lekárske prehliadky, úrazové poistenie, prídela do SF.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 143,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 140,85 EUR, čo predstavuje 98,50 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

### **Verejné osvetlenie 0640**

Z rozpočtovaných 16 957,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 16 531,97 EUR, čo predstavuje 97,49 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 309,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 37,04 EUR, čo je 11,99 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 16 648,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 16 494,93 EUR, čo je 99,08 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, materiál, údržba, plošina, dohoda o vykonaní práce.

### **Rekreačné a športové služby 0810**

Z rozpočtovaných 20 894,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 18 529,65 EUR, čo predstavuje 88,68 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 10 254,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 7 889,65 EUR, čo predstavuje 76,94 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, voda, uhlie, šport. štad. - materiál, umelé hnojivo, vápno, tráva, šport. štad. - HM, šport. štad. - údržba, kosenie - ihrisko, občerstvenie, turistické, športové podujatia, prenájom atrakcií, verejné obstarávanie „*Detské a outdoorové ihrisko na futbalovom štadióne v obci Breza*“.

### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 10 640,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 10 640,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: transfer OŠK, Klub biatlon.

### **Kultúrne služby 0820**

Z rozpočtovaných 22 179,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 21 754,80 EUR, čo predstavuje 98,09 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 73,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 76,43 EUR, čo je 104,70 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z dohody za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 22 106,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 21 678,37 EUR, čo je 98,07 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, uhlie, voda, interiérové vybavenie, čist., hyg., dezinf. potreby, prevádzkové stroje, všeobecný materiál, inventár kuchyne, sály a zasadačky, KD - údržba, KD - materiál, KD - údržba elektrických strojov, KD - údržba, KD - nájom a pranie rohože, KD - revízia elektrických spotrebičov, dohoda o vykonaní práce za písanie kroniky, kultúrne podujatia - Mikuláš, dôchodcovia, uvítanie detí, deň matiek, MDD, deň otcov, Jednota dôchodcov, Brezanská heligónka.

### **Vysielacie a vydavateľské služby - MR, KT, noviny „Brezanský život“ 0830**

Z rozpočtovaných 2 896,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 vo výške 1 100,35 EUR, čo predstavuje 38,00 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 64,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 0,00 EUR, čo je 0,00 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 832,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 100,35 EUR, čo je 38,85 % čerpanie. Výdavky: MR - zvuková technika, licencia, poplatky autorským zväzom, KT - materiál, telekomunikačná technika, poplatky SKY LINK.

### **Náboženské a iné spoločenské služby 0840**

Z rozpočtovaných 7 689,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 7 444,69 EUR, čo predstavuje 96,82 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 645,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 420,75 EUR, čo je 86,37 % čerpanie. Výdavky: DS - elektrická energia, DS - lopaty, DS, cintorín - voda, DS - čist., hyg., potreby, cintorín - kosačka - PHM, kaplnka - údržba, cintorín - licencia.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 6 044,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 6 023,94 EUR, čo predstavuje 99,67 % čerpanie. Výdavky: členské príspevky združeniam a jednotlivcom

### **Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 09111**

Z rozpočtovaných 2 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 763,13 EUR, čo predstavuje 38,16 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 763,13 EUR, čo je 38,16 % čerpanie. Výdavky: rúry, drť, projekt „*Komplexné zníženie spotreby energie pri prevádzke materskej školy v Breze*“ - externý manažment.

### **Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 09121**

Z rozpočtovaných 2 574,00,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 002,97 EUR, čo predstavuje 38,97 % čerpanie.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 574,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 002,97 EUR, čo je 38,97 % čerpanie. Výdavky: plavecký výcvik, „Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu“ - poistenie.

### **Nižšie sekundárne vzdelanie všeobecné s bežnou starostlivosťou 09211**

Z rozpočtovaných 12 779,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 9 656,66 EUR, čo predstavuje 75,57 % čerpanie.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 166,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 163,04 EUR, čo je 98,22 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 12 613,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 9 493,62 EUR, čo je 75,27 % čerpanie. Výdavky: projekt „Zlepšenie podmienok pre uplatnenie našich žiakov na trhu práce“, projekt „Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu“ - poistenie.

### **Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne 0950**

Z rozpočtovaných 3 380,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 818,00 EUR, čo predstavuje 53,79 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 2 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 458,00 EUR, čo je 58,32 % čerpanie. Výdavky: školenia pre pracovníkov OcÚ.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 880,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 360,00 EUR, čo je 40,91 % čerpanie. Výdavky: transfer CVČ Maják, Mesto Trstená

### **Staroba - Opatrovateľská služba 1020**

Z rozpočtovaných 35 462,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 35 432,20 EUR, čo predstavuje 99,92 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 24 895,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 24 884,59 EUR, čo je 99,96 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 8 552,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 8 533,63 EUR, čo je 99,79 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 935,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 935,73 EUR, čo je 100,04 % čerpanie. Výdavky: projekt „Zlepšenie dostupnosti opatrovateľskej služby v obci Breza“ - externý manažment, prídel do SF, , lekárske prehliadky, dohoda o vykonaní práce.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 80,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 78,25 EUR, čo predstavuje 97,81 % čerpanie. Výdavky: nemocenské

### **Rodina a deti 1040**

Z rozpočtovaných 1 652,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 651,16 EUR, čo predstavuje 99,95 % čerpanie.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 1 652,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 651,16 EUR, čo je 99,95 % čerpanie. Výdavky: transfer prídavky na deti.



### **Sociálna pomoc občanom v hmotnej a sociálnej núdzi 1070**

Z rozpočtovaných 920,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 809,35 EUR, čo predstavuje 87,97 % čerpanie.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 920,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 809,35 EUR, čo je 87,97 % čerpanie. Výdavky: transfer - denný pobyt KM.

## **2. Kapitálové výdavky**

<b>Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
109 314,00	109 309,15	100,00

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 109 314,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 109 309,15 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

### **Rozbor položiek kapitálového rozpočtu:**

#### **Výkonné a zákonodarné orgány 0111**

Z rozpočtovaných 24 708,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 24 707,62 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: projekt „*Kamerový systém obce Breza*“.

#### **Ochrana pred požiarmi 0320**

Z rozpočtovaných 40 222,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 40 221,12 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: projekt „*Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice v obci Breza*“.

#### **Cestná doprava 0451**

Z rozpočtovaných 2 553,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2019 v sume 2 552,60 EUR, čo predstavuje 99,98 % čerpanie. Výdavky: MK - projektová dokumentácia, autobusový prístrešok.

#### **Zásobovanie vodou 0630**

Z rozpočtovaných 1 443,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 442,41 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie. Výdavky: rozšírenie vodovodu za školou.

#### **Verejné osvetlenie 0640**

Z rozpočtovaných 4 579,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 4 578,72 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie. Výdavky: rozšírenie verejného osvetlenia

#### **Rekreačné a športové služby 0810**

Z rozpočtovaných 1 880,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1 879,48 EUR, čo predstavuje 99,97 % čerpanie. Výdavky: šport. štaf. interiérové vybavenie – stoličky, projektová dokumentácia „*Detské a outdoorové ihrisko na futbalovom štadióne v obci Breza*“.

#### **Kultúrne služby 0820**

Z rozpočtovaných 4 245,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 4 243,20 EUR, čo predstavuje 99,96 % čerpanie. Výdavky: KD - kuchyňa - prevádzkové stroje.

### **Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou 09111**

Z rozpočtovaných 29 684,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 29 684,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: projekt „*Výstavba detského ihriska*“, projekt „*Komplexné zníženie spotreby energie pri prevádzke materskej školy v Breze*“.

### **3. Výdavkové finančné operácie**

<b>Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
21 546,00	21 663,49	100,55

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 21 546,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 21 663,49 EUR, čo predstavuje 100,55 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 21 546,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov (*výstavba 11 b.j., Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Breza*) bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 21 663,49 EUR, čo predstavuje 100,55 % čerpanie.

### **4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:**

#### **Bežné výdavky**

<b>Schválený rozpočet na rok 2019 po poslednej zmene</b>	<b>Skutočnosť k 31.12.2019</b>	<b>% čerpania</b>
783 317,00	783 317,49	100,00

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 783 317,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 783 317,49 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### **Rodina a deti - 1040**

Z rozpočtovaných 14 775,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 14 775,28 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 14 524,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 14 524,48 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: potraviny, knihy, časopisy, učebnice a učebné pomôcky.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 251,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 250,80 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: diétne stravovanie

#### **Predprimárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - Materská škola 09111**

Z rozpočtovaných 131 794,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 131 792,37 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 75 949,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 75 948,63 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov MŠ.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 26 256,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 26 256,62 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 29 130,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 29 128,39 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: Energie, vodné stočné, telefón, poštovné,

internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, interiérové vybavenie, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, knihy, učebné pomôcky, časopisy, knihy pre predškôľakov, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, školenia, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, cestovné, stravné, poistné, prídel do SF, poplatky banke a ostatné tovary a služby.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 459,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 458,73 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky

#### **Primárne vzdelávanie s bežnou starostlivosťou - Základná škola 09121**

Z rozpočtovaných 257 628,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 257 630,02 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 150 795,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 150 794,37 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 72 739,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 72 741,41 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 33 220,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 33 220,63 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: cestovné, elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, post box, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, noviny, publikácie, časopisy, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba elektrických rozvodov, objektov, údržba plota, softvéru, web stránka, kominársky poplatok, školenia, zhotovenie kľúčov, znečistenie ovzdušia, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, preventívne lekárske prehliadky, cestovne, stravné, poistenie majetku ZŠ, úrazové poistenie, prídel do SF, odmeny zamestnancom - dohoda o vykonaní práce, poplatky banke a ostatné tovary a služby.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 874,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 873,61 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

#### **Nížšie sekundárne vzdelanie všeobecné s bežnou starostlivosťou - Základná škola 09211**

Z rozpočtovaných 270 673,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 270 671,92 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 187 095,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 187 095,08 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 44 812,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 44 811,44 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 38 316,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 38 315,86 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, kuriérske služby, post box, internet, výpočtová technika, telekomunikačná technika, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, noviny, publikácie, časopisy, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, reprezentačné služby, licencie, údržba interiérového vybavenia, údržba prevádzkových strojov, údržba kancelárskych strojov, údržba budov, objektov a ich častí,



softvéru, web stránka, kominársky poplatok, školenia, zhotovenie kľúčov, znečistenie ovzdušia, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, preventívne lekárske prehliadky, cestovné, stravné, poistenie majetku ZŠ, úrazové poistenie, poplatky banke, prídel do SF, odmeny zamestnancom - dohoda o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 450,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 449,54 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: úrazové dávky, nemocenské dávky .

#### **Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne - Školský klub detí 0950**

Z rozpočtovaných 14 101,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 14 101,89 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 9 641,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 9 641,22 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠKD.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 3 459,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 3 459,63 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 1 001,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 1001,04 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, toner, všeobecný materiál, knihy, učebné pomôcky, časopisy, stravovanie, prídel do SF a ostatné tovary a služby a odmeny zamestnancom - dohoda o vykonaní práce a ostatné tovary a služby.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

#### **Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania - Školská jedáleň 09601**

Z rozpočtovaných 17 353,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 17 353,41 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 8 209,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 8 208,91 EUR, čo je 100 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

#### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 4 056,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 4 055,77 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poisťného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

#### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 5 088,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 5 088,73 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, internet, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, odborná publikácia, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba interiérového vybavenia, údržba plota, školenia, zhotovenie kľúčov, údržba softvéru, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, školenia, stravné pre zamestnancov, prídel do SF a ostatné tovary a služby.

#### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky, odchodné.

#### **Vedľajšie služby poskytované v rámci predprimárneho vzdelávania - Stravovanie 09601**

Z rozpočtovaných 33 579,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 33 578,51 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 3 500,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 3 500,00 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 30 079,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 30 078,51 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: potraviny, interiérové vybavenie a ostatné tovary a služby.

### **Vedľajšie služby poskytované v rámci primárneho vzdelávania - Školská jedáleň 09602**

Z rozpočtovaných 21 940,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 21 939,43 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 15 082,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 15 082,40 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 3 268,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 3 266,78 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 3 457,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 3 457,27 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, internet, telekomunikačná technika, interiérové vybavenie, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, školenia, údržba strojov, údržba softvéru, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, stravné pre zamestnancov, poplatky banke, prídely do SF a ostatné tovary a služby.

### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 133,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 132,98 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky

### **Vedľajšie služby poskytované v rámci nižšieho sekundárneho vzdelávania - Školská jedáleň 09603**

Z rozpočtovaných 21 474,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 21 474,66 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných 10 282,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 10 281,40 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: mzdové prostriedky pracovníkov ŠJ.

### **Poistné a príspevok do poisťovní**

Z rozpočtovaných 5 458,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 5 457,42 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: odvody poistného z miezd pracovníkov za zamestnávateľa.

### **Tovary a služby**

Z rozpočtovaných 5 734,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 5 735,84 EUR, čo je 100,00 % čerpanie. Výdavky: elektrická energia, vodné a stočné, telefón, poštovné, internet, interiérové vybavenie, stroje, prístroje, pracovné náradie, kancelárske potreby, čistiace, hygienické a dezinfekčné potreby, toner, všeobecný materiál, odborná publikácia, pracovné odevy a obuv, palivo ako zdroj energie - benzín, olej, údržba softvéru, údržba plota, vybavenie jedálne, školenia, zhotovenie kľúčov, revízia hasiacich prístrojov, služby BOZP a OPP, stravné pre zamestnancov, prídely do SF a ostatné tovary a služby.

### **Bežné transfery**

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 vo výške 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie. Výdavky: nemocenské dávky.

## Kapitálové výdavky

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

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR, čo predstavuje 0,00 % čerpanie.

## 4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	1 395 984,57
z toho : bežné príjmy obce	1 339 539,54
bežné príjmy RO	56 445,03
Bežné výdavky spolu	1 232 795,00
z toho : bežné výdavky obce	449 477,51
bežné výdavky RO	783 317,49
<b>Bežný rozpočet</b>	<b>163 189,57</b>
Kapitálové príjmy spolu	9 953,86
z toho : kapitálové príjmy obce	9 953,86
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	109 309,15
z toho : kapitálové výdavky obce	109 309,15
kapitálové výdavky RO	0,00
<b>Kapitálový rozpočet</b>	<b>- 99 355,29</b>
<b>Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>63 834,28</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku</b>	<b>-16 903,59</b>
<b>Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu</b>	<b>46 930,69</b>
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	85 791,21
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	21 663,49
<b>Rozdiel finančných operácií</b>	<b>64 127,72</b>
PRÍJMY SPOLU	1 491 729,64
VÝDAVKY SPOLU	1 363 767,64
<b>Hospodárenie obce</b>	<b>127 962,00</b>
<b>Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku</b>	<b>-16 903,59</b>
<b>Upravené hospodárenie obce</b>	<b>111 058,41</b>

**Prebytok rozpočtu v sume 63 834,28 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 16 903,59 EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 46 930,69 EUR

**Zostatok finančných operácií v sume 64 127,72 EUR** 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 64 127,72 EUR

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, **z tohto prebytku vylučujú :**

- nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 9 916,43 EUR, a to na :
  - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 9,23 EUR
  - stravné pre deti v hmotnej núdzi v sume 9 907,20 EUR
- nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 755,89 EUR
- nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v sume 6 231,27 EUR

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške **111 058,41 EUR.**

## 5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

### Rezervný fond

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

Fond rezervný	Suma v EUR
<b>ZS k 1.1.2019</b>	<b>20 967,62</b>
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	50 791,59
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 13/2019 zo dňa 31.5.2019 „Komplexné zníženie spotreby energie pri prevádzke materskej školy v Breze“	17 172,00
- uznesenie č. 13/2019 zo dňa 31.5.2019 „Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice v Breze“	7 290,82
- uznesenie č. 13/2019 zo dňa 31.5.2019 „Stavebné úpravy požiarnej zbrojnice v Breze“	2 976,02
- uznesenie č. 13/2019 zo dňa 31.5.2019 „Kamerový systém obce Breza“	13 038,77
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
<b>KZ k 31.12.2019</b>	<b>31 281,60</b>

### Sociálny fond

Obec Breza 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 EUR
<b>ZS k 1.1.2019</b>	<b>700,91</b>
Prírastky - povinný prídel - 1,05 %	1 571,80
- ostatné prírastky	
Úbytky - stravovanie	1 281,68
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	79,84
<b>KZ k 31.12.2019</b>	<b>911,19</b>

## 6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2019

### A K T Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
<b>Majetok spolu</b>	<b>3 717 689,98</b>	<b>3 706 512,04</b>
<b>Neobežný majetok spolu</b>	<b>2 932 236,11</b>	<b>2 913 934,21</b>
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	2 723 577,15	2 705 275,25
Dlhodobý finančný majetok	208 658,96	208 658,96
<b>Obežný majetok spolu</b>	<b>778 868,28</b>	<b>786 760,84</b>
z toho :		
Zásoby	300,00	162,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	651 458,46	619 531,01
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	12 737,20	13 477,20
Finančné účty	114 372,62	153 590,63
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>6 585,59</b>	<b>5 816,99</b>

### P A S Í V A

Názov	ZS k 1.1.2019 v EUR	KZ k 31.12.2019 v EUR
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>	<b>3 717 689,98</b>	<b>3 706 512,04</b>
<b>Vlastné imanie</b>	<b>1 382 438,98</b>	<b>1 441 033,22</b>
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	1 382 438,98	1 441 033,22
<b>Záväzky</b>	<b>203 748,46</b>	<b>224 369,60</b>
z toho :		
Rezervy	1 920,00	1 080,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	39 960,50	9 916,43
Dlhodobé záväzky	92 340,50	87 333,46
Krátkodobé záväzky	34 890,06	107 998,31
Bankové úvery a výpomoci	34 637,40	18 041,40
<b>Časové rozlíšenie</b>	<b>2 131 502,54</b>	<b>2 041 109,22</b>

## 7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019

### Stav záväzkov k 31.12.2019

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2019 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	77 712,03	77 712,03	0,00
- zamestnancom	10 592,42	10 592,42	0,00
- poisťovniam	7 409,71	7 409,71	0,00
- daňovému úradu	1 536,82	1 536,82	0,00
- štátnemu rozpočtu	9 916,43	9 916,43	0,00
- bankám	18 041,40	18 041,40	0,00
- štátnym fondom	87 333,46	87 333,46	0,00
- rezervy	1 080,00	1 080,00	0,00
- prijaté preddavky	4 350,84	4 350,84	0,00
- iné záväzky	1 136,84	1 136,84	0,00
- ostatné záväzky	5 259,65	5 259,65	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2019	224 369,60	224 369,60	0,00

### Stav úverov k 31.12.2019

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Ročná splátka istiny za rok 2019	Ročná splátka úrokov za rok 2019	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2019	Rok splatnosti
ŠFER	11 b.j.	155 214,76	5 067,49	3 718,07	91 558,55	2032
SZaRB	Revitalizácia verejných priestr. v obci Breza	163 256,40	16 596,00	510,36	18 041,40	2021

1. Obec Breza spláca úver zo ŠFRB na výstavbu 11 b.j. pre sociálne odkázaných občanov. Výška nesplateného úveru k 31.12.2019 je **91 558,55 EUR**.

2. Obec Breza v roku 2010 uzatvorila s Ministerstvom výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. Z 22140120002 a dodatok č. 1/DZ221401200020101 na projekt „Revitalizácia verejných priestranstiev v obci Breza“ na celkové oprávnené výdavky v sume 183 224,28 EUR.

Nakoľko Obec Breza nemala dostatočné množstvo finančných prostriedkov uzatvorila so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou. a.s., Zmluvu o úvere č. ROP 66552-2011 zo dňa 22.2.2011 v sume 90 221,28 EUR na prefinancovanie oprávnených nákladov na projekt. Tento spôsob financovania bol zvolený z dôvodu zabezpečenia priebehu stavebných prác. Prijatý bankový úver Obec Breza na základe zmluvných podmienok spláca ihneď po prijatí prostriedkov z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky. Úver sme jednorázovo splatili vo výške 90 221,28 EUR,

Nakoľko Obec Breza nemala dostatočné množstvo finančných prostriedkov na dofinancovanie neoprávnených nákladov uzatvorila so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou. a.s., Zmluvu o úvere č. ROP 67061-2011 zo dňa 22.2.2011 v sume 163 256,40 EUR na dobu 10 rokov so splatnosťou január 2021. Prijatý dlhodobý bankový úver Obec Breza pravidelne mesačne spláca na základe zmluvných podmienok.

Výška nesplateného úveru k 31.12.2019 je **18 041,40 EUR**.

### 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:

a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a



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

**a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):**

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	1 140 474,53
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	46 023,98
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018</b>	<b>1 186 498,51</b>
<b>Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:</b>	
- zostatok istiny z bankových úverov	18 041,40
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	91 558,55
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z .....	
<b>Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019</b>	<b>109 599,95</b>
<b>Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:</b>	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	91 558,55
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	
- z úverov .....	
<b>Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce</b>	<b>91 558,55</b>
<b>Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019</b>	<b>18 041,40</b>

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
18 041,40	1 186 498,51	<b>1,52 %</b>

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

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

Text	Suma v EUR
<b>Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:</b>	
- skutočné bežné príjmy <b>obce</b>	1 140 474,53
- skutočné bežné príjmy <b>RO</b>	46 023,98
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018</b>	<b>1 186 498,51</b>
<b>Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené o:</b>	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	471 499,52
- dotácie zo ŠR	22 111,16
- dotácie od ostatných subjektov	1 400,00
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	264,21
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
<b>Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2018</b>	<b>495 274,89</b>
<b>Spolu <b>upravené</b> bežné príjmy k 31.12.2018*</b>	<b>691 223,62</b>
<b>Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:</b>	
- 821004	
- 821005	16 596,00
- 821007	5 067,49
- 821009	

- 651002	
- 651003	510,36
- 651004	3 718,07
<b>Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019**</b>	<b>25 891,92</b>

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019**	Skutočné <b>upravené</b> bežné príjmy k 31.12.2018*	§ 17 ods.6 písm. b)
25 891,92	691 223,62	<b>3,75 %</b>

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

## 8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Breza 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 Breza v roku 2019 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Ziadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
OŠK Breza - <i>bežné výdavky</i>	9 840,00	9 840,00	0,00
Klub biatlonu Breza - <i>bežné výdavky</i>	800,00	800,00	0,00

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 1/2008 o dotáciách.

## 10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Breza nepodniká na základe živnostenského oprávnenia.

## 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

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Základná škola s materskou školou Breza	237 309,30	237 309,30	0,00

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3 ) - 4 -
Základná škola s materskou školou Breza	555 924,62	546 008,19	9 916,43

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec Breza má založenú od 2.6.2003 obchodnú spoločnosť pod názvom BREZAN spol. s r.o., kde má 100%-nú účasť. Základný vklad obce v tejto spoločnosti je vo výške 6 655,38 EUR

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4 ) - 5 -
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	REGOB - <i>bežné výdavky</i>	536,58	536,58	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Matričná činnosť - <i>bežné výdavky</i>	2 237,92	2 237,92	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Register adries - <i>bežné výdavky</i>	22,80	22,80	0,00
Okresný úrad, Žilina	Starostlivosť o životné prostredie - <i>bežné výdavky</i>	152,00	152,00	0,00
MDaV SR, Bratislava	Miestne komunikácie a účelové komunikácie - <i>bežné výdavky</i>	70,24	70,24	0,00
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - normatívne finančné prostriedky - <i>bežné výdavky</i>	508 247,00	508 243,77	9,23
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - vzdelávacie poukazy - <i>bežné výdavky</i>	5 735,00	5 735,00	0,00
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - príspevok pre výchovu	3 680,00	3 680,00	0,00

	a vzdelávanie 5. ročných detí materských škôl - <i>bežné výdavky</i>			
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - učebnice - <i>bežné výdavky</i>	732,00	732,00	0,00
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - lyžiarsky kurz - <i>bežné výdavky</i>	5 250,00	5 250,00	0,00
Okresný úrad, Žilina	Školstvo - nenormatívne finančné prostriedky - asistent učiteľa - <i>bežné výdavky</i>	7 266,00	7 266,00	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	Prídavok na dieťa - <i>bežné výdavky</i>	1 651,16	1 651,16	0,00
Okresný úrad, Námestovo	Voľby prezidenta SR - <i>bežné výdavky</i>	1 159,78	1 159,78	0,00
Okresný úrad, Námestovo	Voľby Európsky parlament - <i>bežné výdavky</i>	677,44	677,44	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	Stravné pre deti v HN a ŽM - ZŠ - <i>bežné výdavky</i>	24 842,40	14 935,20	9 907,20
ÚPSVaR, Námestovo	Školské potreby v HN a ŽM - ZŠ - <i>bežné výdavky</i>	166,00	166,00	0,00
ÚPSVaR, Námestovo	§ 50j - <i>bežné výdavky</i>	7 476,81	7 476,81	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja a vidieka SR, Bratislava	Zlepšenie podmienok pre uplatnenie našich žiakov na trhu práce - <i>bežné výdavky</i>	40 504,27	40 504,27	0,00
Ministerstvo vnútra SR, Bratislava	Mimoriadna udalosť - snehová kalamita - <i>bežné výdavky</i>	9 066,00	9 066,00	0,00
Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava	Požiarňa ochrana - <i>bežné výdavky</i>	1 400,00	1 400,00	0,00
Úrad vlády SR, Bratislava	Výstavba detského ihriska - <i>kapitálové výdavky</i>	8 000,00	8 000,00	0,00
Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja a vidieka SR, Bratislava	Zlepšenie podmienok pre uplatnenie našich žiakov na trhu práce - <i>kapitálové výdavky</i>	1 953,86	1 953,86	0,00

c) [Finančné usporiadanie voči štátnym fondom](#)

Obec Breza v roku 2019 neuzatvorila žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

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

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Obec Zákamenné (Spoločný obecný úrad)	2 779,50	1 957,37	822,13

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

Obec Breza v roku 2019 neuzatvorila žiadnu zmluvu s VÚC.

## **12. Hodnotenie plnenia programov obce - Hodnotiaca správa k plneniu programového rozpočtu**

Obec Breza má schválený rozpočet Obecným zastupiteľstvom dňa 14.12.2018 uznesením č. 55/2018 bez programovej štruktúry.

## **13. Návrh uznesenia**

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

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

Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia na tvorbu rezervného fondu vo výške 111 058,41 EUR.