

OBEC PAVLOVCE NAD UHOM



VÝROČNÁ SPRÁVA OBCE PAVLOVCE NAD UHOM ZA ROK 2019



Anton Kocela
starosta obce

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "AK", written over the official seal.

Vzatá na vedomie Obecným zastupiteľstvom v Pavlovciach nad Uhom
dňa: 12.6.2020 uznesením číslo: 91/2020

O B S A H

I. Úvod	3
II. Identifikácia účtovnej jednotky	3
III. Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov	3
IV. Poslanie a charakteristika účtovnej jednotky	4
4.1. Geografické údaje	4
4.2. Demografické údaje	5
4.3. Ekonomické údaje	5
4.4. Symboly obce	5
4.5. Logo obce	5
4.6. História obce	5
4.7. Pamiatky	6
4.8. Významné osobnosti obce	6
4.9. Školstvo v obci	6
4.10. Výchova a vzdelávanie	7
4.11. Zdravotníctvo	7
4.12. Sociálne zabezpečenie	7
4.13. Kultúra	7
4.14. Hospodárstvo	8
V. Vývoj činnosti obce, jej finančná situácia, riziká a neistoty, ktorým je obec vystavená	9
VI. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa	11
VII. Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky	11
VIII. Záver	12

Prílohy:

- č. 1 – Záverečný účet obce za rok 2019
- č. 2 – Správa nezávislého audítora o audite účtovnej závierky za rok 2019
- č. 3 – Individuálna účtovná závierka za rok 2019 - Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky – tabuľková a textová časť.

I. Úvod

Výročná správa Obce Pavlovce nad Uhom je vyhotovená v zmysle § 20 ods.1 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovná jednotka, ktorá musí mať účtovnú závierku overenú auditorom podľa § 19 zákona o účtovníctve, je povinná vyhotovovať výročnú správu, ktorej súlad s účtovnou závierkou zostavenou za to isté účtovné obdobie musí byť overený auditorom.

II. Identifikácia účtovnej jednotky

Názov: **Obec Pavlovce nad Uhom**
 Sídlo: Kostolné námestie 17/1, 072 14 Pavlovce nad Uhom
 IČO: 00 325 589
 Právna forma: obec
 Štatutárny orgán: starosta obce - Anton Kocela
 Telefón: 056-6494202
 E-mail: pavlovce@pavlovce.sk
 Webová stránka: www.pavlovce.sk

Rozpočtová organizácie obce:

Názov: Základná škola s materskou školou Pavlovce nad Uhom
 Sídlo: Školská 3, 072 14 Pavlovce nad Uhom
 IČO: 35 543 825
 Základná činnosť: vzdelávanie
 Štatutárny orgán: riaditeľ – RNDr. Milan Zolota, PhD.
 Telefón: 056-6494212
 E-mail: zspavlovceuh@zspavlovceuh.sk
 Webová stránka: www.zspavlovceuh.sk

III.

Organizačná štruktúra obce a identifikácia vedúcich predstaviteľov

Starosta obce: Anton Kocela
Zástupca starostu obce: Mgr. Jozef Badi
Hlavný kontrolór obce: Ing. Milan Kicka

Obecné zastupiteľstvo má 11 poslancov: Milan Adam, Mgr. Jozef Badi, Ing. Pavol Fejko, Igor Gaľa, Marián Chytil, PaedDr. Miroslav Kertés, Mgr. Ing. Anton Kocela, Mgr. Jozefína Kočanová, Eva Kuzmová, Štefan Maroši, Bibiana Vajdová.

Komisie obecného zastupiteľstva sú dve:

1. Komisia **školy a kultúry**, mládeže a športu, ochrany verejného poriadku a životného prostredia: PaedDr. Miroslav Kertés, Igor Gaľa, Marián Chytil, Mgr. Jozefína Kočanová, Štefan Maroši, Marta Soroková, Mgr. Anna Komáriková, Jolana Bobal'ová, Ján Greguš, Jaroslav Pinkovský.

2. Komisia **financií a plánovania**, územného plánu a stavebného poriadku, správy obecného majetku, podnikateľskej činnosti a sociálnych vecí: Bibiana Vajdová, Milan Adam, Ing. Pavol Fejko, Mgr. Ing. Anton Kocela, Štefan Sarič, Mgr. Miroslav Nistor, Mária Lazorová, Lukáš Butkovský, Ján Stanko.

Obecný úrad:

Vedúca ekonomického oddelenia - Ing. Gabriela Mižáková

Evidencia obyvateľstva, Matrika – Anna Sovičová

Mzdová, personálna a sociálna agenda – Ing. Lenka Kocelová

Pokladňa, dane a poplatky, podnikateľská činnosť – Klára Čalfová

Stavebný úrad – Ing. Ján Repka

Školský úrad – Mgr. Anton Popovič

Sekretariát – podateľňa – Mgr. Alena Orosová

Terénna sociálna práca v obci – PhDr. Anna Vasil'ová, Mgr. Veronika Galanda, Anna Kažmérová, Mária Balická, Ingrid Cicová.

Predprimárne vzdelávanie v MŠ – Mgr. Emília Hrinková, Soňa Kešeľová.

Upratovačky: Viera Šlinská, Miroslava Wurdáková.

Miestne hospodárstvo obce a vedľajšia hospodárska činnosť obce:

Účtovníčka MH, zásob, vedľajšia hospodárska činnosť – Mgr. Martina Čalfová

Pracovníci MH - vodiči, údržba, kamenári – Jozef Hricko, Štefan Kočan, Anton Pajtáš, Jozef Hudika, Andrej Hudika, Marek Čejka, Peter Čejka.

Koordinátori Aktivačných prác – Martin Nistor, Radoslav Lacko.

MOPS – Marcel Antony, Jaroslav Rovňák, Viliam Demeter, Jozef Popik, Milan Cica, Miroslav Popik, Marek Lacko, Juraj Wurdák, Andrej Lacko, Michal Lacko, Martin Lacko, Peter Nistor.

IV.

Poslanie a charakteristika účtovnej jednotky

Obec Pavlovce nad Uhom je samostatný územný samosprávny celok Slovenskej republiky, ktorá združuje osoby, ktoré majú na jej území trvalý pobyt. Je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj svojho územia a uspokojovanie potrieb obyvateľstva.

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce v príslušnom rozpočtovom roku je rozpočet obce, ktorým sa riadi financovanie úloh a funkcií obce. Vyjadruje samostatnosť hospodárenia obce, obsahuje príjmy a výdavky, v ktorých sú vyjadrené finančné vzťahy k právnickým osobám, podnikateľom pôsobiacim na území obce, ako aj k obyvateľom žijúcim na území obce vyplývajúce pre ne zo zákonov, právnych predpisov a zo všeobecne záväzných nariadení obce.

Obec financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov ako miestne dane a poplatky, nedaňové príjmy z vlastníctva majetku, výnosy z finančných prostriedkov obce, podiely na daniach v správe štátu a z dotácií zo štátneho rozpočtu na úhradu nákladov preneseného výkonu a z ďalších zdrojov.

Účtovníctvo obce sa vedie podľa zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Postupov účtovania platných pre obce, ktoré upravuje Opatrenie MF SR č. MF/16786/2007-31 v znení opatrenia č. MF/25189/2008-311, č. MF/24240/2009-31, č. MF/24141/2011-31, č. MF/19324/2012-31, č. MF/19568/2013-31, č. MF/21231/2014-31, č. MF/21572/2015-31 a č. MF/015819/2018/-352.

4.1. Geografické údaje

Geografická poloha obce: **Pavlovce nad Uhom** je obec na Slovensku v okrese Michalovce, je súčasťou Košického samosprávneho kraja. Vzdialenosť od okresného mesta je 25 km, je najväčšou obcou Zemplína. Je situovaná vo východnej časti Východoslovenskej nížiny, rozprestiera sa na vale rieky Uh. Nadmorská výška: 108 m.

Susedné mestá a obce: Michalovce, Veľké Kapušany, Stretava, Vysoká nad Uhom, Bajany, Čierne Pole, Krišovská Liesková.

Celková rozloha obce: 3219,9658 ha

4.2. Demografické údaje

Počet obyvateľov k 31.12.2019: 4644, z toho mužov 2344 a žien 2300

Priemerný vek občanov: 32,03 rokov

Národnostná štruktúra: slovenská

Štruktúra obyvateľstva podľa náboženského významu: rímskokatolícka cirkev 75%, grécko katolícka cirkev 7%, Jehovovi svedkovia 2%

Vývoj počtu obyvateľov: podľa evidencie obecného úradu má narastajúcu tendenciu:

k 31.12.2015 počet 4467, k 31.12.2016 počet 4516, k 31.12.2017 počet 4568 a k 31.12.2018 počet 4603 obyvateľov.

4.3. Ekonomické údaje

Nezamestnanosť v obci: 15,50 %, na porovnanie v roku 2018 14,20 %

Nezamestnanosť v okrese Michalovce za XII/2019: 8,40 % za XII/2018: 9,59 %

Nezamestnanosť v Košickom kraji za XII/2018: 7,57 % za XII/2018: 8,17 %

Nezamestnanosť v Slovenskej republike za XII/2018: 4,92 % za XII/2018: 5,95 %

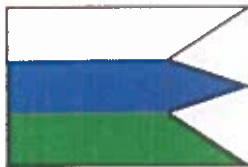
Vývoj nezamestnanosti má klesajúcu tendenciu.

4.4. Symboly obce

Erb obce: tvorí stojací modrý páv v bielom poli na zelenej pažiti.



Vlajka obce: pozostáva z troch pásov – po 1/3 biely, modrý, zelený s troma cípmi.



Pečať obce: tvorí erb obce s hrubopisom: „OBEC PAVLOVCE NAD UHOM“.



4.5. Logo obce

Obec Pavlovce nad Uhom okrem svojich symbolov nemá logo obce.

4.6. História obce

Obec vznikla v 12. al.13. storočí podľa keramiky nájdennej v chotári Pavloviec nad Uhom. V písomnostiach sa vyskytuje pod názvami Plavce – podľa strážnych hliadok, potom Palouch, od 15.storočia Palocz – podľa zemepánov Palociovcov, Palovce od Pavla a od začiatku 20.storočia Pavlovce. Prvá písomná zmienka o obci pochádza z roku 1327, keď kráľ Karol Róberta z Anjou darovacou listinou potvrdil darovanie dediny Pavlovce zemanovi Petrovi zvanému Túz. Obec bola nepretržite vo vlastníctve viacerých šľachtických rodov.

V minulosti patrili Pavlovce do Užskej župy. Dnešné Pavlovce nad Uhom vznikli v roku 1960 spojením dvoch samostatných obcí (resp. obce a osady) Pavlovce nad Uhom a Ťahyňa.

Miestna časť Ťahyňa sa prvýkrát spomína v r. 1357 pod názvom Tegenie, v roku 1427 Thegene, 1920 Tegeňa a v roku 1948 Ťahyňa. Časťou obce je Ortov. Ako časť mŕtvého ramena Uhu – ľavý prítok Údoča, potok Ortov sa spomína už v roku 1214, v roku 1330 ako Ortho. Majer Ortov vznikol pravdepodobne v stredoveku. Majer na Ortove patriaci ku príslušenstvu kaštiela v Pavlovciach bol postavený v prvej polovici 19.storočia. Nachádzala sa tam sýpka.

4.7. Pamiatky

- Rímskokatolícky kostol s.Jána Krstiteľa z roku 1793 v centre obce
- Gréckokatolícky chrám Najsvätejšej Trojice z roku 1892 na ulici Ťahyňská
- Prícestná kaplnka s.Jána Nepomúckeho z roku 1899. V roku 2012 bola pri kaplnke vytvorená oddychová zóna s lavičkami.
- Grófska jazdiareň – Rajčulňa – z roku 1863, v minulosti slúžila aj ako sýpka. V roku 2006 bola kompletne urobená nová strecha a bolo vykonané statické zabezpečenie oporných betónových stĺpov.
- Miestny park je národnou kultúrnou pamiatkou z 18.storočia. V parku sa nachádzal barokovo-klasicistický kaštieľ grófa Hadik-Barkóciho a záhradný pavilón kaštiela. Počet jeho architektonických prvkov bol odvodený od časových úsekov (napr. 4 krídla a 4 nárožné veže predstavovali 4 ročné obdobia, 12 komínov symbolizovalo 12 mesiacov v roku, 53 miestností predstavovalo 53 týždňov v roku, 365 okien a dverí symbolizovalo 365 dní v roku a pod.). Počas frontu bol pri náletoch poškodený (v jeho pivniciach sa ukrývali ľudia), v roku 1951 sa dal kaštieľ zbúrať a miestni obyvatelia ho rozobrali na stavby rodinných domov a časť tehál sa použila na výstavbu maštali na družstve. Vnútorne zariadenie bolo rozkradnuté, zachovali sa iba 2 lustre, ktoré krásia interiér rímsko-katolíckeho kostola.
- Pomník Vďaky z roku 1960 od akademického sochára Patočku obetiam I.a II.sv.vojny.

4.8. Významné osobnosti obce

Akademický maliar Štefan Bubán, farár a filozof Ján Bubán, kňaz Andrej Budiš, kňaz Juraj Čalfa. Osobnosti spojené so životom obce: rímsko-katolícky kňaz Ján Petruš (27 rokov v Pavlovciach nad Uhom), grécko-katolícky duchovný Jozef Knežo, lekárnik František Huňady (35 rokov v Pavlovciach nad Uhom), učiteľ a riaditeľ školy Jozef Kancír (28 rokov v Pavlovciach nad Uhom), praktický lekár MUDr. Milan Zemančík (42 rokov v Pavlovciach nad Uhom), starosta obce Ing. Jozef Kočan (30 rokov starosta obce).

4.9. Školstvo v obci

Školstvo má v obci dlhodobú históriu. Už v roku 1887 bola postavená I.kláštorná národná škola našim rodákom, kňazom a spisovateľom Andrejom Budišom, v ktorej sa vyučovalo až do roku 1993, keď bol objekt vrátený cirkvi. V súčasnosti je tam Farský úrad a pastoračné centrum.

Základná škola: Pre reorganizácii školstva v roku 1953 bola daná do užívania nová, na tie časy moderná a priestranná trojpodlažná osemročná stredná škola s telocvičňou. V roku 1959 bola pretransformovaná na Základnú deväťročnú školu. Terajšou pýchou, ale i dominantou obce je už v poradí tretia škola postavená v roku 1993 a to štvorpodlažná základná škola s 21 triedami, s telocvičňou a športovým areálom. V roku 2002 prešla škola na samostatný právny subjekt. V rokoch 2011-2012 bola za pomoci eurofondov zrekonštruovaná a zmodernizovaná v sume za viac ako 1,360 tis. EUR.

Materská škola: bola postavená v 50-tych rokoch asi pre 50 detí. V roku 1961 pribudli dve triedy, takže kapacita MŠ bola pre cca 80 detí. V roku 1974 vznikla II. MŠ pre rómske deti, ktorá v roku 1976 zhorela, bola postavená nová budova. V roku 1980 vznikla III. MŠ v areáli JRD pre deti družstevníkov. V roku 1990 boli zrušené MŠ č. II. a III., v činnosti pokračovala už len I.MŠ. V roku 2002 sa MŠ presťahovala do zrekonštruovaných priestorov bývalej osobitnej školy a od 1.1.2003 je súčasťou ZŠ s MŠ. V rokoch 2017-2018 bola za pomoci eurofondov zrekonštruovaná a pristavaná nová časť budovy v sume 438 tis. EUR.

Spojená škola: v roku 1949 zriadená v obci dvojtriedna Osobitná škola, ktorá v roku 1956 zanikla. Až v roku 1981 bola zriadená Škola pre mládež vyžadujúcu osobitnú starostlivosť – Špeciálna základná škola, ktorá v roku 1997 bola presťahovaná do priestorov bývalej základnej školy v parku. Od 1.9.2015 z dôvodu organizačných zmien vznikla Spojená škola s organizačnými zložkami: Špeciálna základná škola, Praktická škola a Školská jedáleň.

4.10. Výchova a vzdelávanie

V súčasnosti výchovu a vzdelávanie detí v obci poskytuje Základná škola s materskou školou Pavlovce nad Uhom a Spojená škola Pavlovce nad Uhom. Údaje o počte detí a žiakov k 15.9.2019:

Základnú školu navštevuje 602 žiakov, z toho na I. stupni 283 žiakov v 13 triedach a na II. stupni 319 žiakov v 12 triedach. Spolu je vytvorených 25 tried. Na škole sú zriadené 2 oddelenia školského klubu detí, ktoré navštevuje v priemere 55 žiakov. V škole je vytvorených 26 záujmových krúžkov.

Materskú školu navštevuje 33 detí.

Spojenú školu - Špeciálnu základnú školu navštevuje spolu 118 žiakov, z toho materská škola 10 detí, I. stupeň 30 žiakov v 4 triedach, II. stupeň 38 žiakov v 6 triedach a praktická škola 38 žiakov v 5 triedach. V škole je vytvorených 12 záujmových krúžkov. Jej hlavným poslaním je výchova a vzdelávanie mentálne postihnutých detí v špeciálnej základnej škole a poskytovanie nižšieho stredného vzdelania v praktickej škole.

4.11. Zdravotníctvo

Zdravotnú starostlivosť v obci v roku 2019 poskytovali:

- súkromná lekárka pre dospelých – MUDr. Hamadejová Mariana – Hamedical s.r.o.,
- súkromný lekár stomatológ – MUDr. Lichvár Roman,
- súkromný lekár ženský – MUDr. Holeša Anton,
- súkromný lekár detský – MUDr. Žužo Jaromír.
- Lekáreň ALMA PharmDr. Mária Uheláková.

Obec má svoje nové zdravotné stredisko od roku 2006, v ktorom ordinujú praktický lekár pre dospelých a stomatológ.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj zdravotnej starostlivosti bude takto pokračovať aj v ďalších rokoch.

4.12. Sociálne zabezpečenie

Sociálne služby v obci sú zabezpečené prostredníctvom opatrovateľskej služby. Zariadenie sociálnych služieb v obci nie je zriadené. V roku 2019 nebola požiadavka od občanov na poskytovanie opatrovateľskej služby.

Obec v roku 2018 postavila za pomoci eurofondov nové Komunitné centrum v sume 327 tis. EUR. Komunitné centrum bude miestom stretávania sa komunity, ľudí, kde bude prebiehať vzdelávanie, spoločenské aktivity, workshopy, premietanie filmov, riešiť spoločné problémy a plánovať nové aktivity. Komunitné centrum bude miestom mobilizácie občanov, pomocou ktorých sa uskutočňujú zmeny v komunite.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že rozvoj sociálnych služieb bude takto pokračovať aj v ďalších rokoch a bude sa orientovať na klientov, ktorí sú odkázaní na poskytnutie sociálnej služby podľa zákona č. 448/2008 Z.z. Obec v roku 2019 podala žiadosť o dotáciu o NFP na zriadenie Denného stacionára v obci v RD č. 35. Obec spracovala projekty na Domov seniorov v budove č. 681 a pripravuje žiadosť o dotáciu o NFP.

4.13. Kultúra

Spooločenský a kultúrny život v obci zabezpečuje hlavne obecný úrad, ktorý v priebehu roka 2019 organizoval tieto akcie:

- a) január – páranie peria, vystúpenie našich folklórnych súborov Pavlovčane, Škucirka, Trio Kalina a Sokoli,
- b) február – fašiangový ples,
- c) apríl – veľ'konočná kraslica pred obecným úradom,
- d) Stavanie mája pred obecným úradom – vystúpenie detí z MŠ a našich súborov + zapálenie vaty v parku, vystúpenie našich súborov,
- e) druhá májová nedeľa – Deň matiek – školská akadémia – vystúpenie súborov,
- f) druhá júnová nedeľa – Deň otcov – športový deň detí s otcami,

- g) jún – minifutbal o Pohár starostu obce
- h) koniec júna – ocenenie najlepších žiakov – prijatie starostom obce,
- i) august – oslavy obce – Dni Pavloviec nad Uhom - v sobotu súťaž vo varení gulášu Gulšašománia a Miss zelenina, vystúpenie našich súborov, v nedeľu svätá omša a popoludní vystúpenie pozvaných súborov resp. spevákov,
- j) október – Mesiac úcty k starším – vystúpenie našich súborov,
- k) november – adventný veniec pred obecným úradom,
- l) december – príchod svätého Mikuláša a rozsvietenie vianočnej výzdoby v obci, vystúpenie detí MŠ, stretnutie jubilantov na obecnom úrade pri príležitosti ich životných jubileí, vianočná akadémia žiakov ZŠ s MŠ, o polnoci na Silvestra veľkolepý polnočný ohňostroj.

Športový život v obci zabezpečoval futbalový Obecný športový klub Pavlovce nad Uhom, ktorý združuje 3 futbalové mužstvá – A mužstvo v IV. Lige Juh dospelí Východoslovenský futbalový zväz, B mužstvo v VII. lige Oblastný futbalový zväz Michalovce a dorastenci v V. lige U19 ObFZ Michalovce.

Obecný úrad vydal v roku 2019 3x Obecné noviny PAVLOVČAN – pred Veľkou nocou, v auguste pred oslavami obce a pred Vianocami. V každom čísle bola uverejnená spoločenská kronika – jubileá, narodené deti, sobáše, úmrtia, prehľad všetkých kultúrnych a spoločenských akcií uskutočnených za posledné obdobie, rozpočet obce a jeho čerpanie, niečo zo športu, o našich školách v obci, rozhovory so zaujímavými občanmi obce a rôzne oznamy.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že kultúrny a spoločenský život sa bude orientovať naďalej na uvedené akcie, ktoré môžu byť doplnené o mnohé iné aktivity obecného úradu.

4.14. Hospodárstvo

Najvýznamnejší poskytovatelia služieb v obci v roku 2019 boli:

Potraviny: COOP SD Jednota Michalovce - 2 predajne, Spozana Anna Balogová a Predajňa Pekáreň Illas s.r.o. na ulici Školská, Rastislav Stanko Na statku na ulici Mlynská, Marián Beňak na Kukove a zmrzlina Slávka Romančáková na Kostolnom námestí.

Pohostinstvo: Pohostinstvo Michal Micák, Gazdovský dvor Zdenko Pšár, Pohostinstvo Biely Dom KRUSA + Magnum Property s.r.o., Hostinec u Lorenza Nistor.

Rozličný tovar: Marián Chytil, Predajňa Miroslav Nistor, Spozana Anna Balogová, chovateľské a záhradkárske potreby Eva Kocáková.

Kvety: Anna Matiová, Miroslav Nistor,

Kaderníctvo: Patrícia Baliová,

Internet: GeCom, s.r.o.

Stavebné a klampiarske práce: Ing. Anton Béreš STAVREKON.

Drevovýroba: Ján Stanko DREVOSTAV

Slovenská pošta a.s. Banská Bystrica

Najvýznamnejší priemysel v obci :

Nafta a.s. a Petronafta Trading s.r.o. - zberné stredisko plynu Senné

Lesy SR ŠP OZ Sobrance

SVP ŠP OZ Košice – Povodie Laborca Michalovce

VVS a.s. Košice - ČOV

Najvýznamnejšia poľnohospodárska výroba v obci :

GAMA PD Pavlovce nad Uhom

Andrej Laškody SHR.

Na základe analýzy doterajšieho vývoja možno očakávať, že hospodársky život v obci sa bude orientovať podľa dopytu a požiadaviek obyvateľov obce.

V.

Vývoj činnosti obce, jej finančná situácia, riziká a neistoty, ktorým je obec vystavená

a) Analýza a prognóza vývoja účtovnej jednotky na základe dosiahnutých ukazovateľov „Výkazu o plnení rozpočtu a o plnení vybraných finančných ukazovateľov“ obce včítane rozpočtovej organizácie obce v eurách:

Vybrané ukazovatele	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
Bežné príjmy	2 370 917,56	2 604 930,93	3 151 551,00
Bežné výdavky	1 826 766,30	2 105 958,35	2 578 320,17
Kapitálové príjmy	65 577,84	436 686,96	6 900,00
Kapitálové výdavky	327 009,14	938 774,81	1 010 352,90
Finančné operácie príjmové	219 177,10	255 480,02	889 722,17
Finančné operácie výdavkové	0,00	0,00	20 000,00
Rozpočtové príjmy spolu:	2 655 672,50	3 297 097,91	4 048 173,17
Rozpočtové výdavky spolu:	2 153 775,44	3 044 733,16	3 608 673,07
Rozpočtový výsledok hospodárenia:	+501 897,06	+252 364,75	+439 500,10
Výsledok hospodárenia na rozdelenie /bežný + kapitálový/ - pre potreby záverečného účtu	282 719,96	-3 115,27	-430 222,07

Hlavné riziká a neistoty, ktoré ovplyvňujú vývoj budúcich príjmov a tým aj rozvoj a fungovanie obce ako samosprávneho celku, sú daňové príjmy od právnických a fyzických osôb a podiely na daniach v správe štátu, ktoré upravuje zákon č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy. V predloženej analýze porovnania troch rokov možno zaznamenať od roku 2017 nárast čerpania rozpočtovaných príjmov a adekvátne k tomu aj čerpanie výdavkov.

b) Analýza a prognóza vývoja účtovnej jednotky za vybrané ukazovatele „Súvahy“ v eurách:

Vybrané ukazovatele	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	3 304 611,00	3 473 136,86	4 226 342,46
Dlhodobý finančný majetok	878 078,74	878 078,74	878 078,74
Zásoby – materiál na sklade	15 657,54	19 292,53	13 552,37
Pohľadávky	60 786,87	69 151,55	65 687,92
Finančné účty	1 636 669,90	1 665 064,50	1 611 142,04
Zúčtovanie transferov so ZŠ	2 236 712,35	2 620 154,30	2 589 967,16
Ostatné aktíva	2 099,85	2 729,78	3 551,41
AKTÍVA celkom:	8 135 596,63	8 727 700,72	9 388 322,10
Výsledok hospodárenia min.rokov	6 034 780,48	6 297 727,64	6 583 366,09
Výsledok hospodárenia bežného roka	262 947,16	285 638,45	316 726,11
Závazky krátkodobé a dlhodobé	554 959,97	331 509,13	349 079,08

Bankové úvery	0,00	9 850,00	358 151,23
Rezervy na nevyč.dovolenku, audit	2 160,00	2 160,00	2 160,00
Zúčtovanie transferov	32 044,04	66 050,53	93 713,22
Ostatné pasíva	1 247 183,33	1 734 764,97	1 685 126,37
PASÍVA celkom:	8 135 596,63	8 727 700,72	9 388 322,10

Na základe analýzy a investičných zámerov obce sa predpokladá rast dlhodobého majetku, ktorý je tiež podmienený aj získaním finančných zdrojov zo štátnych dotácií a európskych fondov.

c) Analýza vývoja stavu krátkodobých pohľadávok a krátkodobých záväzkov v eurách:

Vybrané ukazovatele	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
Krátkodobé pohľadávky celkom:	60 786,87	69 151,55	65 687,92
z toho: - daňové	27 677,94	32 620,72	36 600,13
- nedaňové	21 698,08	23 527,84	26 567,54
- ostatné	11 410,85	13 002,99	2 520,25
Krátkodobé pohľadávky celkom:	60 786,87	69 151,55	65 687,92
z toho: - do lehoty splatnosti	11 801,50	13 942,46	2 609,92
- po lehote splatnosti	48 985,37	55 209,09	63 078,00
Krátkodobé záväzky celkom:	554 959,07	330 950,95	348 377,45
z toho: - voči dodávateľom	521 161,02	276 678,10	265 835,61
- voči zamestnancom	2 277,74	4 376,30	7 874,63
- voči poisťným nákladom	12 093,35	11 938,73	29 158,71
- voči priamym daniam	2 737,25	2 485,27	7 354,04
- voči ostatným daniam	401,02	422,23	466,40
- ostatné záväzky	16 260,23	35 026,45	37 566,18
- prijaté preddavky	29,36	23,27	121,88
Krátkodobé záväzky celkom:	554 959,07	330 950,95	348 377,45
z toho: - do lehoty splatnosti	554 959,07	330 950,93	348 377,45
- po lehote splatnosti	0,00	0,00	0,00

Pri pohľade na vývoj pohľadávok sa odzrkadľuje zloženie obyvateľstva našej obce, odchod za prácou do zahraničia a nemožnosť vymoženía nedoplatkov u občanov v hmotnej núdzi. Záväzky vzhľadom na ich charakter sú vyrovnané, v každom roku sa týkajú zúčtovania mesiaca decembra a úhrady v nasledujúcom roku v januári. Po lehote splatnosti záväzky obec neeviduje.

VI.

**Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia,
za ktoré sa vyhotovuje výročná správa**

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu ovplyvňujúce účtovnú závierku za rok 2019, ktoré by bolo potrebné uviesť v tejto výročnej správe.

Koronavírus SARS-CoV-2 spôsobujúci ochorenie COVID-19 bol identifikovaný v Číne na konci roka 2019. V prvých mesiacoch roka 2020 sa rozšíril do celého sveta. Prvý potvrdený prípad na Slovensku bol zaznamenaný dňa 06.03.2020. Z dôvodu vzniku ohrozenia verejného zdravia bola na území Slovenskej republiky vyhlásená dňa 11.03.2020 mimoriadna situácia.

V čase zverejnenia tejto výročnej správy boli zaznamenané už výraznejšie negatívne dopady na obec, ako zvýšené náklady na nákup dezinfekčných prostriedkov a OOPP, nižšie platenie dane z nehnuteľností a poplatku za komunálny odpad z dôvodu zakázaného pohybu obyvateľstva, okolnosti sa stále menia a nemožno odhadnúť vplyv súčasnej situácie na obec. Akýkoľvek negatívny vplyv zahŕnie obec do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2020

VII.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

Zámery rozvoja Obce Pavlovce nad Uhom a potrieb jej obyvateľov sú vyjadrené vo viacročnom rozpočte, ktorý je strednodobým ekonomickým nástrojom finančnej politiky obce. Viacročný rozpočet sa zostavuje na obdobie troch rokov, pričom príjmy a výdavky rozpočtov na roky nasledujúce po príslušnom roku nie sú záväzné. Obec sleduje v priebehu roka vývoj hospodárenia podľa rozpočtu a v prípade potreby vykonáva v ňom zmeny, najmä zvýšenie vlastných príjmov, alebo zníženie výdavkov s cieľom zabezpečiť vyrovnanosť rozpočtu ku koncu rozpočtového roka.

Tabuľka obsahuje údaje o schválenom rozpočte obce včítane rozpočtovej organizácie na rok 2020 a o výhľade na roky 2021 a 2022.

Vnútorne členenie rozpočtu	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022
Bežné príjmy	3 122 805,00	2 954 572,00	2 855 436,00
Bežné výdavky	2 751 792,00	2 521 744,00	2 430 304,00
Kapitálové príjmy	25 835,00	0,00	0,00
Kapitálové výdavky	1 067 558,00	722 828,00	715 132,00
Finančné operácie príjmové	690 800,00	365 000,00	365 000,00
Finančné operácie výdavkové	20 090,00	75 000,00	75 000,00
Rozpočtové príjmy spolu:	3 839 440,00	3 319 572,00	3 220 436,00
Rozpočtové výdavky spolu:	3 839 440,00	3 319 572,00	3 220 436,00
Rozpočtový výsledok hospodárenia:	0,00	0,00	0,00

Z hľadiska budúcich cieľov Obec Pavlovce nad Uhom aj naďalej bude prostredníctvom svojich orgánov plniť hlavne samosprávne funkcie, na ktoré bola zriadená a prenesené úlohy štátnej správy, tak ako je to stanovené v zákone č. 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce. Všetky nutné zmeny, ktoré obec bude v budúcnosti realizovať, budú mať jediný cieľ a to zvýšenie starostlivosti o všestranný rozvoj územia obce a potreby jej obyvateľov.

VIII. Záver

Táto výročná správa sa vyhotovuje za účtovné obdobie od 1.1.2019 do 31.12.2019. Účtovná závierka bola odovzdaná do systému RIS.SAM v elektronickej forme v termíne stanovenom v zákone.

Prílohy:

- č. 1 – Záverečný účet obce za rok 2019
- č. 2 – Správa nezávislého audítora o audite účtovnej závierky za rok 2019
- č. 3 – Individuálna účtovná závierka za rok 2019 - Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky – tabuľková a textová časť.

Vypracovala: Ing. Gabriela Mižáková
ved.ekon.oddelenia

Výročná správa Obce Pavlovce nad Uhom za rok 2019:
- vyvesená na úradnej tabuli obce dňa 27.05.2020
- zverejnená na webovom sídle obce dňa 27.05.2020.

OBEC PAVLOVCE NAD UHOM



ZÁVEREČNÝ ÚČET OBCE PAVLOVCE NAD UHOM ZA ROK 2019



Anton Kocela
starosta obce

Závěrečný účet Obce Pavlovce nad Uhom za rok 2019 schválený:
Obecným zastupiteľstvom v Pavlovciach nad Uhom: dňa 12.6.2020
uznesením číslo 91/2020

OBSAH

	Strana
I. Úvod	3
II. Rozpočtové hospodárenie:	3
a) Príjmová časť bežného rozpočtu	4
b) Príjmová časť kapitálového rozpočtu	6
c) Finančné príjmové operácie	6
d) Výdavková časť bežného rozpočtu	7
e) Výdavková časť kapitálového rozpočtu	10
f) Finančné výdavkové operácie	11
g) Rekapitulácia príjmov a výdavkov	11
h) Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2019	12
III. Plnenie programového rozpočtu obce za rok 2019	13
IV. Výsledok hospodárenia v účtovníctve za rok 2019 a inventarizácia majetku obce k 31.12.2019	14
V. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti	14
VI. Bilancia aktív a pasív súvahy k 31.12.2019	15
VII. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov	16
VIII. Finančné usporiadanie vzťahov k 31.12.2019	17
IX. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2019	20
X. Prehľad o poskytnutých zárukách	22
XI. Demografické údaje obce za rok 2019	22
XII. Záver	22

Prílohy:

- č. 1 - Vyhodnotenie plnenia finančného rozpočtu obce k 31.12.2019
- č. 2 – Vyhodnotenie plnenia programového rozpočtu obce za rok 2019
- č. 3 – Prehľad Rozpočtových opatrení - úpravy rozpočtu obce v roku 2019
- č. 4 – Záverečný zápis z vykonania inventarizácie majetku obce k 31.12.2019

I. Ú V O D

Podľa príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov **p r e d k l a d á m** údaje o rozpočtovom hospodárení obce súhrne spracované do **Záverečného účtu obce za rok 2019**.

Záverečný účet obce obsahuje podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy najmä údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 v súlade s rozpočtovou klasifikáciou a to plnenie bežného rozpočtu, plnenie kapitálového rozpočtu, finančné operácie a rozpočtový výsledok hospodárenia, ďalej výsledok hospodárenia v účtovníctve, bilanciu aktív a pasív, výsledky inventarizácie majetku obce, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a údaje o tvorbe a použití prostriedkov peňažných fondov.

Obec finančne usporiadala svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k svojej rozpočtovej organizácii a k iným subjektom na svojom území, ďalej k štátnemu rozpočtu, rozpočtom iných obcí a rozpočtu vyššieho územného celku.

II. ROZPOČTOVÉ HOSPODÁRENIE

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol **rozpočet obce na rok 2019**. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 ods. 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 na rok 2019 bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 26.10.2018 uznesením číslo 249/2018. V priebehu rozpočtového roka bol rozpočet z dôvodu zmien, ktoré nastali v oblasti príjmovej a v oblasti výdavkovej upravovaný päťkrát.

Vyhodnotenie plnenia Finančného rozpočtu obce k 31.12.2019 v tabuľkovej forme tvorí Prílohu č. 1 tohto Záverečného účtu obce.

Prehľad Rozpočtových opatrení - Úpravy rozpočtu obce v roku 2019 tvorí Prílohu č. 3.

Vybrané ukazovatele	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom:	3 725 236,00	4 246 012,00
z toho: a) Bežné príjmy:	2 835 872,00	3 129 418,00
v tom: - príjmy RO - ZŠ s MŠ	91 671,00	71 317,00
b) Kapitálové príjmy:	8 792,00	132 646,00
c) Finančné príjmy:	880 572,00	983 948,00
Výdavky celkom:	3 725 236,00	4 246 012,00
z toho: a) Bežné výdavky:	2 556 750,00	2 827 887,00
v tom: - výdavky RO - ZŠ s MŠ	1 149 030,00	1 228 542,00
b) Kapitálové výdavky:	1 155 910,00	1 405 549,00
c) Finančné výdavky:	12 576,00	12 576,00

A/ PRÍJMOVÁ ČASŤ BEŽNÉHO ROZPOČTU:

Príjmy bežného rozpočtu spolu na rok 2019 boli rozpočtované po poslednej úprave vo výške 3,129.418,- EUR (ďalej €). Skutočné bežné príjmy boli dosiahnuté vo výške 3,151.551,- €, čo predstavuje 100,71 % plnenie.

Vyhodnotenie plnenia príjmovej časti podľa predloženej Prílohy č.1 je nasledovné:

1. Miestne dane a poplatky FO - od obyvateľ'stva boli zinkasované miestne dane a poplatky vo výške 46.153,- €, čo je 85,60 % plnenie. Daň z nehnuteľností v roku 2019 bola vyrubená 939 daňovníkom v celkovej výške 25.645,- €. Daň platila väčšia časť daňovníkov v celej výške hneď po vyrubení, časť obyvateľ'stva platila dane v splátkach podľa finančných možností alebo vtedy, keď požadovali od obecného úradu potvrdenie. Zaplatených bolo spolu 25.164,- € a to z výrubu dane 19.603,- €, z nedoplatkov 5.354,- € a z úrokov z omeškania 207,- €. Celkom nedoplatok na dani z nehnuteľností u obyvateľ'stva k 31.12.2019 činí 19.669,77 €. Vykazujeme ho predovšetkým u sociálne odkázaných občanov a občanov, ktorí odišli za prácou do zahraničia, nechali neobývané domy, avšak pri návrate si tieto nedoplatky dorovnávajú. Daň za psa bola zinkasovaná v celkovej výške 1.008,- € za 288 psov od 282 daňovníkov. Každý pes v obci by mal byť prihlásený do evidencie a mal by mať štítok, ktorý bezplatne dostane na obecnom úrade. I napriek tomu občania odmietajú prihlásiť a zaplatiť za viac psov ako jedného, pričom mnohí občania nie sú vlastníkmí žiadneho psa. Nedoplatok na dani za psa u nahlásených psov k 31.12.2019 činí 14,- € za 4 psov. Obec vykonáva 1x mesačne cez firmu odchyt túlavých psov. Daň za užívanie verejného priestranstva platia tí súkromní podnikatelia, ktorí v našej obci ponúkajú tovar a svoje výrobky na predaj. Zinkasovaných bolo 1.476,- € a to v 280 prípadoch. Poplatok za zber komunálneho odpadu bol stanovený vo výške 10,- € na osobu prihlásenú k trvalému alebo prechodnému pobytu. Výška ročného poplatku závisela aj od toho, či sa občan zapojil do separovaného zberu odpadu alebo požiadal o zníženie z dôvodu sociálnej odkázanosti, štúdia na strednej alebo vysokej škole alebo bol v zahraničí. Výrub na rok 2019 bol celkove pre 921 poplatníkov za domácnosť, z toho u 637 poplatníkov bol výrub vo výške 17.243,- € a 284 poplatníkov malo nulový predpis z dôvodu odchodu za prácou do zahraničia. Zaplatených za zber komunálneho odpadu bolo spolu 14.190,- € a to z výrubu 11.290,- €, z nedoplatkov za predchádzajúce roky 2.850,- € a za stavebný odpad 50,- €. Celkom nedoplatok za komunálny odpad k 31.12.2019 činí 25.532,48 €. Je to nedoplatok predovšetkým z viacpočetných sociálne odkázaných rodín a tých, čo sú odcestovaní v zahraničí a zostali im nedoplatky. Správne poplatky boli zaplatené vo výške 4.314,- € a to za rôzne potvrdenia: o trvalom pobyte, rybárske lístky, potvrdenia v stavebnom konaní zo stavebného úradu, z matriky za výpisy rodných, sobášnych alebo úmrtných listov, či za overovanie podpisov a listín. Príjem z pokuty za priestupok od okresného úradu bol 1,- €.

2. Miestne dane a poplatky právnických osôb a podnikateľ'ov boli dosiahnuté vo výške 69.199,- € s plnením rozpočtu na 100,51 %. V tejto kapitole bola vyrubená daň z nehnuteľností pre 31 daňovníkov v celkovej výške 46.211,- €. Zaplatených bolo z výrubu 42.814,- €. Celkom nedoplatky u právnických osôb k 31.12.2019 predstavujú čiastku 16.916,36 € a to za firmami Petronafta Šamorín /za roky 2015 až 2019 - vymáhame cez právnika/ a Zberné suroviny Žilina /za roky 2016 a 2017 - sú v konkurze/. Príjem z poplatku za zber komunálneho odpadu bol od 38 podnikateľ'ov zaplatený vo výške 2.446,- € za počet KUKA nádob v prevádzke vo výške 28,- € za nádobu. Vykazujeme nedoplatok vo výške 102,79 €. V zmysle zákona o ochrane a využití nerastného bohatstva obec dostala poplatok spolu 21.139,- €, z toho úhradu za dobývací priestor od Banského úradu vo výške 9.929,- € a za prieskumné územie z MŽP 11.210,- €. Do správnych poplatkov v celkovej výške 520,- € boli zúčtované platby za stavebné vyjadrenia, povolenia a potvrdenia pre právnické osoby.

3. Výnosy z majetku obce dosiahnuté vo výške 15.795,- € tvoria príjmy z nájmu školských bytov, z nájmu nebytových priestorov obce a za užívanie kultúrneho domu a zasaďacky. Za bytové nájomné bolo zaplatených 3.526,- €, z toho v školských bytoch 3.446,- € a za Mobilné

bunky na Kukove 60,- €. Za nájomcami v MOB evidujeme nedoplatok na nájomnom k 31.12.2019 celkom 821,97 €, ktorí neplatia i napriek tomu, že mesačná platba je len 6,66 € a vysťahovať ich niet kam. Za prenájom nebytových priestorov bolo zaplatených 8.215,- € a to od lekárov v Zdravotnom stredisku, predajňa Kvety a kaderníctvo na ulici Mlynská, internet v budove č. 971, ukončenie nájmu pod Amfiteátrom, od SLSP za bankomat a za prenajaté obecné pozemky – stožiar na cintoríne a stánok Zmrzlina. Za užívanie kultúrneho domu a požičiavanie riadu vo svadobke sme dostali 4.054,- €, čo svedčí o záujme zo strany občanov využívať naše priestory na rodinné podujatia.

4. Príjmy miestneho hospodárstva obce boli dosiahnuté vo výške 16.786,- €. Sú to príjmy za pohrebníctvo v sume 3.365,- € a to za prenájom Domu smútku a poplatok za miesto na cintoríne. Obec eviduje k 31.12.2019 spolu 1931 hrobových miest /cintorín Pavlovce 1771 a Ťahyňa 160. Nájomné za hrobové miesta sa platia od roku 1989 vždy na 20 ročné obdobie, je zaplatených 1809 miest. Je niekedy problematické zistiť adresy predošlých nájomcov, ktorí zomreli a ich pozostalí nebyvajú v Pavlovciach nad Uhom. Máme už zaevidované hroby, o ktoré nikto nemá záujem a sú určené na likvidáciu. Hrobové miesta platia občania buď pri usporiadaní pohrebu alebo postupne po uplynutí lehoty. Za predaj smetných nádob KUKA sme zinkasovali 189,- €. Príjem z vedľajšej hospodárskej činnosti obce bol vo výške 13.232,- €, z toho kamenárstvo 6750,- €, pohrebný voz 449,- €, predaj rakiev 3182,- €, kopanie hrobov 1186,- € a doprava (Kia valník, Traktor, Hon) 1665,- €.

5. Ostatné príjmy boli dosiahnuté vo výške 9.845,- €. Tvoria ich prijaté úroky z bankových účtov v Prima banke 3.660,- €, poplatky za miestny rozhlas za relácie a oznamy 84,- €. Za opatrovateľskú službu nebol žiaden príjem. Výtazok z lotérií od troch stávkových kancelárií Tipsport, SynotTip a DOXXbet bol 1.135,- € a za videohry od BETA MAXX do 17.4.2019, kedy boli videohry ukončené, sumu 2.825,- €. V dobropisoch sú prijaté preplatky za elektrinu a plyn za rok 2018 v sume 1.465,- € a za predaj prebytočného majetku – vyradených starých stoličiek a knihu sme zinkasovali 307,- €. Prijaté stravné od pracovníkov vo výške 350,- € je príspevok za stravné lístky za január, ktoré zostali z roku 2018.

6. Dotácie, transfery a granty v celkovej výške 2.922.457,- € predstavujú tri druhy príjmov a to: podielové dane na činnosť samosprávy v čiastke 1,496.787,- €, dotácie zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon obce v čiastke 978.938,- €, ostatné dotácie zo štátneho rozpočtu (z Úradu práce, Ministerstva vnútra a Ministerstva životného prostredia) a príjem z grantov pre obec v čiastke 446.732,- €. Daňový príjem z výnosu dane z príjmov zo závislej činnosti FO poukazovaný územnej samospráve zo štátu pre našu obec spolu 1,496.787,- € bol určený na podielové dane na činnosť obce 1,176.855,- € a na originálne kompetencie v školstve a to pre materskú školu, školskú jedáleň a školský klub detí v sume 176.607,- € a pre súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva v sume 143.325,- €. Dotácie zo štátneho rozpočtu na prenesený výkon obce sú dotácie určené pre Základnú školu, ktoré obec dostala vo výške 944.427,- € a ktoré obratom zaslala svojej škole ako rozpočtovej organizácii. Ďalej dostala dotácie na úsek matriky v sume 8.003,- €, školského úradu v sume 16.983,- €, stavebného úradu v sume 7.739,- €, na hlásenie pobytu občanov a register adries v sume 1.535,- € a na civilnú ochranu v sume 251,- €. Výška dotácie je stanovená zákonom a jej použitie podlieha povinnému zúčtovaniu so štátnym rozpočtom. Ďalšie dotácie zo štátneho rozpočtu boli z Úradu práce, odkiaľ nám mesačne poskytovali prostriedky na stravu a 2x ročne na školské potreby pre deti v hmotnej núdzi, ktorí navštevujú Základnú a materskú školu a Spojenú školu, v celkovej výške spolu 82.246,- €. Celá poskytnutá suma nebola do konca roka vyčerpaná, v roku 2020 sme vrátili nevyčerpaných 51.114,- € za stravu, ktoré v rámci rozdelenia rozpočtového hospodárenia za rok 2019 musíme vysporiadať. Ďalej z úradu práce boli obci mesačne zasielané prídavky na deti pre rodičov, ktorých deti vymeškali hodiny v škole tzv. záškoláctvo, spolu bolo zaslaných 2.017,- €. Výška poskytnutej dotácie musí byť aj v rovnakej sume vyčerpaná. Úrad práce nám v roku 2019 na aktivačné práce refundoval výdavky na 2 organizátorov a pracovné pomôcky pre 35 dlhodobo nezamestnaných evidovaných uchádzačov o zamestnanie vo výške 95%

oprávnených výdavkov, dostali sme 25.240,- €. Cez úrad práce nám refundovali 95% oprávnených výdavkov na ďalšie projekty. Od 1.2.2019 do 30.9.2020 sme začali projekt Cesta na trh práce pre 1 administratívnu pracovníčku, kde sme dostali dotáciu v čiastke 6.328,- € a od 1.6.2019 do 31.1.2020 na projekt Cesta na trh práce pre 8 pomocných pracovníkov dotáciu vo výške 26.221,- €. Všetky dotácie z úradu práce boli vyfinancované po mesiac október 2019. Obec pokračuje v projekte Miestne občianske poriadkové služby cez ministerstvo vnútra, ktorý sme začali 1.1.2018 s 8 pracovníkmi do 30.6.2019, od 1.7.2019 do 30.6.2021 máme zamestnaných 12 našich občanov. V roku 2019 sme dostali dotáciu 86.696,- €. Od 1.10.2018 do 31.10.2020 máme dvojročný projekt Predprimárne vzdelávanie v MŠ so zamestnaním odborného učiteľa a asistenta učiteľa, ktorí je plne financovaný cez Úrad splnomocnenca vlády pre rómske komunity. Tu sme dostali dotáciu 21.583,- €. Podobne plne financovaný bol dvojročný projekt od 1.12.2017 do 31.10.2019 terénna sociálna práca cez Úrad splnomocnenca vlády pre rómske komunity, kde sme zamestnávali 5 pracovníkov. Tento projekt pokračuje aj naďalej od 1.11.2019 do 31.10.2022 s piatimi pracovníkmi. V roku 2019 nám bola poskytnutá dotácia 59.030,- €. Aj tieto dotácie z ministerstva vnútra boli vyfinancované do októbra 20219. Zo štátneho rozpočtu každoročne dostávame finančný príspevok na zabezpečenie bežnej starostlivosti o vojnové hroby a pamätníky, dostali sme 75,- €. V roku 2019 sa konali dvoje voľby a to voľby Prezidenta SR a voľby do Európarlamentu, ktoré financoval štát vo výške vynaložených nákladov, dotácia spolu vo výške 12.707,- €. Od Židovskej obce dostáva obec každoročne grant vo výške 150,- € na úpravu židovského cintorína, ktorý sa nachádza v poli po pravej strane smerom na Ortov. Každoročne obec uskutočňuje v mesiaci august oslavy obce, na ktoré nám finančne zasponzorovali firmy a podnikatelia sumou 4.520,- €, a to Nafta – Nadácia EPH 1500,- €, VÚC 1.000,- €, PD Gama 500,- €, ďalej banka VÚB, Komunálna poisťovňa, firma Eltodo, Decent, Spozana, MUDR. Hamadejová, MUDr. Lichvár, MUDr. Žužo, PharmDr. Uheláková, p.Micák a p.Val'o. Dobrovoľná požiarna ochrana SR poskytla dotáciu vo výške 1.400,- € na nákup náhradných dielov na hasičskú techniku a OOPP. Od ministerstva životného prostredia sme dostali dotáciu v sume 117.419,- € na zakúpenie 1030 kompostérov v rámci projektu Predchádzanie vzniku biologicky rozložiteľného odpadu tzv. BRKO, ktoré sme odovzdali každej domácnosti. V roku 2019 sme začali práce a podpísali zmluvy s ministerstvom vnútra o poskytnutie dotácie na dva projekty – Pitná voda Kukov a Prestupné bývanie Kukov. Projekt Pitná voda Kukov bude dofinancovaný v roku 2020 a na bývanie nám bolo refundovaných časť výdavkov na služby, dostali sme dotáciu 1.100,- €.

7. Príjmy školstva – naša základná škola, ako jediná rozpočtová organizácia obce s právnou subjektivitou, mala svoj vlastný príjem vo výške 71.316,- €. Bol to príjem z poplatkov od rodičov za materskú školu vo výške 780,- € a školský klub detí 1.115,- €, réžia za stravu a stravné zo školskej jedálne 24.948,- €, príjem za prenájom priestorov v základnej škole 2.619,- €, dobropisy a vrátky 129,- €, projekt PA asistenti 34.944,- €, projekt CTP 5.339,- €, projekt PSK 1.271,- € a za poškodené učebnice 171,- €. Všetky príjmy škola zasielala obci ako svojmu zriaďovateľovi a obec spätne škole ako dotáciu na krytie bežných výdavkov podľa druhu príjmu.

B/ PRÍJMOVÁ ČASŤ KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU:

Príjmy kapitálového rozpočtu boli dosiahnuté v sume 6.900,- €. Dostali sme kapitálovú dotáciu na Prestupné bývanie Kukov, vyúčtovanie bude vykonané v roku 2020. V roku 2019 nám nebola poskytnutá dotácia na dofinancovanie Komunitného centra, tiež sa to presúva do roku 2020. V rozpočte sme mali zazmluvnenú dotáciu z Úradu vlády na rekonštrukciu MK a chodníkov na ulici Mlynská vo výške 99.911,- €. Dotácia nám bola poskytnutá 6.3.2020, bude predmetom zúčtovania v roku 2020.

C/ FINANČNÉ PRÍJMOVÉ OPERÁCIE:

Finančné príjmy tvoria nevyčerpané prostriedky z predchádzajúceho roka a to: **prevod z rezervného fondu**, ktorý je možno použiť len na krytie výdavkov kapitálového rozpočtu

v bežnom roku, **nevyčerpané dotácie a granty** z predchádzajúceho roka, ktoré možno použiť na čerpanie bežných výdavkov a **prijaté úvery**. Rozpočet finančných príjmových operácií po poslednej úprave činil sumu 983.948,- €. Skutočné čerpanie finančných príjmov bolo dosiahnuté v sume **889.722,- €**, čo predstavuje plnenie rozpočtu na 90,42 %.

Rezervný fond v sume 503.832,- € bol použitý na čerpanie kapitálových výdavkov hrađených z vlastných prostriedkov na rekonštrukciu MK, chodníkov a spevnené plochy 451.396,- €, vstupnú bránu a garáže 38.917,- € a betónové oplatenie MŠ 13.519,- €. Zostatok rezervného fondu k 31.12.2019 činí 998.946,69 €, je na osobitnom účte v banke a zostáva do ďalšieho roka ako súčasť finančných operácií rozpočtu na rok 2020 pre čerpanie výdavkov kapitálového rozpočtu. Základnej škole sme v januári vrátili nevyčerpané finančné prostriedky z roku 2018 v sume 35.893,- €. Boli to prostriedky zo štátneho rozpočtu účelovo určené na prenesené kompetencie a škola ich musela použiť do 31.3.2019. Zároveň škola zúčtovala v rámci finančných operácií počiatočný stav účtu školskej jedálne v sume 13,- €. Aj obec zúčtovala cez finančné príjmy počiatočný stav účtu vedľajšej hospodárskej činnosti v sume 1.683,- €. V roku 2018 bol obci schválený úver z VÚB banky na rekonštrukciu miestnych komunikácií a chodníkov na ulici Mlynská v sume 600 tis. €. V roku 2019 sme z neho použili 348.301,- €.

D/ VÝDAVKOVÁ ČASŤ BEŽNÉHO ROZPOČTU:

Výdavky bežného rozpočtu spolu na rok 2019 boli rozpočtované po poslednej úprave vo výške 2,827.887,- €, v skutočnosti boli čerpané na 91,17 % vo výške 2,578.320,- €.

1. Na výdavky Správy obecného úradu bolo vynaložených **373.615,- €**. Do materiálových výdavkov, ktoré boli čerpané vo výške 61.788,- € patria výdavky na spotrebu elektrickej energie, plynu, vodné, stočné, výdavky na telefón, poštovné, internet, poplatok RTVS, kancelárske potreby, tónery do tlačiarň, papier, čistiace potreby, tlačivá, predplatné novín a časopisov, nákup výpočtovej techniky, ozvučenia, vybavenia a nákup softvéru, výdavky na pohonné hmoty osobného auta VW a Kia, servis a diaľničné známky, výdavky na stravovanie na nákup stravných lístkov pre všetkých pracovníkov podľa zákonníka práce znížené o príspevky pracovníkov a príspevku zo sociálneho fondu. Na reprezentačné a dary starostu obce bolo z ročného rozpočtu 4.000,- € vyčerpaných 3.896,67 €. Všetky položky na materiálové výdavky boli čerpané v rozsahu rozpočtu. Finančné výdavky s čerpaním vo výške 74.101,- € tvoria výdavky na účastnícke poplatky za školenia, cestovné náhrady v zmysle zákona, prepravné, výdavky na poistenie majetku - budov, zákonné a havarijné poistenie osobných motorových vozidiel VW a Kia, služby výpočtovej techniky poskytované firmou DECENT a MADE, spravovanie web stránky firmou Weby Group, za údržbu a servis výpočtovej techniky a kamerového systému, na základe zmlúv - za služby verejného obstarávania, za činnosť bezpečnostného technika, za odchyt psov, za auditorské a právne služby, služby externého manažmentu za spracovanie žiadostí o poskytnutie dotácií /NFP/ pre projekty: Denný stacionár, Prestupné bývanie Kukov, Prevencia kriminality, Vypracovanie nízkouhlíkovej stratégie, Miestne komunikácie Kukov, Pitná voda Kukov, monitorovacích správ a žiadosti o platbu NFP, za poradenské služby a vypracovanie rozpočtov a geometrické plány na projekty, znalecký posudok HZ a energetický certifikát KC, poplatky banke za vedenie účtov, prídely do sociálneho fondu vo výške 1,25 % z celkových miezd, členské príspevky do slovenského ZMOS a regionálneho ZMOS Michalovce, do RVC, ZPOZ, OZ Medzi riekami a mimoriadny príspevok pre ZMOS za DCOM. Na propagáciu a reklamu obce bolo vynaložených 4.461,95 € a to na nákup suvenírov s obecnou potlačou, letecké foto obce, grafické riešenie web sídla obce, nákup kalendárov a za Pečať rozvoja obcí. Mzdové prostriedky vo výške 140.855,- € zahŕňajú mzdy a odmeny pre pracovníkov obecného úradu a hlavného kontrolóra obce. Odvody do poistných fondov z vyplatených miezd a odmien vo výške 34,95 % a na doplnkové poistenie pracovníkov činia spolu sumu 53.605,- €. Na údržbu obecného majetku bolo čerpané spolu 43.266,- €. Sú tu zahrnuté výdavky na údržbu všetkých obecných budov – budova obecného úradu, garáže nové a AZ, garáže staré (PO), budova kamenárstvo a býv.pizzéria, kotolňa, zdravotné stredisko

č. 34, bývalé zdravotné č. 681, rodinný dom č.35, Amfiteáter, budova v Ťahyni č.845, budova č. 514, budova č.971, tribúna OŠK, budova ZŠ s MŠ, valalská chyža a komunitné centrum. Boli tu smerované výdavky na elektrinu, plyn a vodu (energie okrem budov v prenájme, tie boli refakturované), na materiál na bežnú údržbu, servisy a revízie kotlov, elektroinštalačné práce v sklade CO, bola urobená technická zmena na plynovom zariadení v kotolni, osadené nové okapy na kotolni, na mzdy a odvody na bežné opravy v budovách, vypratanie priestorov pod Amfiteátrom a stavebné úpravy a oprava vodovodu na I.poschodí Zdravotného strediska.

2. Na odmeny členom obecného zastupiteľstva za činnosť poslancov a komisií obecného zastupiteľstva boli rozpočtované prostriedky vyčerpané na 85,94 % v sume **32.804,- €**. Odmeny boli vyplatené 2x ročne podľa účasti a aktivity poslancov a neposlancov členov komisií na obecnom zastupiteľstve a na komisiách.

3. Výdavky Miestneho hospodárstva obce boli rozpočtované po úprave na rok 2019 čiastkou 260.381,- € a v skutočnosti činili **218.828,- €** s plnením na 75,48 %. Výdavky na pohrebníctvo vo výške 12.173,- € zahŕňajú výdavky na prevádzku Domu smútku ako mzdy, odvody, spotrebu elektrickej energie, vody a čistiace prostriedky a výdavky na starostlivosť o naše cintoríny v Pavlovciach a v Ťahyni. Na komunálny odpad boli výdavky čerpané za 34.585,- €. Sú to výdavky za vývoz všetkého druhu odpadu a služieb, ktoré vykonáva firma Fúra s uložením odpadu na skládku, ako je vývoz komunálneho, nebezpečného a separovaného odpadu, vývoz VKK a DSO. Vývoz komunálneho odpadu je každý druhý týždeň vo štvrtok. Občania o dátumoch vývozu sú informovaní buď kalendárovým harmonogramom alebo oznamom na web stránke alebo v prípade nahlásenia čísla telefónu na obecný úrad zasielaním správ SMS. Fúre platíme podľa zazmluvneného počtu KUKA nádob, vriec a kontajnerov. Za nebezpečný odpad a vývoz VKK a DSO je stanovený poplatok + doprava. Okrem poplatku za odvoz platíme poplatok za uloženie odpadu za každú tonu, za I.-III./2019 to bolo vo výške 5,04 €, od apríla 2019 12,- € za tonu a v tomto roku od 1.3.2020 už 22,- € za tonu. Výška tohto poplatku narastá podľa toho, ako obec separuje odpad, či ho nedáva do komunálneho odpadu. Zvýšené náklady na vývoz komunálneho odpadu majú dopad na výber poplatku od občanov, lebo výška zaplatených poplatkov od občanov za vývoz komunálneho odpadu vysoko nezodpovedá vynaloženým nákladom. Od 1.1.2020 bol poplatok za vývoz komunálneho odpadu zvýšený VZN na 12,- € na osobu. Za rok 2019 od nás Fúra vyviezla spolu 298,57 t odpadu, z toho 264,3 t zmesového odpadu, 10,58 t VKK objemového odpadu, 10,82 t plastov, 1,80 t papiera, 7,2 t skla, 0,09 t olejov a 0,98 t nebezpečných odpadov. Skutočné výdaje na dopravu činili 48.094,- € a boli to výdavky na vozidlá Kia valník, Liaz, Hon, Autobus, Traktor Zetor a Traktor Proxima a to na PHM, oleje, drobné náhradné diely, lyžica pre Hon, pneumatiky na traktor Zetor a vlečky, servisná oprava vozidla Liaz a Autobus, zákonné poistenie vozidiel a mzdy pre pracovníkov s odvodmi. Každoročne obec vykonáva STK vozidiel a ročnú servisnú prehliadku plošiny. Výdavky na verejné osvetlenie boli vo výške 22.882,- €. Od januára 2018 prešla spotreba elektrickej energie a starostlivosť o svietidlá na firmu Eltodo, ktorá nám v roku 2017 v celej obci zmodernizovala verejné osvetlenie úspornou LED technológiou. Obec má uzatvorenú zmluvu s firmou na 15 rokov, ktorá bude prevádzkovať verejné osvetlenie a starať sa o neho. Obec v roku 2019 platila za údržbu splátky mesačne v sume 1.124,70- €, mzdy a odvody pre pracovníkov pri osadzovaní a zberaní vianočných ozdôb. Výdavky na verejnú zeleň a správu parkov a parčíkov činili 42.843,- € a boli to bežné výdavky na údržbu zelene, nákup paliva a olejov do kosačiek, náhradných dielov a ich servis a opravy kosačiek a pily, mzdy pracovníkov a odvody na práce pri kosení a čistení zelene. Pravidelne vykonávame revíziu EZ fontány a zakúpili nové čerpadlo do fontány. Upravovali sme verejné priestranstvá výsadbami sadeníc kvetov do kovových kvetináčov, páv pred obecným úradom a odstraňovali náletové dreviny v miestnom parku. Boli opravené balustrády v oddychovom parčíku po havárii súkromným vozidlom, náhrada riešená cez poisťovňu. Výdavky na miestny rozhlas boli čerpané vo výške 484,- € na poplatky SOZA a Slovgram-u za hudbu vysielanú cez rozhlas, údržba a oprava liniek na miestnom rozhlase s drobným materiálom. Na výdavky na bežnú správu a údržbu miestnych komunikácií a verejného priestranstva bolo vynaložených 22.576,- € a to výdavky na mzdy

pracovníkov a odvody na práce pri čistení priekop a verejných priestranstiev. Bagrom bol upravovaný terén na uliciach Ťahyňská, nedovolená skládka a neporiadok na ulici Panelová, priekopa na ulici Družstevná a pri novej Vstupnej bráne na ihrisko. V decembri sa začalo s opravou rigolov a chodníkov na ulici Hlavná na konci a na ulici Školská pred bytovkou č.411 oproti Domu smútku, ktoré boli ukončené v apríli 2020. Do ostatných výdavkov MH, ktoré boli zúčtované vo výške 23.531,- € patria mzdové výdavky s odvodami správy MH, výdavky na školenia na plošinu a obsluhu stavebných strojov a výdavky na pracovnú neschopnosť pracovníkov MH. Výdavky na vedľajšiu hospodársku činnosť boli rozpočtované po úprave sumou 14.183,- €, skutočne boli vynaložené 11.660,- € na mzdy a odvody na podnikateľskú činnosť kamenárstvo a doprava. Nakúpilo sa menej rakiev ako sa rozpočtovalo, lebo predávať sa môžu rakvy len tým, ktorí zomreli doma tu v obci alebo v okolitých obciach, kto požiada.

4. Ostatné výdavky boli čerpané na 69,77 % vo výške **85.114,- €**. Na správu kultúrneho domu sa skutočne čerpali výdavky za 2.436,- € na mzdy a odvody bežnej údržby, spotreba plynu, čistiace prostriedky a nákup pohárov do riadu. Na telovýchovu a šport bolo v roku 2019 čerpanie spolu vo výške 42.884,- €. Nášmu futbalovému klubu OŠK bol poskytnutý finančný príspevok na činnosť v sume 39.200,- €, výdavky na energie pod tribúnou činili spolu 2.982,- € a to na elektrinu, plyn, vodu a výdavky na vápno na ihrisko a výdavky na PHM do autobusa 702,- €. Finančný príspevok zasielaný futbalovému klubu na účet bol poskytnutý na základe zmluvy o poskytnutí dotácie a zúčtovaný na základe predložených dokladov. Výdavky na bytové hospodárstvo vo výške 17.338,- € boli zúčtované výdavky na opravu a stavebné úpravy bytu 3/8 po p.Kopeckej, za prečistenie kanalizácie a opravu kotla. Na požiarnu ochranu boli výdavky za 5.493,- € a to na činnosť technika PO, členský príspevok Okresnému zväzu DHZ, kontrolu hasiacich prístrojov a na OOPP pre DHZ a ND pre hasičskú techniku refundované Dobrovoľnou požiarnou ochranou SR v sume 1.400,- €. Sú tu ďalej výdavky na PHM a oleje a poistenie vozidiel Tatra a Nissan a servisná oprava vozidla Nissan. Na kultúru bola vyčerpaná suma 14.606,- €, a to na oslavy obce v mesiaci august v sume 8.978,- € /z toho 3.020,- € bolo financovaných sponzormi/ na vystúpenie súborov, materiál, ozvučenie, ocenenia a občerstvenie pre účinkujúcich a pracovníkov. V kultúre sú ďalej zaúčtované výdavky na tlač 3 čísiel obecných novín Pavlovčan 3.399,- € /z toho 1.000,- € bolo financovaných sponzormi/, výdavky na silvestrovský polnočný 1.047,- €, na vedenie kroniky a pamätnej knihy obce 6,- € a na ostatné kultúrne akcie 1.176,- € použité na materiál, obecné akcie a vystúpenie súborov pre jubilantov. Obec poskytla v roku 2018 príspevky vo výške 2.357,- € a to pre CVC 37,- €, pre drobnochovateľov 200,- € na výstavu zvierat, na základe zmluvy o poskytnutí dotácie pre FS Škucirka 1.000,- € a FS Pavlovčane 1.000,- € a zaplatili sme 120,- € za cestovné a doprovod rodičov do detského domova.

5. Výdavky na prechod kompetencií tvoria výdavky na prenesený výkon štátnej správy na obce a výdavky na poskytnuté dotácie a granty, ktoré boli v celkovej výške **645.238,- €**. Výdavky, ktoré sú financované dotáciou môžu byť čerpané len do výšky poskytnutej dotácie plus vlastné výdavky na povinné spolufinancovanie. Výdavky na prenesený výkon obce boli vynaložené na matriku, školský úrad, stavebný úrad, hlásenie pobytu občanov, register adries a civilnú ochranu a to na mzdy, odvody, energie a služby a kancelárske potreby. V plnej výške boli refundované výdavky z Úradu práce na stravu a školské potreby pre deti v hmotnej núdzi a prídavky na deti, ktoré boli vyplácané rodičom vo forme nákupu potravín. Na aktivačné práce – Aktivačnú činnosť formou menších obecných služieb boli zúčtované výdavky na mzdy a odvody dvoch organizátorov, ktorí koordinujú aktivačné práce a výdavky na materiál, náradie a OOPP, ktoré boli refundované vo výške 95% oprávnených výdavkov. Podľa § 52 zákona č. 5/2004 o službách zamestnanosti pracovali na obecnom úrade tieto počty evidovaných uchádzačov o zamestnanie odkázaných na dávky v hmotnej núdzi a to 20 pracovníkov od 1.9.2018 do 28.2.2019, 19 pracovníkov od 17.11.2018 do 30.4.2019, 19 pracovníkov od 1.3.2019 do 31.8.2019, 18 pracovníkov od 1.5.2019 do 31.10.2019, 19 pracovníkov od 11.9.2019 do 29.2.2020 a 16 pracovníkov od 11.11.2019 do 30.4.2020. Takmer celoročne títo pracovníci pomáhali pri čistení priekop, údržbe obidvoch cintorínov, pri skrášľovaní parkov, verejnej zelene

a starostlivosti o zeleň na ihrisku. Cez úrad práce sme v rámci projektu Cesta na trh práce podľa § 54 zamestnali jednu administratívnu pracovníčku od 1.2.2019 do 30.9.2020, kde nám úrad práce refundoval mzdy a odvody. Na ďalší projekt cez úrad práce Cesta na trh práce II. podľa § 54 sme zamestnali osem pracovníkov od 1.6.2019 do 31.1.2020 na pomocné práce hlavne na kosenie, upratovanie a čistenie, úrad práce refundoval vynaložené výdavky na mzdy a odvody vo výške 95%. Cez ministerstvo vnútra máme od roku 2018 projekt Miestne občianske poriadkové služby, kde sme najprv zamestnali 8 občanov a od 1.7.2019 sme začali druhý projekt, kde sme zamestnali 12 pracovníkov. Výdavky na mzdy, odvody, stravovanie, sociálny fond, oblečenie a prácu externého manažmentu boli refundované vo výške 95%. Plná refundácia miezd a odvodov od ministerstva vnútra je na projekt Terénna sociálna práca, kde zamestnávame 5 pracovníkov a projekt Predprimárne vzdelávanie v MŠ, kde zamestnávame 2 pracovníkov. V roku 2019 sa konali dvoje voľby a to Voľby Prezidenta SR a Voľby do Európarlamentu, kde sú zaúčtované výdavky pre členov volebných komisií do výšky poskytnutej dotácie. Od Židovskej obce už každoročne dostávame grant na úpravu židovského cintorína, ktorý vyčistíme, vykosíme a odstránime náletové dreviny. Ďalej v tejto kapitole sú zaúčtované výdavky v rámci originálnych kompetencií na poskytnutý príspevok pre Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva, ktorý je plne hradený z podielových daní. V roku 2018 sme si podali žiadosť o dotáciu na Enviromentálny fond na vybavenie domácností zakúpením kompostérov na biologicky rozložiteľný komunálny odpad tzv. BRKO. Vynaložené výdavky boli na zakúpenie spolu 1030 kompostérov do domácnosti a na verejnú zeleň a výdavky na externého manažmentu. Refundovaných bolo 95% výdavkov. Kompostéry na biologicky odpad boli rozdelené do každej domácnosti oproti podpisu. Stále nemáme ukončené dofinancovanie projektu Výstavba komunitného centra, zúčtované sú tu výdavky na externý manažment, ktoré sme si uplatňovali začiatkom roka pri poslednej žiadosti o platbu. V časti obce KUKOV bola možnosť využiť projekty na riešenie nepriaznivej situácie v bývaní, dodávke vody a miestnych komunikácií. V rámci týchto projektov boli vynaložené výdavky na spracovanie projektov a žiadostí o dotáciu a na externý manažment.

6. Výdavky školstva – Základná škola s materskou školou, ako naša rozpočtová organizácia, mala výdavky v roku 2019 v celkovej čiastke 1,222.721,- €. Je to samostatný právny subjekt, rozpočtovo napojený na obec so všetkými príjmami a výdavkami. Výdavky boli vynaložené na tovary a služby a mzdy a odvody, v plnej výške refundované buď štátom ako prenesené dotácie pre základnú školu, alebo refundované obcou ako originálne dotácie pre jej školské zariadenia a tiež pokryté vlastnými príjmami školy. Sú to výdavky na základnú školu vo výške 1,018.857,- €, na materskú školu 78.088,- €, na školskú jedáleň 85.920,- € a na školský klub detí 39.856,- €. Najvyšší podiel všetkých výdavkov tvoria mzdy a odvody pre 54 zamestnancov školy a školských zariadení. Z tovarov a služieb to boli energie, internet, telefón, poštovné, údržba VT, strojov a zariadení, revízie, učebné pomôcky, kancelárske potreby, papier a čistiace prostriedky, interiérové vybavenie – lavice, stoličky, skrine do dielne, výpočtová technika, poistenie budov, žiakov a didaktickej techniky, povinný prídok do sociálneho fondu a prepravné. Škola použila do 31.3.2019 nevyčerpané prostriedky z roku 2018 vo výške 34.536,86 € na tovary a služby, ktoré boli zúčtované cez príjmové finančné operácie obce v roku 2019. Škola nevyčerpala v roku 2019 všetky poskytnuté prostriedky od štátu na prenesené kompetencie pre ZŠ, zostalo jej nevyčerpaných 2.744,16 €, ktoré sú súčasťou výsledku hospodárenia za rok 2019. Tieto prostriedky budú vyčlenené z výsledku hospodárenia za rok 2019 a škole budú v roku 2020 poskytnuté ako účelovo určené prostriedky cez príjmové finančné operácie. Škola ich musí vyčerpať len na tovary a služby do 31.3.2020. V opačnom prípade by ich musela vrátiť do štátneho rozpočtu.

E/ VÝDAVKOVÁ ČASŤ KAPITÁLOVÉHO ROZPOČTU:

Výdavky kapitálového rozpočtu spolu na rok 2019 boli rozpočtované po poslednej úprave čiastkou 1,405.549,- €, v skutočnosti boli čerpané na 71,88 % vo výške 1,010.353,- €.

1. V kapitole Nákup investičného majetku celkové výdavky dosiahli sumu **33.518,- €**. Kúpili sme snehovú radlicu, traktorovú kosačku, snehovú frézu, traktorovú vlečku a rozšírili sme kamerový systém na centrálnej stanici.

2. V investičnej výstavbe bola pre rok 2019 rozpočtovaná suma po úprave 1,345.549,- €. V rámci rekonštrukcie miestnych komunikácií a rekonštrukcie a výstavby chodníkov po obci za 454.396,- € sme dokončili a vyasfaltovali opravu cesty na ulici Lúčna, Cintorínska, chodník na ulici Cintorínska a parkovisko za kultúrnym domom. V jeseni bola urobená ulica Pri parku, ulica Krátka, odbočka na konci na ulici Východná a spevnené vyasfaltované plochy pred vstupom na futbalové ihrisko. Za zrekonštruovanou materskou školou sme postavili betónové oplotenie za 13.519,- €, ktoré bolo účtovne odovzdané do správy našej ZŠ. Ešte v roku 2018 sme začali s Rekonštrukciou hasičskej zbrojnice, na ktorú sme dostali dotáciu, v roku 2019 sa s prácami nepokračovalo, obec vymáha porušenie zmluvy cestou právneho zástupcu. Za modernizáciu verejného osvetlenia firme Eltodo mesačne platíme 1.600,- € po dobu 15 rokov, čiže ročne 19.200,- €. V druhom polroku sa začali stavebné práce na Vstupnej bráne a garážach na futbalovom ihrisku, kde bola podľa zmluvy prestavaná suma 119.730,- €. V septembri 2019 bola podpísaná zmluva s firmou Tamalex s.r.o. Sobrance na rekonštrukciu miestnych komunikácií a chodníkov na ulici Mlynská a následne sa začali stavebné práce. Boli urobené chodníky a mostíky (vybetónované a vyasfaltované) od mlyna od čísla domu 562 smerom na koniec ulice po číslo 586 a mostíky od konca ulice od čísla 588 na začiatok ulice po číslo 662, ďalej vybetónované chodníky a mostíky po číslo domu 425. V roku 2019 sme zaplatili za práce a vyčerpali z úveru 348.301,- €. Za spracovanie projektov na Prestupné bývanie KUKOV a Miestne komunikácie KUKOV sme zaplatili 21.689,- €.

F/ FINANČNÉ VÝDAVKOVÉ OPERÁCIE:

Finančné výdavky boli rozpočtované len na splácanie investičného úveru od VÚB. Nakoľko sme začali čerpať úver až koncom roka 2019, uzatvorili sme dodatok k zmluve o poskytnutom úvere o začatí splácania od 25.9.2020. V roku 2019 bola cez finančné výdavky zúčtovaná nerozpočtovaná vrátka zábezpeky neúspešným uchádzačom na verejné obstarávanie na Rekonštrukciu miestnych komunikácií na ulici Mlynská, ktorú sme dostali na účet v roku 2018.

G/ REKAPITULÁCIA

Rozpočet obce pre rok 2019 po úpravách bol zostavený vyrovnané t.j. príjmová časť sa rovnala výdavkovej časti. **Príjmy spolu** boli rozpočtované po poslednej úprave vo výške 4,372.133,- €. Skutočné príjmy spolu boli dosiahnuté vo výške **3,297.097,91 €**, čo predstavuje plnenie ročného rozpočtu na 75,41 %. **Výdavky spolu** boli rozpočtované čiastkou 4,372.133,- €, v skutočnosti boli čerpané na 69,64 % vo výške **3,044.733,16 €**. Výsledok hospodárenia resp. rozdiel medzi príjmami a výdavkami spolu za rok 2018 je + 252.364,75 €.

Vybrané ukazovatele	Skutočné príjmy	Skutočné výdavky	Výsledok hospodárenia
Bežný rozpočet:	3 151 551,00	2 578 320,17	573 230,83
z toho: - Obec	3 080 235,02	1,355,598,76	1 724 636,26
- Základná škola s MŠ	71 315,98	1,222 721,41	-1 151 405,43
Kapitálový rozpočet:	6 900,00	1 010 352,90	-1 003 452,90
z toho: - Obec	6 900,00	1 010 352,90	-1 003 452,90
- Základná škola s MŠ	0,00	0,00	0,00

SPOLU bežný a kapitálový rozpočet:	3 158 451,00	3 588 673,07	-430 222,07
z toho: - Obec	3 087 135,02	2 365 951,66	721 183,36
- Základná škola s MŠ	71 315,98	1 222 721,41	-1 151 405,43
Finančné operácie:	889 722,17	20 000,00	869 722,17
z toho: - Obec	889 708,90	20 000,00	869 708,90
- Základná škola s MŠ	13,27	0,00	13,27
CELKOM:	4 048 173,17	3 608 673,07	439 500,10
z toho: - Obec	3 976 843,92	2 385 951,66	1 590 892,26
- Základná škola s MŠ	71 329,25	1 222 721,41	-1 151 392,16

H/ PREBYTOK/SCHODOK rozpočtového hospodárenia za rok 2019

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2019 v EUR
Bežné príjmy spolu	3 151 551,00
z toho : bežné príjmy obce	3 080 235,02
bežné príjmy RO	71 315,98
Bežné výdavky spolu	2 578 320,17
z toho : bežné výdavky obce	1 355 598,76
bežné výdavky RO	1 222 721,41
Bežný rozpočet:	+ 573 230,83
Kapitálové príjmy spolu	6 900,00
z toho : kapitálové príjmy obce	6 900,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 010 352,90
z toho : kapitálové výdavky obce	1 010 352,90
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet:	- 1 003 452,90
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	- 430 222,07
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku:	- 63 548,74
- nevyčerpané prenesené ZŠ	2 744,16
- projekt MV – pedag.asistenti ZŠ	2 787,00
- počiatočný stav účtu ŠJ ZŠ	3,58
- kapitálová dotácia Bývanie Kukov	6 900,00
- nevyčerpaná strava z Úradu práce	51 114,00
Úpravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu:	- 493 770,81
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	889 722,17
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	20 000,00
Rozdiel finančných operácií	869 722,17
PRÍJMY SPOLU	4 048 173,17
VÝDAVKY SPOLU	3 608 673,07
Hospodárenie obce	+ 439 500,10
Vylúčenie z prebytku/ Úprava schodku	- 63 548,74
Úpravené hospodárenie obce	+ 375 951,36

1. Pre potreby záverečného účtu sa zisťuje výsledok podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu. Hospodárenie bežného rozpočtu sa skončilo prebytkom vo výške +573.230,83 € a hospodárenie kapitálového rozpočtu so schodkom vo výške -1,003.452,90 €, spolu tak pre potreby záverečného účtu sa použije schodok rozpočtu v sume – 430.222,07 EUR.

2. Schodok rozpočtu sa upravuje – zvyšuje sumu o 63.548,74 EUR a to:

a) nevyčerpané prostriedky zo ŠR od Okresného úradu Košice, odbor školstva, v sume 2.744,16 € účelovo určené na bežné výdavky, ktoré boli obci poskytnuté po 31.10.2019, ako dotácia na prenesené kompetencie pre Základnú školu s materskou školou a škola ich môže v súlade s ustanovením § 8 ods. 4 a 5 zákona NR SR č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov použiť v ďalšom rozpočtovom roku do 31.3.2020 len na tovary a služby,

b) nevyčerpané prostriedky zo ŠR z Ministerstva školstva SR pre ZŠ s MŠ v sume 2.787,00 € účelovo určené na bežné výdavky pre pedagogických asistentov v rámci projektu,

c) nevyčerpané prostriedky zo ŠR z Ministerstva vnútra SR v sume 6.900,00 € účelovo určené na kapitálové výdavky na projekt Bývanie Kukov,

d) nevyčerpané prostriedky školského stravovania ZŠ v sume 3,58 € počiatočný stav účtu ŠJ,

e) nevyčerpané prostriedky z ÚPSVaR ako dotácia na podporu výchovy k stravovacím návykom dieťaťa pre základnú, materskú a spojenú školu v sume 51.114,00 €.

3. Pre účely tvorby rezervného fondu je potrebné brať do úvahy aj zostatok finančných operácií, čo je 869.722,17 €. 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 ho navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

4. Na základe uvedených skutočností navrhujeme skutočnú tvorbu rezervného fondu za rok 2019 vo výške 375.951,36 €.

III. PLNENIE PROGRAMOVÉHO ROZPOČTU obce za rok 2019

Vyhodnotenie plnenie Programového rozpočtu obce k 31.12.2019 tvorí Prílohu č. 2 tohto Záverečného účtu obce. Sumár za jednotlivé programy:

P.č.	Program	Rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť v EUR	% plnenia
1.	Plánovanie, manažment, kontrola	271 946	281 926	224 561,14	79,65
2.	Propagácia a marketing	10 650	10 317	7 866,89	76,25
3.	Interné služby	380 113	408 463	292 904,82	71,71
4.	Služby občanom	117 894	104 836	75 393,63	71,92
5.	Bezpečnosť	182 245	215 563	154 801,30	71,81
6.	Odpadové hospodárstvo	207 800	157 215	156 300,32	99,42
7.	Komunikácie	908 678	1 118 124	854 011,79	76,38
8.	Vzdelávanie	1 314 770	1 413 351	1 407 329,30	99,57
9.	Šport	140 300	173 125	163 222,87	94,28
10.	Kultúra	43 030	45 530	18 797,89	41,29
11.	Prostredie pre život	62 850	106 230	114 577,49	107,86

12. Bývanie	2 560	37 530	37 308,15	99,41
13. Sociálne služby	82 400	173 802	101 597,48	58,46
S p o l u :	3 725 236	4 246 012	3 608 673,07	84,99

Z uvedeného prehľadu vyplýva, že obec čerpala výdavky do výšky upraveného rozpočtu.

IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA v účtovníctve za rok 2019 a INVENTARIZÁCIA majetku obce k 31.12.2019

Účtovný výsledok hospodárenia sa zisťuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a § 11 Opatrenia MF SR č. MF/16786/2007-31 v znení neskorších zmien ako rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovej triedy 5. Konečné stavy týchto účtov sa uzavreli na účet výsledku hospodárenia. Preúčtovaním konečného zostatku účtu výsledku hospodárenia sa uzavreli účtovné knihy. Obec vykázala vo svojej účtovej závierke za rok 2019 takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2019:

Výnosy za rok 2019 – trieda 6: 2,176.090,01 €
Náklady za rok 2019 – trieda 5: 1,859.363,90 €
Výsledok hospodárenia za rok 2019: + 316.726,11 €

Účtovný výsledok hospodárenia zodpovedá dosiahnutej skutočnosti v oblasti výnosov a nákladov. Prostriedky výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2019 vo výške prebytku 316.726,11 € budú účtovne usporiadané na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Na základe Príkazu starostu obce bola vykonaná inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2019. Predmetom inventarizácie bol neobežný majetok – dlhodobý hmotný majetok a obstaranie, obežný majetok – zásoby, finančný majetok, pohľadávky a záväzky a zúčtovacie vzťahy. Ústredná inventarizačná komisia zhodnotila výsledky troch dielčích inventarizačných komisií do Záverečného zápisu z vykonania inventarizácie majetku obce k 31.12.2019, ktorý tvorí Prílohu č. 4 tohto Záverečného účtu obce.

V. ÚDAJE O NÁKLADOCH A VÝNOSOCH PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI – Vedľajšia hospodárska činnosť obce k 31.12.2019

1. Tržby:

Celkove boli dosiahnuté tržby vo výške **13.524,99 €**. Za pohrebništvo sme dosiahli tržby v čiastke 11.855,- €, ich výška každoročne závisí od záujmu občanov o kamenárstvo a kamenárske výrobky. Občania uprednostňujú mramorové náhrobné pomníky a naše miestne hospodárstvo vykonáva prevažne opravy kameninových pomníkov. Podobne je to u ostatných službách na úseku pohrebništva ako pohrebný voz, predaj rakiev s príslušenstvom a kopanie hrobov, ktorých výška závisí od záujmu a potreby občanov. Vysoké zníženie príjmov oproti minulým rokom je v predaji rakiev a to z dôvodu, že obec predáva rakvy len pre tých, ktorí zomreli doma v obci. V nemocnici nie je patológia, pre zomrelého do nemocnice prichádza pohrebná služba, ktorá musí mať priestor a vybavenie pre oblečenie a chladničku. Na úseku dopravy sme dosiahli tržby vo výške 1.670,- €. Sú to celkovo bežné tržby, lebo obec si drží svoj strojový park hlavne pre vlastnú potrebu, ako na podnikanie. Doprava Kia valník je pri doprave kamenárskych výrobkov, práce s Traktorom pri kosení dvorov a záhrad a oraní alebo doprave materiálov a práce vozidlom Hon pri nakladaní búrcej sute zo stavieb alebo odpratávaní pôdy.

2. Náklady:

Pri hodnotení nákladov na vedľajšiu hospodársku činnosť, ktoré boli celkove vo výške **13.524,99 €**, či už u pohrebništva alebo dopravy možno konštatovať, že boli vynaložené účelovo. U pohrebništva na kamenárstvo hlavné náklady tvoria materiál, energie a mzdy s

odvodmi, pri pohrebnom voze okrem PHM a miezd sú to náklady na STK, poistenie vozidla a daň z motorových vozidiel, pri rakvách je potrebné započítať vstupnú cenu nákupu rakiev a na kopanie hrobov sú náklady na mzdy a odvody pracovníkov. V doprave je výška nákladov v hospodárskej činnosti vypočítaná podľa odpracovaných hodín na podnikanie prepočtom z rozpočtu, maximálne do výšky tržieb a zaúčtovaná daň z motorových vozidiel vozidla Kia valník. Ostatné náklady tvoria podiel z výdavkov rozpočtu obce a to z kapitol miestneho hospodárstva /mzdy a odvody účtovníčky MH/ a správy obecného úradu /energie, telefón, kancelárske potreby, služby výpočtovej techniky/ v pomere k výške tržieb dosiahnutých v hospodárskej činnosti. Boli zúčtované v minimálnej výške z dôvodu vyrovnaného hospodárskeho výsledku, nakoľko zákon nedovoľuje vykazovať mínusovú vedľajšiu hospodársku činnosť.

3. Hospodársky výsledok:

Hospodársky výsledok z vedľajšej hospodárskej činnosti za rok 2019 bol bez dosiahnutia kladného alebo záporného hospodárskeho výsledku.

VI. BILANCIA AKTÍVA PASÍV súvahy k 31.12.2019

Názov	k 31.12.2019 v EUR	k 31.12.2018 v EUR
AKTÍVA:	9 388 322,10	8 727 700,72
z toho:		
a) Neobežný majetok:	5 104 421,20	4 351 215,60
- dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
- dlhodobý hmotný majetok	4 226 342,46	3 473 136,86
- dlhodobý finančný majetok	878 078,34	878 078,34
b) Obežný majetok:	4 280 349,49	4 373 755,34
- zásoby	13 552,37	19 292,53
- zúčtovanie medzi subjektami VS	2 589 967,16	2 620 246,76
- krátkodobé pohľadávky	65 687,92	69 151,55
- finančné účty	1 611 142,04	1 665 064,50
c) Časové rozlíšenie:	3 551,41	2 729,78
PASÍVA:	9 388 322,10	8 727 700,72
z toho:		
a) Vlastné imanie:	6 900 092,20	6 583 366,09
- nevysp.výsledok hospod.min.rokov	6 583 366,09	6 297 727,64
- výsledok hospodárenia za účt.obd.	316 726,11	285 638,45
b) Záväzky:	803 103,53	409 569,66
- rezervy	2 160,00	2 160,00
- zúčtovanie medzi subjektami VS	93 713,22	66 050,53
- dlhodobé záväzky (sociálny fond)	701,63	558,18
- krátkodobé záväzky	348 377,45	330 950,95
- bankové úvery	358 151,23	9 850,00
c) Časové rozlíšenie:	1 685 126,37	1 734 764,97

VII. TVORBA A POUŽITIE PROSTRIEDKOV FONDOV OBCE

1. Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond podľa ustanovenia § 15 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo. Prostriedky rezervného fondu môže obec tiež použiť v súlade s § 10 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z.z., ak v priebehu rozpočtového roka vznikne potreba úhrady bežných výdavkov na odstránenie havarijného stavu majetku obce alebo na likvidáciu škôd spôsobených živelnými pohromami alebo inou mimoriadnou okolnosťou, ktoré nie sú rozpočtované a kryté príjmami bežného rozpočtu alebo podľa § 15 ods. 3 uvedeného zákona na vyrovnanie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami svojho rozpočtu v priebehu rozpočtového roka.

V roku 2019 boli čerpané prostriedky rezervného fondu na základe uznesenia OcZ dňa 27.3.2019 č.18/2019, dňa 4.10.2019 č.56/2019 a 11.12.2019 č.85/2019 spolu vo výške 503.831,86 €.

Konečný zostatok rezervného fondu k 31.12.2019 vo výške **998.946,69 €** je vedený na osobitnom účte v banke.

Rezervný fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 01.01.2019:	324 109,05
Tvorba rezervného fondu:	1 178 669,40
- z prebytku rozpočtu za rok 2018	184 358,18
- z prebytkov rozpočtu za roky 2009 - 2017	994 311,22
Čerpanie rezervného fondu na kapitálové výdavky:	503 831,86
- 1.4.19 - rekonštr.MK a chod. – ul. Cintorínska, Lúčna	55 314,82
- 6.5.19 – rekonštr.MK a chod. – ul. Cintorínska, Lúčna	46 132,52
- 29.10.19 – asfaltové plochy AZ a Amfiteáter	59 926,44
- 29.10.19 – betónové oplotenie MŠ	13 519,03
- 5.11.19 – rek.MK – ul. Pri Parku, Krátka, odboč.Východná	212 404,57
- 27.11.19 – rek.MK – ul. Pri Parku, Krátka, odboč.Východná	17 228,24
- 12.12.19 – spevnené plochy pred vstupom na futb.ihrisko	32 907,56
- 30.12.19 – Vstupná brána a garáže na futbalovom ihrisku	38 917,39
Konečný zostatok k 31.12.2019	998 946,69

2. Sociálny fond

Obec v súlade s ust. zákona č. 152/1994 Zb. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov tvorí a používa sociálny fond. Ten upravuje Vnútorý predpis č. 3/2015 Zásady tvorby a použitia sociálneho fondu a Kolektívna zmluva ZO Sloves pri OcÚ v Pavlovciach nad Uhom. Sociálny fond sa môže používať pre zamestnancov obce na stravovanie, regeneráciu pracovnej sily, kultúrne, spoločenské a športové podujatia a ostatné príspevky – pracovné a životné jubileá, odchod do dôchodku, sobáš, narodenie dieťaťa a pod.

Sociálny fond	Suma v EUR
Začiatkový stav k 1.1.2019	558,18
Prírastky:	4 866,11
- povinný príděl – 1 %	3 894,91
- ďalší príděl – 0,25 %	971,20
Úbytky:	4 722,66
- príspevok na stravu	2 922,66
- príspevok na regeneráciu	1 200,00
- príspevok na vianoce	480,00
- príspevok pracovné jubileá	120,00
Konečný zostatok k 31.12.2019	701,63

VIII. FINANČNÉ USPORIADANIE VZŤAHOV k 31.12.2019

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 poskytla finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

1. Finančné usporiadanie voči zriadenej právnickej osobe – rozpočtovej organizácii:

Obec Pavlovce nad Uhom má zriadenú jednu rozpočtovú organizáciu – Základnú školu s materskou školou v Pavlovciach nad Uhom. Obec v priebehu roka zasielala škole dotácie na prenesené kompetencie poskytované zo štátneho rozpočtu na normatívne a nenormatívne výdavky a dotácie na originálne kompetencie poskytované z podielových daní. Nepoužité dotácie k 31.12.2019 vo výške 5.531,16 € sú zúčtované na účte 357, škola v zmysle zákona ich vrátila obci ako nevyčerpané prostriedky na osobitný dotačný účet a budú predmetom rozdelenia a zúčtovania v roku 2020. Škola v priebehu roka zasielala všetky svoje vlastné príjmy na účet obce a obec spätne škole ako dotáciu na krytie bežných výdavkov podľa druhu príjmu.

Prehľad o poskytnutých finančných prostriedkoch - prenesené zo štátneho rozpočtu, originálne prostriedky od obce, vlastné prostriedky školy a skutočne použité prostriedky:

Druh	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Prostriedky zo štátneho rozpočtu:	980 320,30	977 576,14	5 531,16
Prenesené z toho:			
a) nevyčerpané z roku 2018	35 893,30	35 893,30	0,00
b) normatívne pre ZŠ	883 532,00	883 132,28	339,72
c) nenormatívne:	60 895,00	58 550,56	2 344,44
z toho: - doprava žiakov	2 250,00	2 042,96	207,04
- vzdelávacie poukazy	8 960,00	7 219,98	1 740,02
- účelové MŠ príspevk.5-ročné	1 708,00	1 708,00	0,00
- asistenti učiteľa	28 090,00	28 090,00	0,00
- žiaci zo soc.znevýh.prostr.	9 900,00	9 667,62	232,38
- odchodné	0,00	0,00	0,00
- mimoriadne výsledky	0,00	0,00	0,00
- učebnice	2 343,00	2 178,00	165,00
- lyžiarsky kurz	3 750,00	3 750,00	0,00
- škola v prírode	3 894,00	3 894,00	0,00
d) vrátka SP	36,56	36,56	0,00
e) projekt Pedagogickí asistenti	34 943,85	32 156,85	2 787,00
f) projekt CTP	5 339,20	5 339,20	0,00
g) projekt PSK	1 270,52	1 270,52	0,00
Prostriedky od obce:	176 606,60	176 606,60	0,00
z toho: originálne pre: - MŠ	75 600,00	67 500,00	0,00

- ŠJ	58 130,00	51 744,00	0,00
- ŠKD	38 740,00	35 280,00	0,00
- projekt PSK+CTP	2 666,60	2 666,60	0,00
Vlastné prostriedky:	29 735,54	29 735,54	0,00
S p o l u :	1 228 252,57	1 222 721,41	5 531,16

Suma skutočne použitých finančných prostriedkov vo výške **1,222.721,41 €** súhlasí s vynaloženými rozpočtovými výdavkami ZŠ s MŠ za rok 2019.

Rozpočtová organizácia – Základná škola s materskou školou vo svojej účtovej závierke za rok 2019 vykázala takúto výšku výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2018:

Výnosy za rok 2019 – trieda 6: 1,311.285,59 €

Náklady za rok 2019 – trieda 5: 1,307.122,59 €

Výsledok hospodárenia za rok 2019: +4 163,00 €

Prostriedky výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roka 2019 vo výške prebytku 4.163,00 € rozpočtová organizácia účtovne usporiada na účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

2. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Transfery a dotácie zo štátneho rozpočtu boli účelovo viazané a boli použité v súlade s ich účelom. Bežné transfery v rámci prenesených kompetencií a ostatných dotácií boli zúčtované na účte 693, prenesené dotácie pre rozpočtovú organizáciu – základnú školu zaslané a zúčtované v základnej škole ako samostatnom právnom subjekte.

Názov	Zostatok k 31.12.2018	Suma pridelených prostriedkov	Suma vyčerpaných prostriedkov	Zostatok k 31.12.2019
Základná škola s MŠ	35 893,30	986 017,13	1 016 379,27	5 531,16
MV SR Matričný úrad	0,00	8 003,00	8 003,00	0,00
M DaPK+ŽP Stavebný úrad	0,00	7 739,14	7 739,14	0,00
MŠ SR Školský úrad	0,00	15 911,00	15 911,00	0,00
ÚPSVaR Prídavky na deti	0,00	2 017,58	2 017,58	0,00
ÚPSVaR Hmotná núdza	0,00	82 245,80	31 131,80	51 114,00
ÚPSVaR Aktivačné práce	0,00	22 759,23	22 759,23	0,00
MV SR – TSP a TP	0,00	59 029,42	59 029,42	0,00
Hlásenie občanov + register	0,00	1 535,01	1 535,01	0,00
MV SR Civilná ochrana	0,00	251,08	251,08	0,00
Voľby Prezidenta + EP	0,00	12 707,75	12 707,75	0,00
MV SR – Bývanie KUKOV	0,00	8 000,00	1 100,00	6 900,00
MV SR - DPO	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00
MV SR – Has.zbroj.	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
MV SR - Vojnové hroby	0,00	74,73	74,73	0,00
ÚPSVaR Cesta na trh práce	0,00	32 548,30	32 548,30	0,00
MŽP SR – BRKO	0,00	117 418,87	117 418,87	0,00
ÚPSVaR - Aktivačné ŠR	0,00	2 480,93	2 480,93	0,00
MV SR - MOPS	0,00	86 696,29	86 696,29	0,00
MV SR - PREDPRIM	0,00	21 582,84	21 582,84	0,00
Odvod výnosov do ŠR	157,23	168,06	157,23	168,06
S p o l u :	66 050,53	1 468 586,16	1 440 923,47	93 713,22

3. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom:

Obec neuzatvorila v roku 2019 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

4. Finančné usporiadanie voči právnickým osobám a FO podnikateľom:

Obec v roku 2019 poskytla dotácie - finančný príspevok na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel, v súlade s VZN č. 2/2016 o poskytnutí dotácií z rozpočtu obce, ktoré plnia úlohy v záujme občanov. Účelovo obec poskytla príspevok Obecnému športovému klubu v Pavlovciach nad Uhom, FS Škucirka – OZ Pavlovce nad Uhom a FS Pavlovčane – Miestny odbor Matice Slovenskej Pavlovce nad Uhom.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : - bežné výdavky v EUR	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2019	Suma použitých prostriedkov v roku 2019	Rozdiel
Obecný športový klub Pavlovce nad Uhom	39 200,00	39 200,00	0,00
FS Škucirka - OZ	1 000,00	1 000,00	0,00
FS Pavlovčane – MO Matice Slovenskej	1 000,00	1 000,00	0,00
S p o l u:	41 200,00	41 200,00	0,00

K 31.12.2019 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2016 o poskytnutí dotácií z rozpočtu obce. Dotácie v zmysle VZN boli poskytnuté cez účet 372 a po zdokladovaní výdavkov zúčtované na účet 586.

5. Finančné usporiadanie voči neziskovej organizácii:

Obec poskytla v roku 2019 dotáciu neziskovej organizácii Súkromnému centru špeciálno-pedagogického poradenstva so sídlom Kapušianska 2, Pavlovce nad Uhom v zriaďovateľskej pôsobnosti Občianskeho združenia „Bezpečne do života“ Zemplínska Široká. Dotácia bola poskytnutá na žiaka na základe Prílohy č. 5 Všeobecne záväzného nariadenia č. 1/2014 o určení výšky dotácie na mzdy a prevádzku na dieťa a žiaka škôl a školských zariadení zriadených na území obce Pavlovce nad Uhom. Na financovanie tohto príspevku obec dostáva dotáciu vo forme navýšenia podielových daní na počet žiakov ako originálne kompetencie.

Nezisková organizácia	Suma poskytnutých prostriedkov v roku 2019	Suma použitých prostriedkov v roku 2019	Rozdiel
Súkromné centrum ŠPP	143 325,00	143 325,00	0,00

K 31.12.2019 bola poskytnutá dotácia zúčtovaná oproti účtu 586. Občianske združenie Bezpečne do života, ako zriaďovateľ SCŠPP predložil obci záverečnú správu o hospodárení za rok 2019.

6. Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí:

Obec v roku 2019 poskytla finančné prostriedky na podporu záujmového vzdelávania Centru voľného času pri ZŠ v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Michalovce. Príspevok bol zúčtovaný oproti účtu 585.

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Základná škola Michalovce	37,20	37,20	0,00

Obec v roku 2019 prijala príspevok od 11 obcí na činnosť Školského úradu na základe uzatvorenej Zmluvy o zriadení SOÚ- Školského úradu v Pavlovciach nad Uhom. Príspevok bol zúčtovaný cez účet 359 a v prijatej sume boli ponížené náklady.

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Bajany	45,80	45,80	0,00
Iňačovce	76,30	76,30	0,00
Lekárovce	89,40	89,40	0,00
Palín	91,50	91,50	0,00
Stretava	70,00	70,00	0,00
Vysoká nad Uhom	80,20	80,20	0,00
Záhor	65,00	65,00	0,00
Zemplínska Široká	92,40	92,40	0,00
Pinkovce	18,70	18,70	0,00
Senné	17,10	17,10	0,00
Stretavka	70,40	70,40	0,00
Spolu:	716,80	716,80	0,00

7. Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC:

Obec v roku 2019 dostala dotáciu od Košického samosprávneho kraja na financovanie realizácie projektu Obecné slávnosti XXIII.ročník Dní Pavloviec nad Uhom vo výške 1000,- €. Poskytnutá dotácia bola vyúčtovaná podľa zmluvy a zúčtovaná oproti účtu 697.

VÚC	Suma prijatých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Košice	1 000,00	1 000,00	0,00

IX. PREHLAD 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 – účet 321	265 835,61	265 678,10	0,00
- zamestnancom – účet 331	7 874,63	7 874,63	0,00
- poisťovniam – účet 336	29 158,71	29 158,71	0,00
- daňovému úradu – účet 34.	7 820,44	7 820,44	0,00
- bankám – účet 461	358 151,23	358 151,23	0,00
- ostatné záväzky – účet 324+379	37 688,06	37 688,06	0,00
Záväzky spolu k 31.12.2019	706 528,68	706 528,68	0,00

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na „Rekonštrukciu miestnych komunikácií a výstavby chodníkov v Obci Pavlovce nad Uhom“ do celkovej výšky 600.000,- € s úrokovou sadzbou 0,55 %. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do 25.8.2028, splácať začíname od 25.9.2020 s mesačnými splátkami 6.250,- €.

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
VÚB Michalovce	Rekonštrukcia MK a chodníkov	358 151,23	0	182,52	358 151,23	2028

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 znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 537 815,36
- skutočné bežné príjmy RO	78 758,34
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	2 616 573,70
Celková suma dlhu obce k 31.12.2019:	
- zostatok istiny z bankových úverov	358 151,23
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0,00
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0,00
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok istiny z	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2018	358 151,23
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	0,00
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0,00
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0,00
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2019	358 151,23

Zostatok istiny k 31.12.2019	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. a)
358 151,23	2 616 573,70	13,68 %

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

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

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018:	
- skutočné bežné príjmy obce	2 537 815,36
- skutočné bežné príjmy RO	78 758,34
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2018	2 616 573,70
Bežné príjmy obce a RO znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	852 380,57
- dotácie zo štátneho rozpočtu	193 266,34
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	2 100,00
- účelovo určené peňažné dary	3 240,00
-	
Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2018	1 050 986,91
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2018	1 565 586,79

Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2019 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004 z bankových úverov krátkodobých	0,00
- 821005 z bankových úverov dlhodobých	0,00
- 651002 úroky banke	182,52
- 651003 úroky subjektu verejnej správy	0,00
- 651004 ostatnému veriteľovi	0,00
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2019	182,52

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2018	§ 17 ods.6 písm. b)
182,52	1 565 586,79	0,01 %

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

X. PREHĽAD O POSKYTNUTÝCH ZÁRUKÁCH

Obec Pavlovce nad Uhom v roku 2019 neposkytla žiadne záruky.

XI. DEMOGRAFICKÉ ÚDAJE obce za rok 2019

Počet obyvateľov celkom k 31.12.2019	4 644
Z toho: - muži	2 344
- ženy	2 300
Z toho: - deti do 15 rokov	1 245
- dospelí občania od 15 rokov	3 399
Priemerný vek občanov:	32,03
Z toho: - muži	31,78
- ženy	32,53
Prihlásilo sa do obce	82
Narodilo sa	39
Zomrelo	36
Odhlásilo sa z obce	38

XII. Z Á V E R

Návrh uznesenia na prejednanie a schválenie Záverečného účtu Obce Pavlovce nad Uhom za rok 2019:

1. Prerokovanie Záverečného účtu Obce Pavlovce nad Uhom sa uzatvára výrokom:

„Záverečný účet Obce Pavlovce nad Uhom za rok 2019 a celoročné hospodárenie Obce Pavlovce nad Uhom za rok 2019 sa schvaľuje b e z v ý h r a d“.

2. V súlade s § 16 ods. 6 a podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších prepisov sa vylučujú z rozpočtu nevyčerpané prostriedky zo ŠR alebo na základe osobitného predpisu v celkovej sume 63.548,74 €.

3. Podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov bude zostatok rezervného fondu k 31.12.2019 v sume 998.946,69 € tvoriť príjmové finančné operácie v roku 2020.

4. Pre potreby záverečného účtu sa zisťuje výsledok podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona NR SR č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ako rozdiel medzi príjmami a výdavkami bežného a kapitálového rozpočtu, ktorý je schodok v sume – 430.222,07 €. Pre účely tvorby rezervného fondu je potrebné brať do úvahy aj zostatok finančných operácií, čo je 869 722,17 €, po dopočítaní vylúčených prostriedkov 63.548,74 € a schodku -430.222,07 € je skutočná tvorba rezervného fondu za rok 2019 vo výške 375.951,36 €.

Prílohy:

- č. 1 - Vyhodnotenie plnenia finančného rozpočtu obce k 31.12.2019
- č. 2 – Vyhodnotenie plnenia programového rozpočtu obce za rok 2019
- č. 3 – Prehľad Rozpočtových opatrení - úpravy rozpočtu obce v roku 2019
- č. 4 – Záverečný zápis z vykonania inventarizácie majetku obce k 31.12.2019.

Vypracoval: Ing. Gabriela Mižáková
ved.ekon.oddelenia

Návrh Záverečného účtu Obce Pavlovce nad Uhom:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 27.05.2020
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 27.05.2020.

OBEC PAVLOVCE NAD UHOM



Vyhodnotenie plnenia finančného rozpočtu obce k 31.12.2019

Rozpočet obce na rok 2019 schválený OcZ dňa 26.10.2018 uznesením č. 249/2018
Rozpočtové opatrenie č. 1/2019 - úpravy rozpočtu k 31.01.2019 - OcZ dňa 27.03.2019 č. 17/2019
Rozpočtové opatrenie č. 2/2019 - úpravy rozpočtu k 31.03.2019 - OcZ dňa 27.03.2019 č. 18/2019
Rozpočtové opatrenie č. 3/2019 - úpravy rozpočtu k 30.06.2019 - OcZ dňa 27.06.2019 č. 39/2019
Rozpočtové opatrenie č. 4/2019 - úpravy rozpočtu k 30.09.2019 - OcZ dňa 04.10.2019 č. 56/2019
Rozpočtové opatrenie č. 5/2019 - úpravy rozpočtu k 31.12.2019 - OcZ dňa 11.12.2019 č. 85/2019

Zverejnené dňa: 27.05.2020

Vyhodnotenie plnenia rozpočtu schválené OcZ dňa: 12.06.2020 uznesením číslo 91/2020

Predkladá : Anton Kocela
starosta obce



Vypracoval : Ing. Gabriela Mižáková
ved. ekon. oddelenia

P.č.	BEŽNÉ PRÍJMY	Schv.rozp.	Upr.rozp.	Skutoč.	% pln.
		2019	2019	31.12.2019	rozpočtu
1.	Miestne dane a poplatky FO:	53 920	53 920	46 153	85,60%
	a) daň z nehnuteľností – pozemky, stavby, byty, úroky	27 200	27 200	25 164	92,51%
	b) daň za psa	1 000	1 000	1 008	100,80%
	c) daň za užívanie verejného priestranstva	1 000	1 000	1 476	147,60%
	d) poplatok za komunálny odpad a DSO	21 500	21 500	14 190	66,00%
	e) správne poplatky za potvrdenia, overenia, staveb.	3 200	3 200	4 314	134,81%
	f) príjem z pokút, penále neuhr.faktúry, sankcie	20	20	1	5,00%
2.	Miestne dane a poplatky PO:	71 068	68 848	69 199	100,51%
	a) daň z nehnuteľností – pozemky, stavby	42 550	42 550	42 814	100,62%
	b) poplatok za komunálny odpad	2 380	2 380	2 446	102,77%
	c) popl.za dobývací priestor a prieskumné územie	21 138	21 138	21 139	100,00%
	d) správne poplatky – výherné prístroje + potvrdenia	5 000	500	520	104,00%
	e) príjem z pokút, penále neuhr.faktúry, sankcie	0	2 280	2 280	100,00%
3.	Výnosy z majetku obce:	17 119	14 619	15 795	108,04%
	a) nájomné bytové – školské byty + MOB	4 014	4 014	3 526	87,84%
	b) nájomné nebytové – obecné budovy + pozemky	10 305	7 805	8 215	105,25%
	c) užívanie kultúrneho domu a svadobky (požič.ríad)	2 800	2 800	4 054	144,79%
4.	Príjmy miestneho hosp.obce:	16 270	16 270	16 786	103,17%
	a) pohrebníctvo – Dom smútku, nájom cintorín hrob.	3 500	3 500	3 365	96,14%
	b) odpad – predaj KUKA nádob	270	270	189	70,00%
	c) vedľ.hospod.činnosť obce - KAM, doprava	12 500	12 500	13 232	105,86%
5.	Ostatné príjmy:	5 300	9 335	9 845	105,46%
	a) úroky z bežných účtov	1 000	3 000	3 660	122,00%
	b) poplatok za miestny rozhlas za relácie a oznamy	150	150	84	56,00%
	c) poplatok za fotokópie, telefón	50	50	9	18,00%
	d) poplatok za opatrov. službu od opatrovaných	350	350	0	0,00%
	e) výťažok z lotérií od stávkových kancelárií	540	1 135	1 135	100,00%
	f) výťažok za videohry od prevádzkovateľov	3 200	2 825	2 825	100,00%
	g) prijaté stravné od pracovníkov	0	350	350	100,00%
	h) predaj orientačných čísiel	10	10	10	100,00%
	i) dobropisy za predch. rok – vyúčt. elektrina, plyn	0	1 465	1 465	100,00%
	j) predaj – Kniha, prebyt.majetok, zberné suroviny	0	0	307	0,00%
	k) vrátky z predchádz.roku – poisťné, služby, ostatné	0	0	0	0,00%
	l) náhrada poisťné, náhrada škody, ostatné služby	0	0	0	0,00%
6.	Dotácie, transfery, granty:	2 580 524	2 895 109	2 922 457	100,94%
	a) výnos z dane príjmov FO od štátu:	1 326 770	1 471 290	1 496 787	101,73%
	z toho: - podielové dane na činnosť samosprávy	1 034 698	1 146 508	1 176 855	102,65%
	- opatrovateľská služba na činnosť OPT	4 850	4 850	0	0,00%
	- orig.komp.- dotácie pre MŠ,ŠJ,ŠKD,kni	160 472	176 607	176 607	100,00%
	- súkr.centrum špec.pedagog.poradenstva	126 750	143 325	143 325	100,00%
	b) dotácia MŠ SR - Základná škola – prenes.komp.	866 887	944 712	944 427	99,97%
	c) dotácia MV SR - Matričný úrad	6 950	8 003	8 003	100,00%
	d) dotácia MŠ SR + príspevok obcí - Školský úrad	15 500	16 983	16 983	100,00%
	e) dotácia MDaV SR + ŽP - Stavebný úrad	6 600	7 739	7 739	100,00%
	f) dotácia MV SR - Hlásenie pobytu občan.+register	1 529	1 535	1 535	100,00%
	g) dotácia ÚSVRK - Terénna sociálna práca v obci	56 200	56 200	59 030	105,04%
	h) dotácia ÚP - strava a školské potreby	12 850	82 246	82 246	100,00%

i) dotácia ÚP - prídavky na deti – záškoláctvo	2 230	2 017	2 017	100,00%
j) dotácia Úrad práce - Aktivačné práce	13 500	15 981	25 240	157,94%
k) dotácia MV SR - civilná ochrana	192	251	251	100,00%
l) dotácia MV SR - Voľby Prezidenta	8 400	7 118	7 118	100,00%
m) dotácia MV SR - Voľby do Európarlamentu	5 400	5 589	5 589	100,00%
n) dotácia MV SR - Starostl.o vojnové hroby	69	75	75	100,00%
o) dotácia MV SR - MOPS - poriadková služba	63 843	86 696	86 696	100,00%
p) grant sponzori – Oslavy obce 692.výročie	2 000	4 520	4 520	100,00%
r) grant Židovská obec – úprava židovsk.cintorína	150	150	150	100,00%
s) dotácia MV SR - Výstavba Komunitného centra	2 250	2 250	0	0,00%
t) dotácia ÚSV pre RK - Predprim.vzdeláv. v MŠ	22 335	22 335	21 583	96,63%
u) dotácia MV SR - Dobrovoľná požiarňa ochrana	1 400	1 400	1 400	100,00%
v) dotácia MŽP SR - Predch.vzniku odpadu BRKO	165 469	117 419	117 419	100,00%
x) dotácia MV SR - pitná voda KUKOV	0	170	0	0,00%
y) dotácia MV SR - prestupné bývanie KUKOV I.	0	1 100	1 100	100,00%
za) dotácia ÚP - Cesta na trh práce - admin.prac.	0	7 030	6 328	90,01%
zb) dotácia ÚP - Cesta na trh práce - pom.práce	0	32 300	26 221	81,18%
7. Príjmy školstva – Základná škola s MŠ:	91 671	71 317	71 316	100,00%
a) základná škola – nájom, dobropisy, vrátky SP	2 700	2 619	2 619	100,00%
b) materská škola – poplatok od rodičov	650	780	780	100,00%
c) školský klub detí – poplatok od rodičov	950	1 116	1 115	99,91%
d) školská jedáleň – stravné + réžia stravníci	53 000	24 948	24 948	100,00%
e) dotácia projekt asistenti PA	34 371	34 944	34 944	100,00%
f) dotácia projekt z ÚP CTP	0	5 339	5 339	100,00%
g) dotácia projekt z ÚP PSK	0	1 271	1 271	100,00%
h) dobropisy, vrátky, poškodené učebnice	0	300	300	100,00%
BEŽNÉ PRÍJMY spolu:	2 835 872	3 129 418	3 151 551	100,71%

P.č.	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	Schv.rozp. 2019	Upr.rozp. 2019	Skutoč. 31.12.2019	% pln. rozpočtu
1.	dotácia MV SR - Výstavba Komunitného centra	8 792	8 792	0	0,00%
2.	dotácia MV SR - Pitná voda KUKOV	0	17 043	0	0,00%
3.	dotácia MV SR - Prestupné bývanie KUKOV I.	0	6 900	6 900	100,00%
4.	dotácia z Úradu vlády- Rekonštr.MK a chodníkov	0	99 911	0	0,00%
	KAPITÁLOVÉ PRÍJMY spolu:	8 792	132 646	6 900	5,20%

P.č.	FINANČNÉ PRÍJMY	Rozpočet 2019	Upr.rozp. 2019	Skutoč. 31.12.2019	% pln. rozpočtu
1.	Prevod z rezervného fondu na kapitálové výdavky	256 322	324 109	503 832	155,45%
2.	Nevyč.prostr.zo ŠR na pren.komp. ZŠ z roku 2018	30 000	35 893	35 893	100,00%
3.	Nevyč.prostr.z finančnej náhrady za výrub stromov	2 100	2 100	0	0,00%
4.	Investičný úver na Rekonštr.MK a výstavbu chod.	590 150	590 150	348 301	59,02%
5.	Prevod počiat.stavu účtu VHČ do rozpočtu obce	2 000	1 683	1 683	100,00%
6.	Prevod počiat.stavu účtu ŠJ v ZŠ do rozpočtu	0	13	13	100,00%
7.	Nevyč.prostr.zo ŠR na Rekonštr.Hasičskej zbroj.	0	30 000	0	0,00%
	FINANČNÉ PRÍJMY spolu:	880 572	983 948	889 722	90,42%

PRÍJMY CELKOM:	3 725 236	4 246 012	4 048 173	108,67%
-----------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

P.č.	BEŽNÉ VÝDAVKY	Schv.rozp.	Upr.rozp.	Skutoč.	% pln.
		2019	2019	31.12.2019	rozpočtu
1.	Správa obecného úradu:	476 068	499 996	373 615	74,72%
	a) materiálové výdavky – energie, kanc.,vybav.,repr	76 850	78 850	61 788	78,36%
	b) finančné výdavky – poplat.poist.propag.,škol.cest.	76 330	85 830	74 101	86,33%
	c) mzdové prostriedky – prac.OcÚ + hl.kontrolór	170 985	170 985	140 855	82,38%
	d) odvody do poisťovni – odvody z miezd	66 035	66 035	53 605	81,18%
	e) bežné výdavky na údržbu a opravy obec.budov	85 868	98 296	43 266	44,02%
2.	Členovia obecného zastupiteľstva:	38 170	38 170	32 804	85,94%
	a) poslanci OcZ a členovia komisií neposlanci OcZ	38 170	38 170	32 804	85,94%
3.	Výdavky miestneho hospodárstva obce:	252 948	260 381	218 828	84,04%
	a) pohrebníctvo – Dom smútku, cintorín /Pavl.+Ťah/	29 320	29 320	12 173	41,52%
	b) kom.odpad – vývoz Fúra,separ.,nebezp.,VKK	35 500	35 500	34 585	97,42%
	c) doprava – Kia val.,Traktor, Hon, Liaz, Autobus	38 330	43 780	48 094	109,85%
	d) verejné osvetlenie – správa a údržba	29 150	25 628	22 882	89,29%
	e) verejná zeleň + správa a údržba parkov	47 550	49 850	42 843	85,94%
	f) miestny rozhlas – správa a údržba, popl.SOZA	3 550	3 550	484	13,63%
	g) miestne komunikácie a verej.priestr.- správa,údrž	18 528	22 050	22 576	102,39%
	h) výdavky miestneho hospodárstva – správa	36 520	36 520	23 531	64,43%
	i) vedľ.hospod.činnosť obce - KAM, doprava	14 500	14 183	11 660	82,21%
4.	Ostatné výdavky:	102 490	121 990	85 114	69,77%
	a) správa kultúrneho domu a svadobky (riad)	28 130	28 130	2 436	8,66%
	b) šport – príspevky OŠK, energie tribúna, ost.šport	45 300	45 300	42 884	94,67%
	c) správa bytového hospodárstva – školské byty	2 560	17 560	17 338	98,74%
	d) požiarna ochrana – vozidlo CAS,Nissan, tech.PO	8 500	8 500	5 493	64,62%
	e) kultúra – oslavy, akcie, noviny, kronika, ohňostroj	14 480	16 980	14 606	86,02%
	f) príspevky – obyv., cirkev, FS, OZ, drobn.,CVČ	3 520	5 520	2 357	42,70%
5.	Výdavky na prechod kompet.+granty+transfer:	538 044	678 808	645 238	95,05%
	a) matričný úrad - 0,5 úväzok	6 950	8 003	8 003	100,00%
	b) opatrovateľská služba	5 200	5 200	0	0,00%
	c) školský úrad - 1 prac.	16 430	18 924	18 924	100,00%
	d) stavebný úrad - 1 prac.	18 500	24 700	24 700	100,00%
	e) hlásenie pobytu občanov + register adries	1 529	1 535	1 535	100,00%
	f) terénna sociálna práca v obci - 2 TSP + 3 TP	56 200	56 200	62 604	111,40%
	g) strava a školské potreby pre ZŠ, SŠ	12 850	82 246	31 132	37,85%
	h) prídavky na deti – na nákup potravín a ošatenia	2 230	2 017	2 017	100,00%
	i) aktivačné práce - koordinátor + prac.náradie	15 300	16 480	32 722	198,56%
	j) súkromné centrum špeciál.pedagog.poradenstva	126 750	143 325	143 325	100,00%
	k) výdavky na úpravu židovského cintorína	150	150	150	100,00%
	l) civilná ochrana - odmena skladníka	192	251	251	100,00%
	m) voľby Prezidenta - členovia komisií + ost.výd.	8 400	7 118	7 118	100,00%
	n) voľby do Európarlamentu - členovia kom.+ost.v.	5 400	5 589	5 589	100,00%
	o) miestne občianske poriadkové služby - MOPS	67 203	103 984	105 536	101,49%
	p) predprimárne vzdelávanie v MŠ	22 460	22 460	22 321	99,38%
	r) biologicky rozložiteľný komun. odpad - BRKO	172 300	121 715	121 715	100,00%
	s) výstavba komunitného centra	0	900	1 392	154,67%
	t) cesta na trh práce - admin.prac.	0	9 712	9 716	100,04%
	u) cesta na trh práce - pom.práce	0	39 900	39 013	97,78%

v) pitná voda KUKOV - prípojka vody	0	1 379	455	32,99%
x) prestupné bývanie KUKOV I.etapa - porad.sl.	0	5 220	5 220	100,00%
y) miestne komunikácie KUKOV	0	1 800	1 800	100,00%
6. Výdavky školstva – Základná škola s MŠ:	1 149 030	1 228 542	1 222 721	99,53%
a) základná škola	931 958	1 024 674	1 018 857	99,43%
b) materská škola	70 150	78 088	78 088	100,00%
c) školský klub detí	39 450	85 924	85 920	100,00%
d) školská jedáleň	107 472	39 856	39 856	100,00%
BEŽNÉ VÝDAVKY spolu:	2 556 750	2 827 887	2 578 320	91,17%

P.č.	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	Schv.rozp. 2019	Upr.rozp. 2019	Skutoč. 31.12.2019	% pln. rozpočtu
1.	Nákup investičného majetku:	60 000	60 000	33 518	55,86%
	a) nákup pracovných strojov	40 000	40 000	29 567	73,92%
	b) nákup prevádzkových strojov a zariadení	10 000	10 000	0	0,00%
	c) nákup výpočt.techniky a telekm.zariadení	10 000	10 000	3 951	39,51%
2.	Investičná výstavba:	1 095 910	1 345 549	976 835	72,60%
	a) rekonštrukcia a výstavba miestnych komunikácií	150 000	340 274	397 693	116,87%
	b) rekonštrukcia a výstavba chodníkov po obci	150 000	156 911	56 703	0,00%
	c) modernizácia veřejného osvetlenia ELTODO	19 200	19 200	19 200	100,00%
	d) betónové oplatenie MŠ	40 000	20 000	13 519	67,60%
	e) rekonštrukcia MK a výst.chod.ul. Mlynská - úver	590 150	590 150	348 301	59,02%
	f) vstupná brána a garáže na futbalovom ihrisku	90 000	122 825	119 730	97,48%
	g) rekonštrukcia Hasičskej zbrojnice	56 560	56 560	0	0,00%
	h) pitná voda KUKOV - prípojka vody	0	17 940	0	0,00%
	i) prestupné bývanie KUKOV I.etapa - projekty	0	14 750	14 750	0,00%
	j) miestne komunikácie KUKOV - projekty	0	6 939	6 939	0,00%
3.	Výdavky školstva – Základná škola s MŠ	0	0	0	0,00%
	a) kapitál.výdavky financ. z podielových daní	0	0	0	0,00%
	KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY spolu:	1 155 910	1 405 549	1 010 353	71,88%

P.č.	FINANČNÉ VÝDAVKY	Schv.rozp. 2019	Upr.rozp. 2019	Skutoč. 31.12.2019	% pln. rozpočtu
1.	Splácanie úveru:	12 576	12 576	20 000	159,03%
	a) splácanie investičného úveru od 25.9.2019	12 576	12 576	0	0,00%
	b) vrátka zábezpeky VO z roku 2018	0	0	20 000	0,00%
	FINANČNÉ VÝDAVKY spolu:	12 576	12 576	20 000	159,03%

VÝDAVKY CELKOM:	3 725 236	4 246 012	3 608 673	84,99%
------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------

Hospodárenie obce – rozdiel medzi P a V	0	0	439 500	0
--	----------	----------	----------------	----------

OBEC PAVLOVCE NAD UHOM



Vyhodnotenie plnenia programového rozpočtu obce k 31.12.2019

Programový rozpočet obce na rok 2019 schválený OcZ dňa 26.10.2018 uznesením č. 249/2018

Zverejnené dňa: 27.05.2020

Vyhodnotenie plnenia programov schválené OcZ dňa: 12.06.2020 uznesením číslo: 91/2020

Predkladá : Anton Kocela
starosta obce



Vypracoval : Ing. Gabriela Mižáková
ved.ekon.oddelenia

Kód	Program a podprogram	Rozpočet 2019	Upr.rozp. 2019	Skutoč. 31.12.2019	% pln. rozpočtu
1.	Plánovanie, manažment, kontrola:	271 946	281 926	224 561	79,65%
1.1	Výkonné riadenie obecného úradu	173 572	183 219	137 876	75,25%
1.2	Výkon funkcie starostu obce	64 513	64 513	67 780	105,06%
1.3	Kontrolná činnosť	6 235	6 235	5 847	93,78%
1.4	Rozpočet obce	18 936	19 231	4 329	22,51%
1.5	Členstvo v organizáciách a združeníach	8 690	8 728	8 729	100,01%
2.	Propagácia a marketing:	10 650	10 317	7 867	76,25%
2.1	Propagácia a prezentácia obce	10 050	9 717	7 861	80,90%
2.2	Kronika obce	600	600	6	1,00%
3.	Interné služby:	380 113	408 463	292 905	71,71%
3.1	Činnosť volených orgánov samosprávy	38 170	38 170	32 804	85,94%
3.2	Zabezpečenie úkonov spojených s voľbami	13 800	12 707	12 708	100,01%
3.3	Prevádzka a údržba obecných budov	73 848	86 276	35 818	41,52%
3.4	Hospodárska správa, údržba a prevádzka MH obce	36 520	36 520	23 531	64,43%
3.5	Prevádzka úradu	134 325	145 890	106 873	73,26%
3.6	Autodoprava	78 330	83 780	77 661	92,70%
3.7	Služobná autodoprava	5 120	5 120	3 510	68,55%
4.	Služby občanom:	117 894	104 836	75 393	71,92%
4.1	Činnosť matriky	6 950	8 003	8 003	100,00%
4.2	Evidencia obyvateľstva a register adries	1 529	1 535	1 535	100,00%
4.3	Cintorínske a pohrebné služby	83 970	63 653	37 501	58,91%
4.4	Miestny rozhlas	3 550	3 550	484	13,63%
4.5	Web stránka obce	3 395	3 395	3 170	93,37%
4.6	Spoločný stavebný úrad	18 500	24 700	24 700	100,00%
5.	Bezpečnosť:	182 245	215 563	154 802	71,81%
5.1	Odchyt túlavých psov	1 440	1 440	1 440	100,00%
5.2	Ochrana pred požiarmi	65 060	65 060	5 493	8,44%
5.3	Civilná ochrana	192	251	251	100,00%
5.4	Verejné osvetlenie	48 350	44 828	42 082	93,87%
5.5	Miestne občianske poriadkové služby	67 203	103 984	105 536	101,49%
6.	Odpadové hospodárstvo:	207 800	157 215	156 301	99,42%
6.1	Zber a odvoz odpadu	34 967	34 967	34 187	97,77%
6.2	Zber separovaného odpadu	144	144	10	6,94%
6.3	Zber nebezpečného odpadu	389	389	389	100,00%
6.4	BIO odpad - BRKO	172 300	121 715	121 715	100,00%
7.	Komunikácie:	908 678	1 118 124	854 012	76,38%
7.1	Výstavba a rekonštrukcia chodníkov	740 150	747 061	425 004	56,89%
7.2	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	150 000	349 013	406 432	116,45%
7.3	Správa a údržba komunikácií	18 528	22 050	22 576	102,39%
8.	Vzdelávanie:	1 314 770	1 413 351	1 407 329	99,57%
8.1	Materská škola	92 610	100 548	100 409	99,86%
8.2	Základná škola	931 958	1 024 674	1 018 857	99,43%
8.3	Stravovanie v základných školách	107 472	85 924	85 921	100,00%
8.4	Školský klub detí	39 450	39 856	39 856	100,00%
8.5	Školský úrad	16 430	18 924	18 924	100,00%
8.6	Centrá voľného času + Súkromné centrum ŠPP	126 850	143 425	143 362	99,96%
9.	Šport:	140 300	173 125	163 223	94,28%

9.1	Futbalový štadión + tribúna	98 700	131 525	123 321	93,76%
9.2	Podpora športových klubov a organizácií	41 600	41 600	39 902	95,92%
10.	Kultúra:	43 030	45 530	18 798	41,29%
10.1	Dom kultúry – kultúrny dom + riad v svadobke	28 130	28 130	2 436	8,66%
10.2	Amfiteáter - hľadisko	3 000	3 000	2 945	98,17%
10.3	Kultúrne podujatia	10 380	12 880	11 201	86,96%
10.4	Starostlivosť o kultúrne pamiatky – Jazdiareň	1 520	1 520	2 216	145,79%
11.	Prostredie pre život:	62 850	106 230	114 577	107,86%
11.1	Verejná zeleň	34 939	32 889	31 589	96,05%
11.2	Parky	12 611	16 961	11 253	66,35%
11.3	Menšie obecné služby - aktivačné práce + zamest.	15 300	56 380	71 735	127,23%
12.	Bývanie:	2 560	37 530	37 308	99,41%
12.1	Správa nájomných bytov - 4 b.j.	2 560	37 530	37 308	99,41%
13.	Sociálne služby:	82 400	173 802	101 597	58,46%
13.1	Opatrovateľská služba	5 200	5 200	0	0,00%
13.2	Pomoc občanom v hmotnej núdzi - TSP+Kom.cent.	58 700	78 919	66 128	83,79%
13.3	Príspevky na stravovanie v školách - hmotná núdza	9 750	78 976	27 862	35,28%
13.4	Príspevky na školské pomôcky - hmotná núdza	3 100	3 270	3 270	100,00%
13.5	Jednorázové dávky PnD, príspevky, dotácie	5 650	7 437	4 337	58,32%
	VÝDAVKY podľa programov spolu:	3 725 236	4 246 012	3 608 673	84,99%