

O B E C J A T O V

Z Á P I S N I C A

zo zasadnutia obecného zastupiteľstva

Dátum: 21.04.2021

OBEC Jatov

941 09 Jatov

Zápisnica

zo zasadnutia Obecného zastupiteľstva v Jatove konaného dňa 21.04.2021

Prítomní:

Adriana Matúšeková - starostka obce, poslanci: Mgr. Ján Jozaf, Miroslav Vince, Dagmar Kružlíková, Ing. Marta Zsolnaiová, Stanislav Pintér, Štefan Bencze – kontrolór obce, neprítomní – 0

ďalší prítomní: riaditeľka ZŠ – Mgr. Silvia Antalová

Martina Bednáriková, Mgr. Jarmila Košťálová - zamestnankyne obce

Prítomná verejnosť, vid'. Prezenčná listina, ktorá tvorí prílohu tejto zápisnice.

Program:

1. Otvorenie
2. Voľba návrhovej komisie a overovateľov zápisnice a zapisovateľky
3. Interpelácia
4. Kontrola plnenia uznesenia z predchádzajúceho zastupiteľstva
5. Prerokovanie návrhu na zriadenie hotela pre psov a kremačnej pece pre zvieratá
Spravodajca – Adriana Matúšeková, Richard Ulianko, Ing. Foltýs
6. Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2020
Spravodajca Štefana Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
7. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020
Spravodajca Štefana Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
8. Inventarizácia – fyzická inventúra majetku ku dňu 31.12.2020
9. Návrh k úprave rozpočtu r. 2021
10. Prerokovanie ponuky k vysporiadaniu pozemkov – parc. č. 423, 424/9, 424/40
11. Rôzne
12. Diskusia
13. Návrh uznesenia
14. Záver

Program zasadnutia je uvedený aj v pozvánke, ktorá tvorí prílohu zápisnice.

K bodu programu číslo 1 /

Otvorenie

Zasadnutie Obecného zastupiteľstva v Jatove otvorila starostka obce Adriana Matúšeková, ktorá privítala všetkých prítomných a skonštatovala, že obecné zastupiteľstvo je uznášania schopné.

Všetkým prítomným ďalej oznámila, že toto obecné zastupiteľstvo je nahrávané a bude z neho vyhotovený video záznam.

Oboznámila prítomných s programom rokovania – program bol jednomyseľne prijatý.

Uznesením č. 2/4-2021 obecné zastupiteľstvo schválilo program rokovania OZ. Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 2 /

Voľba návrhovej komisie, overovateľov zápisnice a zapisovateľky

Starostka obce Adriana Matúšeková navrhla do návrhovej komisie nasledovných poslancov: pani Ing. Martu Zsolnaiovú a pani Dagmar Kružlíkovú, za overovateľov zápisnice určila: pána Miroslava Vinceho a pána Mgr. Jána Jozafa. Za zapisovateľku obecného zastupiteľstva určila pani Martinu Bednáríkovú.

Uznesením č. 1/4-2021 obecné zastupiteľstvo schválilo členov návrhovej komisie a overovateľov zápisnice.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 4 /

Kontrola plnenia uznesenia z predchádzajúceho zastupiteľstva

Uznesením č. 3/4-2021 obecné zastupiteľstvo berie na vedomie plnenie uznesenia z predchádzajúceho obecného zastupiteľstva bez pripomienok.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 5 /

Prerokovanie návrhu na zriadenie hotela pre psov a kremačnej pece pre zvieratá

Podnikateľský zámer, ktorý bol doručený na obecný úrad v Jatove predstavil obecnému zastupiteľstvu pán Richard Ulianko spolu s pánom Ing. Foltýsom, ktorý v krátkosti popísal prevádzkovanie kremačnej pece.

Pán Ulianko by chcel zriadiť v Jatove časť Kendereš – „Jankov dvor“ hotel pre psov. Hotel pre psov by mal pozostávať zo sezónneho ubytovania psov, cvičiska pre psov a taktiež z ihriska pre zvieratá, ďalej by sa venoval socializácii psov. Súčasťou podnikateľského zámeru je aj prevádzkovanie kremačnej pece pre zvieratá.

Celý projekt môže byť realizovaný až po vydaní všetkých potrebných povolení z dotknutých inštitúcií – okresný úrad, životné prostredie, regionálny úrad verejného zdravotníctva, regionálna veterinárna správa a taktiež z obce.

Obecné zastupiteľstvo po vypočutí uvedeného zámeru odporučilo starostke obce zvolať verejné zhromaždenie obyvateľov časti Kendereš za účelom ich oboznámenia s uvedeným zámerom a vypočutia ich stanoviska k danej veci.

Uznesením č. 4/4-2021 obecné zastupiteľstvo berie na vedomie podnikateľský zámer pána Ulianka vybudovať v areáli „Jankovho dvora“ v časti Kendereš hotel pre psov a kremačnú pec pre zvieratá.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 6 /

Správa hlavného kontrolóra obce Jatov o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2020

Správa hlavného kontrolóra bola poslancom obecného zastupiteľstva doručená k nahliadnutiu pred obecným zastupiteľstvom.

Kontrola bola zameraná na kontrolu príjmov a výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce, na dodržiavanie ustanovení zákona o účtovníctve, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o majetku obcí, zákona o cestných náhradách, opatrenie MF SR ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie a všeobecne záväzných nariadení obce.

Kontrolou boli overené všetky pokladničné doklady a účtovné záznamy na bankových účtoch obce za uvedené obdobie, podľa základných legislatívnych noriem, zákonov, nariadení, usmernení a smerníc platných pre územnú samosprávu.

Výsledky kontroly hlavného kontrolóra obce p. Štefana Benczeho – Správa hlavného kontrolóra o výsledku finančnej kontroly tvorí prílohu tejto zápisnice.

Uznesením č. 5/4-2021 obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra Štefana Benczeho o výsledku finančnej kontroly za obdobie 10-12/2020 bez pripomienok.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 7 /

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predložil poslancom obecného zastupiteľstva v Jatove hlavný kontrolór obce správu o kontrolnej činnosti za rok 2020.

Povinnosť predkladať obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po ukončení kalendárneho roka vyplýva z § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení. Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolnú činnosť v súlade s jeho kompetenciami vyplývajúcimi zo zákona o obecnom zriadení a podľa príslušných ustanovení zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ostatných súvisiacich zákonov, nariadení a smerníc.

Rozsah a zameranie kontroly a kontrolnej činnosti bol určený plánom kontrolnej činnosti na rok 2020, schválený poslancami obecného zastupiteľstva v Jatove. Kontrola stavu úverovej zaťaženia a sledovanie vývoja dlhu obce sú súčasťou každej finančnej kontroly štvrtročného hospodárenia obce.

Povinné odborné stanovisko bolo vypracované v súlade so zákonom.

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020 tvorí prílohu tejto zápisnice.

Uznesením č. 6/4-2021 obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra o kontrolnej činnosti za rok 2020 bez pripomienok.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 8 /

Inventarizácia – fyzická inventúra majetku ku dňu 31.12.2020

Starostka obce pani Adriana Matúšeková dňa 21.12.2020 dala príkaz na vykonanie riadnej inventarizácie majetku a záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov v roku 2020.

Za členov inventarizačnej komisie boli menovaní:

- Martina Bednáríková, pracovníčka obce, predseda komisie
- Mgr. Jarmila Košťálová, pracovníčka obce
- Mgr. Ján Jozaf, poslanec OZ

Táto inventarizačná komisia zodpovedá za uskutočnenie inventarizácie.

Komisia spracovala zápis o inventarizácii majetku.

Obecnému zastupiteľstvu predložila návrh na vyradenie nepotrebného a neupotrebitelného majetku na schválenie.

Uznesením č. 7/4-2021 obecné zastupiteľstvo:

A/ Berie na vedomie správu o vykonaní fyzickej inventúry majetku a záväzkov obce Jatov k 31.12.2020

B/ Schvaľuje vyradenie drobného majetku z evidencie majetku v hodnote 992,04€.

C/ Žiada starostku obce na ďalšie zastupiteľstvo predložiť inventarizačný zápis z vykonania dokladovej inventarizácie majetku a záväzkov obce Jatov k 31.12.2020.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 9 /

Návrh k úprave rozpočtu rok 2021

Rozpočtové opatrenie č. 1 bolo poslancom obecného zastupiteľstva predložené pred OZ – týka sa úprav položiek príjmov a výdavkov rozpočtu – výdavky a príjmy súvisiace s testovaním na ochorenie COVID-19.

Rozpočtové opatrenie je súčasťou uznesenia, ktoré tvorí prílohu zápisnice.

Uznesením č. 8/4-2021 obecné zastupiteľstvo schvaľuje úpravu rozpočtu obce rozpočtovým opatrením č. 1.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 10 /

Prerokovanie ponuky k vysporiadaniu pozemkov – parc. č. 423, 424/9, 424/40

Starostka obce pani Adriana Matúšeková predložila obecnému zastupiteľstvu ponuky na vysporiadanie pozemkov – parcely CKN 423, 424/9 a 424/10.

Obecné zastupiteľstvo prerokovalo predložené cenové ponuky.

Po prerokovaní OZ súhlasilo s ponukou firmou HECTARI s.r.o. Nevidzany za podmienky, že suma súdnych poplatkov nepresiahne sumu 4 000,00€.

Firma bude zo strany obce Jatov kontaktovaná, a následne bude dohodnutá forma spolupráce pri vysporiadaní pozemkov v obci.

Uznesením č. 9/4-2021 obecné zastupiteľstvo:

A/ Prerokovalo predložené cenové ponuky na vysporiadanie pozemkov parcely CKN 423, 424/9 a 424/10.

B/ Schvaľuje ponuku firmy HECTARI s.r.o. Nevidzany č. 195, 951 62, na vysporiadanie pozemkov pod miestnymi komunikáciami – parcely CKN 423, 424/9 a 424/10 v katastri obce Jatov, za cenu súdnych poplatkov maximálne vo výške 4 000,00 Eur.

Za prijatie uznesenia hlasovali všetci prítomní poslanci obecného zastupiteľstva.

K bodu programu číslo 11

Rôzne

Starostka obce Adriana Matúšeková informovala poslancov obecného zastupiteľstva o testovaniach na ochorenie COVID-19, ktoré sa konajú každý víkend v kultúrnom dome v Jatove, ďalej o zmene zberovej spoločnosti v obci – separovaný zber bude realizovaný spoločnosťou Brantner Nové Zámky, podala informácie o sčítaní domov a bytov a taktiež o sčítaní obyvateľstva a o možnosti platiť úhrady a poplatky na obecnom úrade platobnou kartou – platobným terminálom.

Poslancov obecného zastupiteľstva pozvala na brigádu pri príležitosti „Dňa zeme“, na ktorej sa bude zbierať odpad v katastri obce.

K bodu programu číslo 12

Diskusia

Diskusie prebiehala počas jednotlivých bodov programu.

K bodu programu číslo 13

Návrh uznesenia

Uznesenie bolo schválené na základe predloženého návrhu a jednotlivé časti uznesenia sú vedené pri príslušných bodoch programu, a taktiež celé uznesenie tvorí prílohu zápisnice.

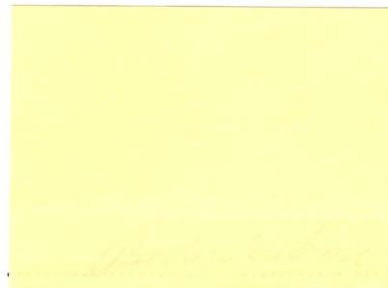
K bodu programu číslo 14

Záver

Na záver pani starostka obce poďakovala poslancom obecného zastupiteľstva a všetkým prítomným za účasť a zasadnutie obecného zastupiteľstva ukončila.

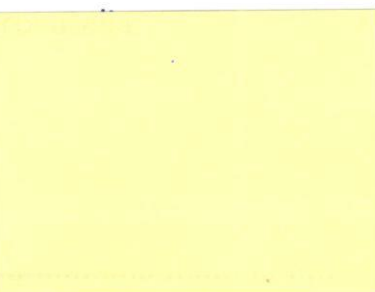


.....
Adriana Matúšková
Starostka obce



.....
zapísala: Martina Bednáriková

Ove



.....
Mgr. Ján Jozaf



.....
Miroslav Vince

Prílohy:

1. Prezenčná listina
2. Pozvánka
3. Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2020
4. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020
5. Inventarizačný zápis z fyzickej inventúry majetku ku dňu 31.12.2020
6. Návrh na vyradenie majetku zo svadobky za rok 2020 podľa návrhu inventarizačnej komisie
7. Uznesenie

PREZENČNÁ LISTINA
Obecného zastupiteľstva v Jatove
konaného dňa: 21.04.2021

Prítomní poslanci:

Ján Jozaf, Mgr.

Miroslav Vince

Dagmar Kružlíková

Marta Zsolnaiová, Ing.

Stanislav Pintér

Podpis:

Starostka obce:

Adriana Matúšeková

Kontrolór obce:

Štefan Bencze

Prítomní občania:

B
ZŠ
G

POZVÁNKA

Starostka obce Jatov podľa § 13 ods. 4 zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov týmto **zvoláva zasadnutie obecného zastupiteľstva**, ktoré sa bude konať dňa:

21.04.2021 t. j. v stredu o 17.00 hod.

v zasadacej miestnosti Kultúrneho domu v Jatove

Návrh programu:

1. Otvorenie
2. Voľba návrhovej komisie, overovateľov zápisnice a zapisovateľky
3. Interpelácia
4. Kontrola plnenia uznesenia z predchádzajúceho zastupiteľstva
5. Prerokovanie návrhu na zriadenie hotela pre psov a kremačnej pece pre zvieratá spravodajca - Adriana Matúšeková, Richard Ulianko, p. Foltýs
6. Správa o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2020, spravodajca Štefan Bencze - hlavný kontrolór obce Jatov
7. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020 spravodajca Štefan Bencze – hlavný kontrolór obce Jatov
8. Inventarizácia - fyzická inventúra majetku ku dňu 31.12.2020
9. Návrh k úprave rozpočtu r. 2021
10. Prerokovanie ponuky k vysporiadaniu pozemkov – parc. č. 423, 424/9, 424/40
11. Rôzne
12. Diskusia
13. Návrh uznesenia
14. Záver



Adriana Matúšeková
starostka obce

V Jatove, dňa: 16.04.2021

Vstup do sály Kultúrneho domu v Jatove bude umožnený len osobám s prekrytými hornými dýchacími cestami (respirátor FFP2) a je potrebné dodržiavať všetky bezpečnostné opatrenia vydané RUVZ Nové Zámky, potrebné v súvislosti s ochorením COVID – 19 a momentálnymi epidemiologickými opatreniami.

OBEC JATOV
HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE

Materiál na zasadnutie:
Obecného zastupiteľstva v Jatove

**SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA
O VÝSLEDKU FINANČNEJ KONTROLY**

č. 2/2021

**kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií, hospodárenie
a nakladanie s majetkom a majetkovými právami Obce Jatov
za obdobie IV štvrt'rok 2020 (01.10.2020 - 31.12.2020)**

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v nadväznosti na príslušné ustanovenia zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na I. polrok 2021

Kontrolu vykonal:

Štefan Benčze

- hlavný kontrolór obce

Prizvané osoby: nie

Cieľ kontroly: Kontrola bola zameraná na kontrolu príjmov a výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce, na dodržiavanie ustanovení zákona o účtovníctve, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o majetku obcí, zákona o cestovných náhradách, opatrenia MF SR ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie a všeobecne záväzných nariadení obce

Označenie povinnej osoby: **Obec Jatov**, so sídlom Obecný úrad v Jatove,

Dátum doručenia návrhu správy o výsledku finančnej kontroly:

➤ dňa 18.03.2021

Dátum doručenia správy o výsledku finančnej kontroly:

➤ dňa 22.03.2021

Jatov, marec 2021

1/ ÚVOD :

Kontrolou boli overené všetky pokladničné doklady a účtovné záznamy na bankových účtoch obce za hore uvedené obdobie, podľa základných legislatívnych noriem, zákonov, nariadení, usmernení a smerníc platných pre územnú samosprávu a verejnú správu.

2/ VÝSLEDOK KONTROLY :

2.1 - POKLADNIČNÉ DOKLADY:

Za kontrolované obdobie bolo preverených spolu 162 príjmových a výdavkových pokladničných dokladov. Za rok 2020 bolo zaúčtovaných spolu 605 pokladničných dokladov. Počiatočný stav pokladne k 01.10.2020 : 443,77 €

obdobie:	príjem:	výdavok:	zostatok:	počet dokladov
október 2020	2.444,41 €	2.164,12 €	724,06 €	49
november 2020	6.254,19 €	2.544,05 €	4.434,20 €	51
december 2020	13.677,73 €	8.413,29 €	9.698,64 €	62

Poznámka: PPD – príjmový pokladničný doklad, VPD – výdavkový pokladničný doklad

Príjmami pokladne sú:

správne poplatky (overenie podpisu, zápis o narodení, za stavebné povolenie – oplatenie, odstránenie stavby, kolaudácia byt. domu, vydanie druhopisu rodný list, povolenie na pochovanie, výrub stromov, uzavretie manželstva, overenie listín, ohlásenie drobnej stavby), miestne dane a poplatky za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, úhrada smetnej nádoby, doplnenie pokladne, poplatok za hlásenie v miestnom rozhlasu + ambulantný predaj, úhrada spotreby vody, prenájom hrobového miesta, poplatok za dom smútku a chladiarenské zariadenie, pokuta za dodatočné stavebné povolenie, finančná zábezpeka na nájomný byt.

Výdavkami pokladne sú: poštovné, čistiace a dezinfekčné prostriedky, benzín - kosačky, mzdy zamestnancom na základe výplatnej listiny, fotografie, parkovné, obedy – audit, jablká – mesiac účty k starším (z dotácie NSK), tematické mapy, odber pohonných hmôt – služobné motorové vozidlo, klinec lepenkový, prežitie služobného motorového vozidla, zvonček, dezinfekčné prostriedky (rukavice), občerstvenie – testovanie Covid-19, lekárnica - testovanie, označovacia páska bielo-červená, číselné bloky - testovanie, viazacie pásky, papierové vreckovky - testovanie, strava - testovanie Covid-19, baterky + rukavice, riedidlo, hygienické potreby, reprezentačné, filter + olej do kosačky, náhradné diely – kosačky, zimná zmes – služobné motorové vozidlo, klinový remeň - kosačka, obrusy, minerálna voda – pitný režim zamestnanci, občerstvenie – kolaudácia bytovky, dekoračný zvonček, cestovné – kolaudácia (zamestnankyňa spoločného stavebného úradu), dlažba- rekonštrukcia ihriska (z dotácie NSK), izolačné pásky, mikulášske balíčky, sťahovacie pásky, kancelárske potreby, ochranné pomôcky - zamestnanci, svetelná reťaz, dohoda (mzdy + odvody hradené z dotácie NSK), čerpanie sociálneho fondu, pracovné odevy a obuv, vianočné balíčky zamestnanci, vecný dar + kytica - jubileum 90 rokov, odev matrika, stuha + občerstvenie – kolaudácia, dohoda o vykonaní práce údržba autobusových zastávok, catering – kolaudácia bytovky, veniec - pohreb, prenájom na základe nájomnej zmluvy na nákladný príves, vrátenie finančnej zábezpeky.

A./ Dodržiavanie príslušných ustanovení zákona o účtovníctve – pokladničné doklady sú vedené prehľadne, zrozumiteľne (§ 8 ods. 1), účtovné prípady časovo a vecne súviseli (§ 3 ods. 1), boli vedené v štátnom jazyku (§ 4 ods. 8), účtovné prípady boli doložené účtovnými dokladmi (§ 6 ods. 1), účtovné doklady obsahovali predpísané náležitosti (§ 10 ods. 1 písm. a) až e)), obsahovali podpisový záznam dvoch zodpovedných osôb a označenie účtov (§ 10 ods. 1 písm. f) a písm. g), účtovné prípady boli zaúčtované v peňažnom denníku (§ 15 ods. 1 písm. a)), opravy pokladničných dokladov neboli vykonané.

B./ Inventarizácia pokladničnej hotovosti - účtovná jednotka podľa § 29 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, má povinnosť vykonať inventarizáciu peňažných prostriedkov raz ročne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka t. j. k 31.12. bežného roka. Inventarizácia pokladničnej hotovosti bola vykonaná komisionálne k 31.12.2020 so stavom 9.698,64 € - bez rozdielov. O inventarizácii je vyhotovený inventúrny súpis s podpismi zodpovedných osôb.

2.2 – KONTROLA DOŠLÝCH FAKTÚR :

V rámci finančnej kontroly za IV. štvrťrok 2020 bola vykonaná kontrola vecnej a formálnej správnosti 89 dodávateľských faktúr (október – 31, november – 23, december – 35). Pri kontrole formálnej správnosti sa preverujú náležitosti účtovných dokladov na faktúrach a na krycích listoch. Pri kontrole vecnej správnosti ide o preskúmanie súladu údajov uvedených na faktúre so skutočnosťou napr. správnosť výšky peňažných čiastok, súlad s rozpočtom, množstvá a rozsah vykonaných prác, dodržanie zmluvných podmienok a pod.

Prehľad faktúr podľa účelu výdavkov a dodávateľov :

orientačná mapa cintorína (Topset Stupava), príspevok na prímestskú autobusovú linku 404425 (Arriva, Nové Zámky), telekomunikačné poplatky (Slovak Telekom), stravné lístky (Up Slovensko), predplatné odbornej literatúry – Práca, mzdy a odmeňovanie (PP, Žilina), predplatné - Finančný spravodajca (PP Žilina), oprava zariadenia kotolne obecného úradu (Galoterm, Šaľa), spracovanie mzdovej agendy (Ekopam, Tvrdosovce), registrácia na webe na základe zmluvy o poskytovaní reklamy (euroFIRM, Bratislava), predplatné – Smernice pre obce + prístup do archívu (Verlag Dashöfer), náklady na správu bytov (Bytkomfort, Nové Zámky), vyúčtovanie spotreby elektrickej energie v objektoch obce (Slovakia energy, Bratislava), prevádzkovanie vodohospodárskeho diela - vodovod (EKOSTAVING, Nitra), zber, odvoz, prenájom nádob a uloženie komunálneho odpadu (Brantner, Nové Zámky), ročná licencia na využívanie softvéru Tendernet (Tendernet, Žilina), tlačivá (Connect, Kráľov Brod), rohože (Salesianer), nákupné poukážky – hradené z dotácie NSK (COOP Jednota), predplatné – účtovníctvo a rozpočtovníctvo obcí (Wolters Kluwer), členský príspevok – MAS Cedron-Nitrava (z dôvodu korona krízy dočasne upravenou výškou), zvýšený príspevok na spoločný stavebný úrad (na základe uznesenia obecného zastupiteľstva), reklamné služby - ročný balík – Profesionál (Profesionálny register), ročný poplatok k mobilnej aplikácii k webu (Galileo, Čierna Voda), odmena audítora za individuálnu a konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2019 (Rightaudit, Nové Zámky), materiálna oprava miestneho rozhlasu a oprava a výmena svietidiel na verejnom osvetlení (Z. Bencze, Tvrdosovce), orezávky konárov (Z. Bencze, Tvrdosovce), plošina - oprava VO a orezávky (VIT, Tvrdosovce), izolačný ochranný overal, návleky na obuv, respirátory, stena pexi deliaca a jednorazové rúška (Santech, Veľký Grob), kancelárske potreby (Lyreco, Pezinok), reklamné služby – balík Klasik (EuroskéFirmy.sk, Nitra), oprava údajov službou Team Viewer (Topset, Stupava), zber a odvoz objemového odpadu a manipulácia s kontajnerom (Brantner, Nové Zámky), oprava elektroinštalácie služobného vozidla (Car club, Tvrdosovce), nákup stavebného materiálu (tehly Porfix, penetrák, lišty, lepidlo, suchý beton, štetce) - hradené z dotácie NSK (Čarolí, Tvrdosovce), autolekárnica plastová (Lyreco, Pezinok), poistenie bytových domov (Kooperatíva), havarijné poistenie- služobné vozidlo (Generali), poistenie hasičského vozidla (Komunálna poisťovňa), za činnosť ABT a TOPP (HydHas, Trnovec nad Váhom), výmena regulátorov – športové ihrisko (SPP), tonery (Magic Print, Bratislava), práce s plošinou – montáž vianočných dekorácií (VIT, Tvrdosovce), kalendáre stolové (Olymp, Santovka), dezinfekčné prostriedky (Santech, Veľký Grob), analýza surovej vody (Bel/Novamann, Nové Zámky), zariadenie Auna Streetstar ozvučovací technika, matrika (Ideal Agency, Bratislava), oprava miestneho rozhlasu- časť M. Jatov (L. Mészáros, Tvrdosovce), kominárske práce a revízie komínov (Z. Žák, Malá Mača), servisné práce na plynovom zariadení (Galoterm, Šaľa), kancelárska stolička Orlando 3 ks (Eshopist, Bratislava).

C./ Základná finančná kontrola – povinnosť vykonávať finančnú kontrolu predpisuje zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v platnom znení a Metodické usmernenie MV SR č. MF/010871/2016-1411 k finančnej kontrole podľa zákona 357/2015 Z. z. Výkon základnej finančnej kontroly je povinná pre všetky orgány verejnej správy. Základnú finančnú kontrolu vykonáva štatutárny orgán verejnej správy – starostka obce a zamestnanec zodpovedný za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti. Výkon základnej finančnej kontroly sa potvrdzuje podpisom a dátumom vykonania tejto kontroly s označením, či finančnú operáciu je alebo nie je vykonať. Kontrolu pokladničných dokladov a dodávateľských faktúr bolo zistené, že základná finančná kontrola bola vykonaná pri všetkých účtovných operáciách, v súlade so zákonom a metodickým usmernením.

D./ Kontrola zverejnenia zmlúv - zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám (zákon o slobode informácií) v § 5a definuje pojem povinne zverejňovanej zmluvy. Podľa § 5a ods. 9 zmluva sa zverejňuje na webovom sídle povinnej osoby bezodkladne po uzavretí zmluvy.

Za kontrolované obdobie na webovom sídle obce bolo zverejnených 15 zmlúv (od 31/2020 do 46/2020). Účel zverejnených zmlúv: zmluva o reklame, vykonanie auditu ročnej účtovnej závierky, dotácia na šport NSK (1.700,00 €), dohoda – pomoc v hmotnej núdzi na aktivačnú činnosť (ÚPSVaR), dotácia na podporu kultúry NSK (1.700,00 €), T-com – poskytovanie verejných služieb, zmluva o výpožičke – koncové zariadenia na sčítanie obyvateľov od Štatistického úradu, dotácia na činnosť OŠK Jatov, dodatok k príkaznej zmluve Bytkomfort Nov Zámky, zmluva o výpožičke hnutel'ného majetku – počítač + príslušenstvo - ako prebytočný majetok MV SR, dohoda o vykonaní menších obecných služieb organizovaných obcou – pomocné práce a upratovanie verejných priestranstiev, prenájom hrobových miest – hromadne, dodatok k zmluve – Bratner (zmena ceny služieb), poskytovanie kvalifikovaných dôveryhodných služieb a zmluva o prenájmu bytu. Kontrolou bolo zistené, že zmluvy, pri fakturovaných príjmoch a výdavkoch ktoré sa uskutočnili na základe týchto zmlúv, boli v súlade so zákonom zverejnené na webovom sídle obce.

2.3. - KONTROLA ZÁZNAMOV NA BANKOVÝCH ÚČTOCH:

2.3.1 – VÚB, číslo účtu 000171523172/0200 bežný účet :

obdobie:	počiatočný stav:	konečný stav:	počet výpisov:
október 2020	20.666,20 €	16.919,79 €	1
november 2020	16.919,79 €	20.240,55 €	1
december 2020	20.240,55 €	14.304,03 €	1

Príjmami účtu sú : valorizácia dotácie na matriku - zvýšenie limitu na prenesený výkon štátnej správy, poplatok za miestny rozhlas, miestne dane a poplatok za komunálny odpad, normatívne finančné prostriedky – dotácia na školstvo (preddavok na prenesené kompetencie), úhrada spotreby vody, dotácia na prenesený výkon štátnej správy, odvody z prevádzkovanie hazardných hier, dane a poplatky na základe všeobecne záväzného nariadenia obce o miestnych daniach, správe poplatky, podielové dane, nájomné, dofinancovanie výdavkov na pandémiu (v zmysle zákona č. 597/2003 Z. z. o financovaní ZŠ, SŠ a školských zariadení), príjem dotácia – Covid19 prvá vlna, školstvo - príspevok MŠ, vzdelávacie poukazy, dotácia na kultúru (746,00 €), preplatok na ročnom zúčtovaní – poisťovňa Dôvera, dotácia na šport z NSK (1.700,00 €) Výdavkami účtu sú : mzdy zamestnancom, odvody do jednotlivých fondov a poisťovní z miezd, vrátenie finančných prostriedkov – dotácie na školu v prírode (1.300,00 €), prevod finančných prostriedkov na školstvo, odmeny poslancom + povinné odvody z odmien, príspevky do sociálneho fondu, finančná dotácia na činnosť CVČ Nové Zámky Pyramída, vrátenie mylné platby, platba na základe dohody o dobrovoľnej činnosti, dotácia pre OFK Jatov, peňažný dar - Pierott a dodávateľské faktúry uvedené v bode 2.2 tejto správy .

2.3.2 – VÚB, č. účtu: 011690171523172 – sociálny fond:

obdobie:	počiatočný stav:	konečný stav:	počet výpisov:
október 2020	1.207,21 €	1.292,58 €	1
november 2020	1.292,58 €	1.376,26 €	1
december 2020	1.376,26 €	727,27 €	1

Príjmy a výdavky sociálneho fondu sú stanovené zákonom.

2.3.3 – VÚB, č. účtu: 002978266591 – finančná zábezpeka - nájomné byty :

Obdobie	počiatočný stav	konečný stav	počet výpisov
október 2020	10.460,50 €	10.460,56 €	1
november 2020	10.460,56 €	10.460,63 €	1
december 2020	10.460,63 €	10.460,70 €	1

2.3.4 – Prima Banka, č. účtu 0852403002 - bežný účet :

obdobie:	počiatočný stav	konečný stav	počet výpisov
október 2020	181.606,64 €	191.266,45 €	2
november 2020	191.266,45 €	202.666,04 €	4
december 2020	202.666,04 €	169.021,90 €	7

príjmy: podielové dane **výdavky:** prevod finančných prostriedkov na školstvo, vyhotovenie geometrického plánu na zameranie chodníkov a cestného telesa na oddelenie pozemku, úhrada – centrálny depozitár (podľa stavového výpisu z cenných papierov – obec vlastní 4660 ks cenných papierov v menovitej hodnote 33,19 € v Západoslvenskej vodárenskej spol. a.s - podiel z emisie je 0,08997 %.

2.3.5 Prima Banka, č. účtu: 0852400004 – nájomné byty:

obdobie	počiatočný stav	konečný stav	počet výpisov
október 2020	13.566,87 €	13.699,76 €	2
november 2020	13.699,76 €	12.290,09 €	2
december 2020	12.290,09 €	14.570,69 €	2

Príjmami účtu: platby za nájomné byty **výdavkami** účtu sú: splátky úveru ŠFRB,

2.4 – ČERPANIE ROZPOČTU k 31.12.2020:

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2020 podľa finančného výkazu FIN 1-12:

PRÍJMY:

druh rozpočtu:	schválený rozp.	upravený rozp.	skutočnosť	plnenie
1/ bežný rozpočet	475.576,00 €	465.576,00 €	491.866,73 €	105,64 %
2/ kapitálový rozpočet	85.176,00 €	70.000,78 €	14.824,78 €	21,17 %
3/ finančné operácie	50.069,00 €	50.069,00 €	10.343,58 €	20,65 %
spolu:	610.821,00 €	585.645,78 €	517.035,09 €	88,28%

Prehľad príjmov významnejších položiek bežného rozpočtu:

názov položky:	schválený rozp.	skutočnosť	plnenie:
Daň z pozemkov	43.000,00 €	58.688,75 €	136,48 %
Daň za psa	900,00 €	968,00 €	107,55 %
Daň za nev. automaty (-120,00)	0	29,02 €	0
Poplatok za kom. odpady	14.646,00 €	14.767,23 €	100,82 %
Z prenajatých budov (-432,00)	30.728,00 €	21.801,31 €	70,94 %
Ostatné poplatky	2.200,00 €	2.784,30 €	126,54 %
Z predaja výrob. a služieb	17.490,00 €	21.508,63 €	122,97 %
Podielové dane (- 10.000,00)	248.255,00 €	242.406,14 €	97,64 %
Zo štátneho rozpočtu (111)	78.255,00 €	90.245,92 €	115,32 %
Z vkladov	50,00 €	6,65 €	13,30 %
Z dobropisov (+ 500,00)	1.500,00 €	1.445,63 €	96,33 %
Z vyš. územného celku (-3.000,00)	3.400,00 €	5.446,00 €	160,17 %
Z prenajatých pozemkov	500,00 €	959,00 €	191,80 %
Zo štátneho rozpočtu (111)	600,00 €	3.009,49 €	501,50 %
Od ostatných subjektov VS (41)	0	2.356,00 €	0
Z odvodov hazard. hier (+50,00)	50,00 €	19,46 €	38,92 %
Daň zo stavieb	30.700,00 €	25.368,69 €	82,63 %

V kapitálových príjmoch je príjem zo štátneho rozpočtu vo výške 11.264,06 € a z predaja pozemkov vo výške 3.560,72 €. V príjmových finančných operáciách je príjem vo výške 10.343,58 €, ako ostatné príjmové finančné operácie (456005/71).

VÝDAVKY:

druh rozpočtu:	schválený rozp	upravený rozp	skutočnosť	plnenie:
1/ bežný rozpočet	250.406,00 €	250.614,00 €	232.363,92 €	92,71 %
2/ kapitálový rozpočet	187.658,00 €	191.218,72 €	29.795,40 €	15,58 %
3/ finančné operácie	16.917,00 €	16.917,00 €	12.191,75 €	72,06 %
spolu:	454.981,00 €	458.749,72 €	274.351,07 €	59,80 %

Poznámka: bez výdavkov školstva

Kontrolné zistenie:

- Kontrolou čerpania výdavkov bolo zistené prekročenie schválených výdavkov resp. čerpanie na takých rozpočtových položkách, na ktoré neboli schválené finančné prostriedky. Jedná sa o nasledovné položky:

oddiel	názov podpoložky	schvál. rozp.	skutočnosť
0111/41	632003- Poštové služby	1.000,00	1.263,91
0111/41	632004- Komunikačná infraštruktúra	1.000,00	1.452,41
0111/41	633010- Pracovné odevy, obuv	0	510,21
0111/41	633013 - Softvér	592,00	1.233,22
0111/41	635004 - Údržba - prevádzkové stroje	1.000,00	2.259,94
0111/41	636002 - Nájom prevádzkových strojov	100,00	120,02
0111/41	637001 - Školenia, kurzy, semináre	300,00	1.182,06
0111/41	637007 - Cestovné náhrady	100,00	434,31
0111/41	641006 - Rozpočtovej organizácií	650,00	1.057,43
0133/41	633004 - Prevádzkové stroje	0	265,00
0451/41	637004 - Všeobecné služby	4.500,00	5.115,60
0510/41	636002 - Nájom - prevádzkové stroje	0	806,49
0510/41	636004 - Nájom dopravných prostriedkov	0	576,00
0620/41	633015 - Palivá ako zdroj energie	600,00	712,94
0820/41	633006 - Všeobecný materiál	1.300,00	1.357,01
0820/41	633009 - Knihy, časopisy, noviny	90,00	858,07
0111/41	634003 - Poistenie	300,00	349,62
0111/41	634004 - Nájom - dopravné prostriedky	2.000,00	2.088,00
0111/41	635006 - Údržba budov, objektov	4.000,00	4.663,02
0510/41	637004 - Všeobecné služby	22.000,00	24.853,51
0830/41	635004 - Údržba - prevádzkových strojov	1.500,00	1.785,00

- **Opatrenie:**

Obecné zastupiteľstvo počas kalendárneho roka kontroluje čerpanie rozpočtu obce a za účelom vyrovnanosti (hlavne) bežného rozpočtu ale aj celkového plnenia rozpočtu, v súlade s ustanovením § 14 ods. 2 písm. a) až d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení. Obecné zastupiteľstvo rozpočtovými opatreniami môže vykonať zmenu rozpočtu. Podľa § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v rozsahu určenom zastupiteľstvom, zmeny rozpočtu môže vykonať aj starostka obce. Odporúčam aby v budúcnosti za účelom dodržiavania vyrovnanosti rozpočtu, na zasadnutia obecného zastupiteľstva boli včas predložené rozpočtové opatrenia na zmenu rozpočtu resp. starostka obce bola poverená vykonávaním týchto zmien (v rozsahu určenom v uznesení obecného zastupiteľstva). Dôvodom návrhu kontroly je veľké množstvo položiek, kde došlo k prekročeniu schváleného rozpočtu. Návrh rozpočtových opatrení môže byť predložený na každé zasadnutie OZ.

2.6 - ÚVEROVÁ ZATAŽENOSŤ:

Obec na plnenie svojich úloh môže prijať návratné zdroje financovania, len ak celková suma dlhu obce neprekročí 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka a suma splátok návratných zdrojov financovania neprekročí 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho roka znížených o prostriedky poskytnuté príslušnom rozpočtovom roku z rozpočtu iného subjektu verejnej správy alebo z prostriedkov EÚ a iné prostriedky zo zahraničia. Do celovej sumy dlhu obce okrem iného sa nezapočítavajú úvery poskytnuté zo ŠFRB na obstaranie obecných nájomných bytov vo výške splátok úveru, ktorých úhrada je zahrnutá v cene ročného nájomného, na obecné byty.

Výška zostatku úveru zo ŠFRB k 31.12.2020 bola 538.727,84 €. Podľa ustanovenia § 15 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, hlavný kontrolór obce počas rozpočtového roka sleduje stav a vývoj dlhu obce.

Výška úverovej zaťaženia k 31.12.2020:

a/ výška skutočných bežných príjmov z roku 2019	465.629,49 €
b./ 60 % bežných príjmov	279.377,40 €
c./ zostatok úveru a finančných výpomocí k 31.12.2020	0
d./ úverová zaťaženosť k 31.12.2020	0

- Obec k 31.12.2020 podľa finančného výkazu FIN 6-04 neeviduje žiadne záväzky po lehote splatnosti ani uznané záväzky neuhradené do 60 a viac dní po lehote splatnosti.
- Stav rezervného fondu podľa finančného výkazu FIN 6-04 k 31.12.2020 – 83.412,48 € (stav na bankových účtoch podľa výkazu: 218.783,23 €)

2.7 – FINANČNÉ VÝKAZNÍCTVO OBCE k 31.12.2020 :

Nižšie sú uvedené niektoré významnejšie položky finančného výkazu SFOV 1-01:

2.7.1 - Aktíva:

Názov:	stav k 31.12.2019	k 31.12.2020
Dlhodobý hmotný majetok	1,835.712,28 €	1,723.974,96 €
Dlhodobý finančný majetok – cenné papiere	154.665,40 €	154.665,40 €
Zásoby	0	0
Krátkodobé pohľadávky	43.348,34 €	21.193,76 €
Finančné účty	208.025,63 €	218.783,23 €
Dlhodobý nehmotný majetok	16.301,62 €	16.301,62 €

Prehľad dlhodobého hmotného majetku:

druh:	hodnota k 31.12.2019	k 31.12.2020
Pozemky	174.348,27 €	189.869,89 €
Stavby	415.273,91 €	1,435.043,86 €
Samostatné hnutelné veci	5.014,10 €	3.543,79 €
Obstaranie dlhodobého majetku	1,241.076,00 €	90.926,27 €

2.7.2 - Pasíva:

Záväzky dlhodobé	550.471,45 €	548.047,09 €
Záväzky krátkodobé, z toho:	54.894,03 €	22.927,09 €
➤ dodávateľia	31.844,91 €	4.095,83 €
➤ iné záväzky	13.049,12 €	13.049,12 €
➤ nevyfakturované dodávky	10.000,00 €	5.782,34 €

Podrobná analýza príjmov, výdavkov, celkového hospodárenia obce, stavu úverovej zaťaženia, pohľadávok a záväzkov za rok 2020 bude predložená pri prerokovaní záverečného účtu obce za rok 2020, v zákonnej lehote do 30.06.2021.

3./ ZÁVER:

V roku 2020 v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby Covid-19 zákonom č. 67/2020 Z. z. boli prijaté mimoriadne opatrenia aj v oblasti rozpočtového hospodárenia obcí. Ku dňu 31.12.2020 však týmto mimoriadnym opatreniam, okrem jedného, končí platnosť. Jedná sa o opatrenia napr.: preddavky bez obmedzenia, úhrada výdavkov počas rozpočtového provizória bez obmedzenia (mesačný limit), použitie finančných prostriedkov v ozdravnom režime, použitie výdavkov do dvoch kalendárnych mesiacov po skončení pandémie alebo použitie miestneho poplatku za rozvoj na bežné výdavky. V platnosti zostáva len opatrenie o možnosti použitia rezervného fondu, a návratných zdrojov financovania na bežné výdavky obce a to do 31.12.2021.

V zmysle vyššie uvedeného, obec musí dodržiavať termíny na predkladanie výkazov do rozpočtového systému RIS SAM a prerokovať záverečný účet do 30.06.2021.

Kontrolu vykonal:

Štefan B...
hlavný konštruktér

OBEC JATOV
HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE

Materiál na rokovanie:
Obecného zastupiteľstva v Jatove

Číslo materiálu: 1/2021

**SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE
za rok 2020**

Materiál obsahuje:

- 1./ Dôvodovú správu
- 2./ Správu o kontrolnej činnosti
- 3./ Návrh na uznesenie

Predkladá:

Štefan Bencze
hlavný kontrolór obce

Zodpovedný za vypracovanie:

Štefan Bencze
hlavný kontrolór obce

Jatov, január 2021

A./ DOVODOVÁ SPRÁVA:

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám poslancom Obecného zastupiteľstva v Jatove Správu o kontrolnej činnosti za rok 2020. Povinnosť predkladať obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po ukončení kalendárneho roka vyplýva z 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení. Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolnú činnosť v súlade s jeho kompetenciami vyplývajúcimi zo zákona o obecnom zriadení podľa príslušných ustanovení zákona o finančnej kontrole a audite, zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ostatných súvisiacich zákonov, nariadení a smerníc.

B./ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI:

Rozsah a zameranie kontroly a kontrolnej činnosti boli určené plánom kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2020 a plány schválené poslancami Obecného zastupiteľstva v Jatove. Kontrola stavu úverovej záťažnosti a sledovanie vývoja dlhu obce sú súčasťou každej finančnej kontroly štvrťročného hospodárenia obce. Povinné odborné stanoviská boli vypracované v súlade so zákonom.

1./ FINANČNÉ KONTROLY:

Cieľom a zameraním periodických kontrol bola preverka dodržiavania zákonností, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami obce a kontrola vedenia účtovníctva z hľadiska zákona o účtovníctve, rozpočtových pravidiel územnej samosprávy a verejnej správy, zákona o finančnej kontrole a audite a iných zákonov a predpisov a záväzných nariadení používaných pri rozpočtovom hospodárení územných samospráv.

Správa č. 2/2020 – kontrola hospodárenia obce za IV. štvrťrok 2019

V rámci tejto kontroly bolo preverených 165 príjmových a výdavkových pokladničných dokladov, s mesačným prehľadom príjmov a výdavkov. Ďalej bola vykonaná finančná kontrola účtovných záznamov na 6 bankových účtoch obce a formálna a vecná kontrola 87 dodávateľských faktúr. Percentuálne plnenie rozpočtu k 31.12.2019 bolo nasledovné – príjmová časť na 88,76 %, výdavková časť na 85,34 %. Úverová záťažnosť obce 0. Záväzky po lehote splatnosti 0, zostatok úveru zo ŠFRB 550.119,02 €. Správa obsahovala aj prehľad finančného hospodárenia rozpočtovej organizácie v zriaďovateľskej spôsobilosti obce ZŠ s MŠ Jatov (príjmy : 85,38 % a výdavky : 99,11 %). Nedostatky boli zistené v oblasti účtovníctva a rozpočtovníctva. Správa bola prerokovaná vedením obce a následne na zasadnutí obecného zastupiteľstva.

Správa č. 4/2020 – kontrola hospodárenia obce za I. štvrťrok 2020

V rámci tejto finančnej kontroly bolo preverených 157 príjmových a výdavkových pokladničných operácií a účtovné záznamy na 6 bankových účtoch obce s podrobným rozpisom účelu príjmov a výdavkov. Súčasťou kontroly bola aj preverka dodržiavania príslušných ustanovení zákona o finančnej kontrole - výkon základnej finančnej kontroly. V tomto štvrťroku bola vykonaná vecná a formálna kontrola 81 dodávateľských faktúr. Kontrola čerpania rozpočtu : v príjmovej časti bolo percentuálne plnenie na 20,00 % vo výdavkovej na 13,04 %. Správa analyzovala aj prehľad najvýznamnejších položiek príjmov a výdavkov. Výška úverovej záťažnosti obce 0, výška úverov ŠFRB 547.278,28 €. Nedostatky boli zistené hlavne v oblasti účtovníctva. Správa bola prerokovaná vedením obce a následne na zasadnutí obecného zastupiteľstva.

Správa č. 5/2020 - kontrola hospodárenia obce za II. štvrťrok 2020

Kontrolou pokladničných dokladov bolo preverených 132 príjmových a výdavkových operácií s podrobným prehľadom príjmov a výdavkov. Vecnou a formálnou kontrolou bolo preverených 68 dodávateľských faktúr a účtovné záznamy na 6 bankových účtoch obce. Percentuálne plnenie príjmového rozpočtu bolo 45,09 % a výdavkového 25,05 %. Úverová záťažnosť 0, záväzky po lehote splatnosti viac ako 60 dní 0, stav rezervného fondu 65.911,83 €. Zostatok úveru zo ŠFRB 545.375,47 €. Nedostatky boli zistené v oblasti rozpočtovania – prekročenie schválených príjmov a výdavkov a nesprávne použitie podpoložiek pri zaúčtovaní výdavkov. Správa bola prerokovaná so starostkou obce a následne v obecnom zastupiteľstve.

Správa č. 6/2020 – kontrola hospodárenia obce za III. štvrťrok 2020

V tomto štvrťroku bolo preverených 144 príjmových a výdavkových pokladničných dokladov a účtovné záznamy na 5 bankových účtoch (2 bežné účty, účet sociálneho fondu, účet nájomných bytov a zábezpeky). Čerpanie rozpočtu k 30.09.2020 : percentuálny príjem 64,43 % (383.783,39 €) a výdaj 44,29 % (186.318,67 €). Úverová záťažnosť 0, zostatok úveru zo ŠFRB 542.550,47 €, záväzky po lehote splatnosti viac ako 60 dní 0, stav rezervného fondu 83.412,48 €. V časti 2.7 správy boli uvedené údaje z finančného výkazu SFOV 1-01. Nedostatky boli zistené v oblasti účtovníctva a rozpočtovníctva. Správa bola prerokovaná so starostkou obce a následne v obecnom zastupiteľstve.

3./ STANOVISKÁ :

Podľa ustanovení § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení, hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu odborné stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu a záverečnému účtu obce.

Materiál č. 3/2020 – záverečný účet obce za rok 2019

Stanovisko hlavného kontrolóra bolo vypracované na základe Návrhu záverečného účtu obce Jatov za rok 2019, predloženého obecným úradom. K vypracovaniu stanoviska slúžili účtovné a finančné výkazy obce (RIS.SAM) a kontrolné správy kontrolóra. Stanovisko hlavného kontrolóra podľa zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bolo rozdelených na niekoľko tematických častí: rozpočet obce na rok 2019 a jeho zmeny, plnenie rozpočtu za rok 2019 - tabuľkový prehľad údajov, výpočet výsledku hospodárenia obce (bez finančných operácií a kumulatívny výsledok s finančnými operáciami), tvorba peňažných fondov (rezervný fond), stav úverovej záťaženosti, bilancia aktív a pasív a prehľad o poskytnutých dotáciách. Stanovisko bolo prerokované na zasadnutí obecného zastupiteľstva.

Materiál č. 7/2020 - stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2021 - 2023 :

Stanovisko hlavného kontrolóra k Návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2021 – 2023 bolo vypracované na základe návrhu predloženého obecným úradom, z údajov účtovníctva, rozpočtovníctva a výkazníctva obce. V odbornom stanovisku bola posúdená zákonnosť a metodická správnosť návrhu, zostavenie a zverejnenie návrhu rozpočtu na úradnej tabuli a na webovom sídle obce. Návrh rozpočtu v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy na rok 2021 bol predložený ako vyrovnaný (1,284.755,00 €), na rok 2021 a 2022 ako prebytkový. Pri analýze rozpočtu na rok 2021 je konštatovanie, že schodok kapitálového rozpočtu bude krytý z prebytku bežného rozpočtu a prebytku finančných operácií. Stanovisko ďalej obsahovalo analýzu príjmov, výdavkov a finančných operácií. Obec v súlade s príslušným ustanovením zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy nepredkladá programový rozpočet. V závere stanoviska bolo odporúčanie hlavného kontrolóra na uznesenia: rozpočet na rok 2021 schváliť podľa predloženej prílohy a rozpočty na roky 2022 a 2023 brať na vedomie.

4./ INÉ ČINNOSTI:

Hlavný kontrolór v súlade s ustanoveniami zákona o obecnom zriadení vypracoval a predložil správu o kontrolnej činnosti za rok 2019 a návrh plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2020. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie v roku 2020 bolo dosiahnuté v rámci školení a seminárov organizovaných regionálnym vzdelávacím centrom RVC Nitra (online školenia). Hlavný kontrolór v roku 2020 spolupracoval so starostkou obce a odborným aparátom obecného úradu vo všetkých oblastiach samosprávnej činnosti. Správy hlavného kontrolóra o výsledkoch finančných kontrol boli prerokované v Obecnom zastupiteľstve v Jatove a sú založené na Obecnom úrade v Jatove. Okrem kontrolnej činnosti hlavný kontrolór je zodpovednou osobou pri podávaní, preverovaní a evidovaní oznámení týkajúcich sa kriminality a inej protispoločenskej činnosti a vedie evidenciu petícií.

C./ NÁVRH NA UZNESENIE:

Obecné zastupiteľstvo v Jatove berie na vedomie:

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020.

Správu predkladá:

Štefan B
hlavný kontrolór

Inventarizačný zápis

z fyzickej inventúry majetku ku dňu 31.12.2020

Obchodné meno – názov účtovnej jednotky: Obec Jatov

Sídlo: Obecný úrad, 94109 Jatov č. 190

Druh vykonanej inventúry: Fyzická inventúra hmotného majetku

Deň začatia inventúry: 22.12.2020

Deň ku ktorému bola inventúra vykonaná: k 31.12.2020

Deň skončenia inventúry: 20.01.2021

Osoby zodpovedné za zistenie skutočného stavu:

Martina Bednáríková, pracovníčka obce

Mgr. Jarmila Košťálová, pracovníčka obce

Mgr. Ján Jozaf, poslanec OZ

Krycí list k inventúrnym súpisom

I. Výsledky vyplývajúce z porovnania skutočného stavu s účtovným stavom (v eurách)

HMOTNÝ A NEHMOTNÝ INVESTYČNÝ MAJETOK

Por. číslo	Inventúrne súpisy Investičného majetku podľa tried	Počet súpisov	Účtovný stav v €	Skutočný stav v €
1.	Stavby 021	1	2 470 825,19	2 470 825,19
2.	Stroje prístroje a zariadenia 022	1	39 888,98	39 888,98
3.	Dopravné prostriedky 023	1	14 124,34	14 124,34
4.	Ostatný dlhodobý majetok 029	1	6 672,15	6 672,15
5.	Pozemky 031	2	189 869,89	189 869,89
6.	Softvér 013	1	1 888,80	1 888,80
7.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	1	23 397,31	23 397,31
8.	Akcie vodárenskej spoločnosti 063	1	154 665,40	154 665,40
9.				
10.				
X	SPOLU		2 901 332,06	2 901 332,06

DROBNÝ MAJETOK

Por. číslo	Inventúrne súpisy (DHM podľa inventárneho miesta)	Počet súpisov	Účtovný stav v €	Skutočný stav v €
1.	Kultúrny dom (bez presného určenia m.)	1	3948	3948
2.	Kancelária	1	5651	5651
3.	Sobášna sieň	1	3689	3689
4.	Kancelária – starosta	1	3599	3599
5.	Kotolňa a garáž	1	2929	2929
6.	Knižnica	1	5695	5695
7.	Svadobka	1	2057	2057
8.	Kuchynka – hore	1	204	204
9.	Sklad upratovačka	1	128	128
10.	Rozhlasová miestnosť	1	306	306
11.	Veľká sála	1	7954	7954
12.	Kuchyňa dolu	1	1121	1121
13.	Vestibul dolu	1	345	345
14.	Malá zasadačka	1	401	401
15.	Budova PO	1	3986	3986
16.	Budova DS	1	2505	2505
17.	Obec Jatov	1	79811	79811
X	SPOLU		124 329,00	124 329,00

II. Výsledky vyplývajúce z posúdenia reálnosti ocenenia majetku

Por. číslo	Inventúrny súpis č.	Názov majetku a inventárne číslo	Zistená skutočnosť	Hodnota v €
1.	2. kancelária	Skrine drevenné	nepoužiteľné	47,80
2.	2. kancelária	Stoličky otáčacie	poškodené	154,36
3.	2. kancelária	Stoličky tapacírované	poškodené	23,24
4.	2. kancelária	Koberec čierny	nepoužiteľný	186,55
5.	4. kancelária starosta	Kreslo kožené	poškodené	288,12
6.	5. kotolňa	Fúrik	nepoužiteľný	8,96
7.	6. knižnica	Vysávač	nefunkčný	185,55
8.	7. svadobka	Materiál podľa zoznamu	úplne poškodený	64,26
9.	8. kuchynka - hore	Stoličky tapacírované	poškodené	11,62
10.	10. rozhlasová miestnosť	Ohrievač elektrický	nefunkčný	21,58
11.				
12.				
13.				
14.				
	SPOLU			992,04

Inventarizačná komisia navrhuje vyradiť z evidencie drobného majetku inventár v hodnote:

992,04 €

Osoby zodpovedné za vykonanie inventarizácie

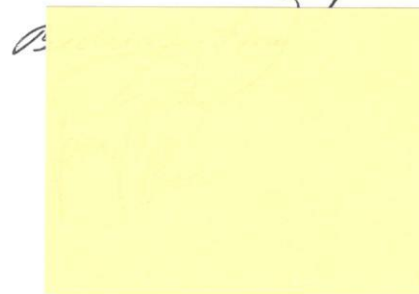
Meno a priezvisko:

Martina Bednáriková, pracovníčka obce

Mgr. Jarmila Košťálová, pracovníčka obce

Mgr. Ján Jozaf, poslanec OZ

Podpisový záznam:



Dátum vyhotovenia inventarizačného zápisu: 20.01.2021 Vyhotovil: Martina Bednáriková

Návrh na vyradenie majetku zo svadobky za rok 2020 podľa návrhu inventarizačnej komisie

<u>Názov</u>	<u>Ks</u>	<u>Cena za 1 ks v €</u>	<u>Spolu v €</u>
Tanier plytký (biely r.2014/08)	1	1,90	1,90
Tanier dezertný (biely r. 2014/08)	2	1,30	2,60
Polievková misa	3	1,58	4,74
Poháre 1 dcl - Katka	20	0,95	19,00
Poháre prípitkové na stopke	2	1,00	2,00
Obrus biely	2	8,30	16,40
Obrus krémový	1	8,30	8,30
Obrus veľký biely	1	8,00	8,00
Naberačka s čiernou rúčkou	1	1,32	1,32
<u>Spolu:</u>			64,26
Celková hodnota majetku na vyradenie:			64,26 €

V Jatove, dňa: 30.12.2020

U Z N E S E N I E

zo zasadnutia obecného zastupiteľstva (ďalej OZ) obce Jatov konaného dňa 21.4.2021

Predseda júci: Adriana Matúšková, starostka obce

Overovatelia: pán Miroslav Vince, Mgr. Ján Jozaf

Zapisovateľka: Martina Bednáríková

Uznesenie č. 1/4-2021

OZ Schvaľuje členov návrhovej komisie:

1. Ing. Marta Zsolnaiová

2. Dagmar Kružlíková

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo: 0

Uznesenie č. 2/4 -2021

OZ Schvaľuje program rokovania obecného zastupiteľstva

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo: 0

Uznesenie č. 3/4 -2021

OZ Berie na vedomie plnenie uznesenia z predchádzajúceho obecného zastupiteľstva bez pripomienok.

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo: 0
-

Uznesenie č. 4/4 -2021

OZ Berie na vedomie podnikateľský zámer pána Ulianka vybudovať v areáli „Jankov Dvor“, v časti Kendereš hotel pre psov a kremačnú pec pre zvieratá. Odporúča starostke obce zvolať verejné zhromaždenie obyvateľov časti Kendereš za účelom ich oboznámenia s uvedeným zámerom a získania ich stanoviska k danej veci.

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo: 0

Uznesenie č. 5/4 -2021

OZ Berie na vedomie správu hlavného kontrolóra obce o výsledku následnej finančnej kontroly za obdobie 10-12/2020 bez pripomienok.

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo:0 poslanec

Uznesenie č. 6/4 -2021

OZ Berie na vedomie správu hlavného kontrolóra o kontrolnej činnosti za rok 2020.

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo:0 poslanec

Uznesenie č. 7/4 -2021

OZ

A/ Berie na vedomie správu o vykonaní fyzickej inventúry majetku a záväzkov obce Jatov k 31.12.2020.

B/ Schvaľuje vyradenie drobného majetku z evidencie majetku v hodnote 992,04 €.

C/ Žiada starostku obce na ďalšie zastupiteľstvo predložiť inventarizačný zápis z vykonania dokladovej inventarizácie majetku a záväzkov obce Jatov k 31.12.2020.

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo:0 poslanec

Uznesenie č. 8/4 -2021

OZ schvaľuje úpravu rozpočtu obce rozpočtovým opatrením č .1. nasledovne:

Rozpočtové opatrenie č. 1

ÚPRAVA PRÍJMOV							
					schválený	úprava	po úprave
111			312001	Dotácia MVSR na testovanie Covid 19	0,00	20000,00	20000,00
							20000,00
ÚPRAVA VÝDAVKOV							
					schválený	úprava	po úprave
111	2	200	633006	Materiál Covid -19	0,00	1000,00	1000,00
111	2	200	637004	Všeobecné služby Covid -19	0,00	19000,00	19000,00
							20000,00

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo: 0

Uznesenie č. 9/4 -2021

OZ

A/ Prerokovalo

Predložené cenové ponuky na vysporiadanie pozemkov parcely CKN 423, 424/9 a 424/10

B/ Schvaľuje

Ponuku firmy HECTARI s.r.o., Nevidzany č. 195, 951 62, na vysporiadanie pozemkov pod miestnymi komunikáciami - parcely CKN 423,424/9 a 424/10 v katastri obce Jatov, za cenu súdnych poplatkov maximálne vo výške 4000 EUR.

Hlasovanie:

- ZA : 5 poslancov
- Proti : 0
- Zdržalo sa: 0
- Nehlasovalo: 0



Adriana MATUSEKOVA
starostka obce Jatov