

NÁVRH

Závěrečného účtu Obce Zatín

za rok 2020

Predkladá : Mikuláš Kukó, starosta obce

Spracoval: Angela Čarnakovičová

V Zatíne dňa 05.06.2021

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 9.06.2021

Závěrečný účet schválený OZ dňa, uznesením č.

Závěrečný účet obce za rok 2020

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnění příjmů za rok 2020
3. Rozbor čerpání výdavků za rok 2020
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 1. zriadeným a založeným právnickým osobám
 2. štátnemu rozpočtu
 3. štátnym fondom

Závěrečný účet obce za rok 2020

1. Rozpočet obce na rok 2020

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2020.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2020 bol zostavený ako schodkový, (rozdiel medzi bežným a kapitálovým rozpočtom), pričom schodok rozpočtu bol krytý prebytkom z finančných operácií.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **13.12.2019 uznesením č. 63/2019**

Rozpočet bol zmenený raz:

- zmena schválená dňa 29.12.2020 **uznesením č. 41/2020**

Rozpočet obce k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet
Príjmy celkom	489 000,00	527 760,76
z toho:		
Bežné príjmy	339 000,00	377 760,76
Kapitálové príjmy	130 000,00	130 000,00
Finančné príjmy	20 000,00	20 000,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou	0	0
ZŠ s MŠ s vyuč. jaz. maď. Zatin		

Výdavky celkom	489 000,00	498 749,00
z toho:		
Bežné výdavky	214 000,00	223 749,00
Kapitálové výdavky	150 000,00	150 000,00
Finančné výdavky	0	0
Výdavky RO s právnou subjektivitou	125 000,00	125 000,00
ZŠ s MŠ s vyuč. jaz. maď. Zatin		

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
339 000,00	572 334,84	168,83

Z rozpočtovaných celkových príjmov 339.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 572.334,84 EUR, čo predstavuje 168,83 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
339 000,00	480.600,68	141,77

Z rozpočtovaných bežných príjmov 339.000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 480.600,68 EUR, čo predstavuje 141,77 % plnenie.

1/a , daňové príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
263 300,00	258 807,97	98,29

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 263 300,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 258.807,97 EUR, čo predstavuje plnenie na 98,29 %.

Daň z nehnuteľností

Príjmy dane z pozemkov boli v sume 15.891,56 EUR

Príjmy dane zo stavieb boli v sume 2.116,92 EUR.

Daň za psa 409,50 Eur

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 6.175,50 Eur

Poplatky za nevýherné hracie prístroje 0,- Eur

1/b, nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5.700,00	5.360,26	94,04

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných **3 700,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume **2.119,22 EUR**, čo je 57,27 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 0,- EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 1.670,82 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 448,40 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných **1.900,00 EUR** bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume **3.115,63 EUR**, čo predstavuje 163,98 % plnenie.

Úroky z domácich vkladov a pôžičiek

Z rozpočtovaných úrokov **100,- Eur** bol skutočný príjem **13,82 Eur**, čo predstavuje 13,82 % plnenie.

Iné nedaňové príjmy

Medzi iné nedaňové príjmy boli skutočné príjmy z dobropisov a z vratiek **111,59 Eur**.

1/c, prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov **70.000,00 EUR** bol skutočný príjem vo výške **77. 181,04,- EUR**, čo predstavuje 110,26 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie		Suma v EUR	Účel
ŠR		70.084,40	Dotácia pre ZŠ s MŠ, prenesené kompetencie na obec
		7.096,64	
		77.181,04	

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

1/d, prijaté granty a transfery zo zahraničia

Z rozpočtovaných grantov a transferov zo zahraničia bol skutočný príjem vo výške **38.760,76,- EUR** z nadácie BETHLEN .

1/e, prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov bol skutočný príjem vo výške 91.346,48 EUR z toho transfery a dary na transparentný účet obce v sume : 52.355,72 eur.

2/a , Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
0	0

Kapitálové príjmy, granty a transfery

Z rozpočtovaných 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR.

2/b, Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
20 000,00	91 734,16	458,67

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 20 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 78.808,16 EUR prevedené z rezervného fondu

V roku 2020 bola prijatá návratná finančná výpomoc MFSR v sume 12.926,00 EUR. Splátkový kalendár je nasledovný :

Rok 2024	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027
3 231 eur	3 231 eur	3 231 eur	3 233 eur

3. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou :

Základná škola s MŠ s vyučovacím jazykom maďarským v Zatine

Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
0	9.144,17

Z rozpočtovaných bežných príjmov 0,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 9.144,17 EUR.

Kapitálové príjmy

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020
0	0

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 0,- EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 0,- EUR.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
489 000,00	479.743,95	98,11

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 489.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 479.743,95 EUR, čo predstavuje 98,11 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
214 000,00	149 934,84	70,06

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 214.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 149.934,84 EUR, čo predstavuje 70,06 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 76.000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 57.410,11 EUR, čo je 75,54 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, z rozpočtovaných výdavkov 62.000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 50.496,86 EUR, čo je 81,45 % , čerpanie aktivačných pracovníkov z rozpočtovaných výdavkov 14.000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 6.913,25 EUR, čo je 49,38 % .

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 27.250,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 21.797,18 EUR, čo je 79,99 % čerpanie.

Patria sem poistné a príspevok do poisťovní pracovníkov OcÚ, z rozpočtovaných výdavkov 22.150,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2019 v sume 19.039,87 EUR, čo je 85,96 % , čerpanie poistné a príspevok do poisťovní aktivačných pracovníkov z rozpočtovaných výdavkov 5.100,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 2.757,31,čo je 54,06 %.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 106.550,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 69.332,440 EUR, čo je 65,07 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 2.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 900,72 EUR, čo predstavuje 45,04 % čerpanie.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných výdavkov 0,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,-EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
150.000,00	183.295,70	122,20

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 150,000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 183.295,70 EUR, čo predstavuje 122,20 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Rekonštrukcia budovy kultúrneho domu po požiari 183.295,70 z dotácií Nadácie Bethlen 38.760,76 Eur , z rezervného fondu obce (finančné operácie) 78.808,16 Eur a 65.726,78 Eur z vlastných zdrojov

3. Výdavkové finančné operácie

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
0	0	0

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 0 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,- EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:***Základná škola s MŠ s vyučovacím jazykom maďarským v Zátine*****Bežné výdavky**

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
125.000,00	146 513,41	117,21

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 125.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 146.513,41 EUR, čo predstavuje 117,21 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:**Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania**

Z rozpočtovaných výdavkov 86.000,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume EUR, čo je 92.170,47 107,17 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov ZŠ, MŠ, ŠJ a pracovníkov školstva.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 30.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 29.906,53 EUR, čo je 99,69 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 9.000,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 24.436,41 EUR, čo je 271,52 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba a ostatné tovary a služby.

Kapitálové výdavky

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
0	0	0

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 0,- EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 0,-EUR, čo predstavuje 0 % čerpanie.

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	489.744,85
z toho : bežné príjmy obce	480.600,68
bežné príjmy RO	9.144,17
Bežné výdavky spolu	296.448,25
z toho : bežné výdavky obce	149.934,84
bežné výdavky RO	146.513,41
Bežný rozpočet	193.296,60
Kapitálové príjmy spolu	0,00
z toho : kapitálové príjmy obce	0,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	183.295,70
z toho : kapitálové výdavky obce	183.295,70
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-183.295,70
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	10.000,90
Vylúčenie z prebytku	7.364,20
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	2.636,70
Príjmové finančné operácie	91.734,16
Výdavkové finančné operácie	0
Rozdiel finančných operácií	94.370,86
PRÍJMY SPOLU	581.479,01
VÝDAVKY SPOLU	479.743,95
Hospodárenie obce	101.735,06
Vylúčenie z prebytku	7.364,20
Upravené hospodárenie obce	94.370,86

O použití prostředků rezervního fondu rozhoduje Obecné zastupitelstvo.

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

1. nevyčerpané prostriedky zo ŠR účelovo určené na bežné výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 7.364,20 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 3.570,00,- EUR
 - dotácia na stravovacie návyky žiakov ÚPSVR v sume 2.053,20
 - prenesený výkon na SODB v sume 1.741,00 Eur

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 4/2008 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
Účelové určenie dotácie : uviesť			
- bežné výdavky na			
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
TJ „Družstevník“ Zátin	300,72	300,72	0,00
	100,00	100,00	0,00
ZO CSEMADOK Zátin	500,00	500,00	0,00
Spolu	900,72	900,72	0,00

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 4/2008 o dotáciách.

9. Finančné usporiadanie vzťahov voči

1. zriadeným RO – ZŠ s MŠ s vyučovacím jazykom maďarským v Zatine
2. štátnemu rozpočtu
3. štátnym fondom

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 právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným RO - ZŠ s MŠ s vyučovacím jazykom maďarským v Zatine

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
ZŠ s MŠ s vyuč. jaz. maď. v Zatine	55.251,63	55.251,63	0

- **prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy - zo ŠR**

Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ Zatín	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Normatívne výdavky	58.308,00	54 .738,00	3.570,00
Nenorm. - prís. .	1.661,00	1.661,00	0
Nenorm. - vzdel. poukazy	493,00	493,00	0
Nenorm. - dopravné	59,00	59,00	0
Nenorm.- Škola v prírode	0	0	0
Asistent učiteľa	2.032,00	2.032,00	0
Nenorm. - soc. znevýh. prostr.	850,00	850,00	0
Nenorm. - prís. pre MŠ	1.333,00	1.333,00	0
Nenorm. - na učebnice	1.128,00	1.128,00	0
Stravov. návyky	5.038,80	2.985,60	2.053,20
Školské potreby	215,80	215,80	0
Ročné zúčt. ZP	181,56	181,56	0
Refundácie miezd	9.582,72	9.582,72	0

1. Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviesť : školsťvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
- 1 -				
MV SR	Register obyvateľstva	258,06	258,06	0
MV SR	Register adries	58,00	58,00	0
MV SR	Voľby do NR SR	1.008,78	1.008,78	0
MV SR	CO	0	0	0
MV SR	Životné prostredie	74,29	74,29	0
MV SR	Prevenčia COVID-19	861,06	861,06	0
ŠÚ SR	SODB 2020-2021	2.024,00	283,00	1741,00
MDaV SR	Cestná doprava	33,78	33,78	0
DPO SR	DHZO materiál	1.400,00	1.400,00	0
ÚPSVaR	Rodinné prídavky	398,59	398,59	0
ÚPSVaR	Refundácia - § 52 Aktivačná činnosť	980,08	980,08	0

2. Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

Návrh uznesenia:

1. Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie stanovisko hlavného kontrolóra k Návrhu záverečného účtu Obce Zátin za rok 2020.

2. Obecné zastupiteľstvo schvaľuje celoročné hospodárenie Obce Zátin za rok 2020 **bez výhrad.**

3. Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje** použitie prebytku rozpočtového hospodárenia Obce Zátin za rok 2020 nasledovne:
 - zákonná tvorba rezervného fondu (10%) vo výške €
 - prostriedky vo výške € odvieť do rezervného fondu na kapitálové výdavky, resp. riešenie havarijných situácií.