

Návrh záverečného účtu Obce Zavar za rok 2020

Predkladá : Bc.Lukáš Sochor
Spracoval: Ing. Dana Federičová

V Zavare dňa

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 21.5.2021
- zverejnený na elektronickej úradnej tabuli obce dňa 21.5.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 21.5.2021

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Zavar dňa , uznesením č.

Záverečný účet:

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

Návrh záverečného účtu obce za rok 2020

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2020
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020
5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020
8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Návrh záverečného účtu 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 prebytkový. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet Obce Zavar bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 19.12.2019 uznesením č. 127/2019.

Zmeny rozpočtu:

- prvá zmena schválená dňa 2.3.2020 uznesením č. 20/2020
- druhá zmena schválená dňa 31.3.2020 uznesením č. 56/2020
- tretia zmena schválená dňa 8.6.2020 uznesením č. 45/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 6.7.2020 uznesením č. 57/2020
- piata zmena schválená dňa 22.9.2020 uznesením č. 65/2020
- šiesta zmena schválená dňa 14.12.2020 uznesením č. 78/2020
- siedma zmena schválená dňa 31.12.2020, vzaté na vedomie dňa 16.2.2021 uznesením č. 5/2021
- ôsma zmena nadobúda účinnosť dňa 31.12.2020, vzaté na vedomie dňa 16.2.2021 uznesením č. 6/2021.

Rozpočet obce k 31.12.2020

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene | Skutočné plnenie príjmov/čerpanie výdavkov k 31.12.2020 | % plnenia príjmov/% čerpania výdavkov |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 3 133 657 | 3 261 785 | 3 267 153,60 | 100,2 |
| z toho : | | | | |
| Bežné príjmy | 3 018 387 | 3 017 433 | 3 032 154,60 | 100,5 |
| Kapitálové príjmy | 65 000 | 137 953 | 137 964,11 | 100,0 |
| Finančné príjmy | 0 | 34 107 | 34 120,33 | 100,0 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 50 270 | 72 292 | 62 914,56 | 87,0 |
| Výdavky celkom | 3 025 771 | 3 059 720 | 2 618 618,52 | 85,6 |
| z toho : | | | | |
| Bežné výdavky | 973 545 | 1 071 420 | 894 382,15 | 83,5 |
| Kapitálové výdavky | 704 450 | 656 218 | 449 509,67 | 68,5 |
| Finančné výdavky | 333 336 | 333 336 | 333 350,00 | 100,0 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 1 014 440 | 998 746 | 941 376,70 | 94,6 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 107 886 | 202 065 | 648 535,08 | |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 3 261 785 | 3 267 153,60 | 100,2 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 261 785 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3 267 153,60 EUR, čo predstavuje 100,2 % plnenie.

1. Bežné príjmy- obec

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 3 017 433 | 3 032 154,60 | 100,5 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 017 433 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3 032 154,60 EUR, čo predstavuje 100,5 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 2 347 446 | 2 361 309,59 | 100,6 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 811 376 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 823 489 EUR, čo predstavuje plnenie na 101,5 %.

V roku 2020 výška výnosu dane z príjmov bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID – 19, bola krátená o 2,36 %, čo predstavuje sumu 19 937 EUR oproti pôvodnému rozpočtu.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 1 464 451 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 464 355,34 EUR, čo predstavuje plnenie na 100,0 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 87 685,98 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 1 373 539,04 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 3 130,32 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 464 026,10 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 329,24 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 1930,36 EUR.

Daň za umiestnenie jadrového zariadenia 8 370,10 €.

Daň za ubytovanie 5 332,35 €.

Daň za psa 1 401,24 €.

Daň za užívanie verejného priestranstva 220,51 €.

Daň za predajné automaty 165,96 €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 57 975,09 €.

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 37 617 | 38 140,23 | 101,4 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 16 049 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 16 508,38 EUR, čo je 102,9 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 2 897,52 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 13 610,86 EUR.

Obec v prvej vlne pandémie pristúpila na základe žiadosti nájomcov k úľave na nájme nebytových priestorov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 2 400 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 2 144,50 EUR, čo je 89,4 % plnenie.

Príjmy za kúrenie, upratovanie a energie v prenajatých priestoroch- z rozpočtovaných 15 552 Eur bol skutočný príjem 15 300,97 Eur, čo je 98,4 % plnenie.

Príjmy na týchto podpoložkách boli nižšie, pretože obec pracovala časť roka v obmedzenom režime.

Príjem za vyhlášku, náhrady z rozpočtovaných 3 150 Eur bolo plnenie 3 729,10 €, čo je 118,4 % plnenie.

Poplatky za porušenie predpisov 287,72 Eur.

Poplatky za znečistenie ovzdušia 165,97 Eur.

Úroky z vkladov 3,59 Eur.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|--------------|
| 42 826 | 43 157,41 | 100,8 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 42 826 EUR, bol skutočný príjem vo výške 43 157,41 EUR, čo predstavuje 100,8 % plnenie.

Náhrada za výrub drevín 27 230,88 Eur, čo predstavuje výrub pri stavebných prácach na vedení 2x400 kV na trase Križovany- Bystričany v našom katastri.

Vratky fin. prostriedkov a dotácií 13 210,63 Eur.

Z dobropisov minulého roka za energie 1 052,19 Eur.

Z odvodov z hazardných hier 1 219,38 Eur.

Mylné platby 444,33 Eur.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 589 544 EUR bol skutočný príjem vo výške 589 547,37 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|--------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|
| Okresný úrad Trnava, odbor školstva | 527 435,00 € | Transfery na školstvo |
| Okresný úrad Trnava, odbor školstva | 4 872,00 € | Transfer pre predškolákov |
| ÚPSVaR Trnava | 37 041,60 € | Transfery na stravu ZŠ s MŠ |
| Ministerstvo vnútra SR | 4 018,51 € | Dotácia na matriku |
| Ministerstvo vnútra SR | 824,02 € | Dotácia na úsek hlásenia pobytu, registra obyvateľov a adries |
| Okresný úrad Trnava, odbor živ. prostredia | 212,24 € | Dotácia na životné prostredie |
| Obvodný úrad Trnava | 1 439,00 € | Dotácia na voľby |

| | | |
|-----------------------------------------------|------------|----------------------------------|
| Dobrovoľná požiarna ochrana SR, Bratislava | 3 000,00 € | Dotácia pre DHZ Zavar |
| Ministerstvo život. prostredia SR, Bratislava | 940,31 € | Dotácia na zberný dvor |
| Štatistický úrad SR Bratislava | 5 032,00 € | Dotácia na sčítanie domov, bytov |
| Environmentálny fond Bratislava | 2 270,83 € | Hospodárenie s odpadom |

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

V roku 2020 obec prijala nasledovné granty a transfery v súvislosti s pandémiou ochorenia COVID - 19 :

| Poskytovateľ | Suma v EUR | Účel |
|-----------------------------------------------|------------|-----------------------------------------|
| Okresný úrad Trnava, odbor krízového riadenia | 2 461,86 € | Úhrada za testovanie pandémie COVID- 19 |

2. Kapitálové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 137 953 | 137 964,11 | 100,0 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 137 953 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 137 964,11 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Príjem z predaja kapitálových aktív:

Z rozpočtovaných 12 467 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 12 467,31 EUR, čo je 100 % plnenie.

Príjem z predaja rodinného domu na Hlavnej ulici č. 21- 11 717,31 €, predaj Peugeotu Partner 750 €.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 55 486 € bol skutočný príjem vo výške 55 496,80,00 EUR, z toho pozemok pri rodinnom dome na Hlavnej č.21- 55 382,69 €.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 70 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 70 000 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|---------------------------------|------------|-------------------------------|
| Environmentálny fond Bratislava | 70 000,00 | Zateplenie strechy telocvične |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 34 107 | 34 120,33 | 100,0 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 34 107 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 34 120,33 EUR, čo predstavuje 100,0 % plnenie.

V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky z Úradu Vlády SR na detské ihrisko 8 000 EUR,

- nevyčerpané prostriedky z Úradu vlády SR na outdoorové prvky 3 000 EUR,
 - nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 7 698,68 EUR- zostatok finančných prostriedkov
- na prenesené kompetencie ZŠ
- cestovné žiakov 98,57 EUR,
 - nevyčerpaná dotácia na obеды žiakov 11 565,60 EUR,
 - nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 3 745,48 EUR
 -

v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 72 292 | 62 914,56 | 87,0 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 72 292 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 62 914,56 EUR, čo predstavuje 87,0 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 62 914,56 EUR.

Kapitálové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 0 | 0 | |

Príjmové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-----------|
| 0 | 0 | |

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| 3 059 720 | 2 618 618,52 | 85,6 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 059 720 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 618 618,52 EUR, čo predstavuje 85,6 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| 1 071 420 | 894 382,15 | 83,5 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 071 420 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 894 382,15 EUR, čo predstavuje 83,5 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 257 624 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 224 673,50 EUR, čo je 87,2 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, matriky, registre, aktivačných pracovníkov, knižnice.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 111 314 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 89 648,03 EUR, čo je 80,5 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 608 754 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 498 996,70 EUR, čo je 82,0 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú energie, materiál, dopravné, odvoz odpadu, rutinná a štandardná údržba, odmeny na základe dohôd a ostatné tovary a služby z toho:

- Energie 95 374,76 EUR
- Odvoz odpadu 86 627,42 EUR
- Dohody mimoprac. pomeru 24 830,19 EUR.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 89 787 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 77 124,09 EUR, čo predstavuje 85,9 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 3 941 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 939,83 EUR, čo predstavuje 100,0 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| 656 218 | 449 509,67 | 68,5 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 656 218 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 449 509,67 EUR, čo predstavuje 68,5 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Realizácia bezpečnostných prechodov:

Z rozpočtovaných 24 000 EUR bolo skutočne vyčerpané 19 012,80 EUR, čo predstavuje 79,2 % čerpanie.

b) Spomaľovače, zrkadlá:

Z rozpočtovaných 25 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 17 673,90 EUR, čo predstavuje 70,7 % čerpanie.

c) Rekonštrukcia športového areálu:

Z rozpočtovaných 293 436 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 225 234,22 EUR, čo predstavuje 76,8 % čerpanie.

d) Zateplenie strechy telocvične:

Z rozpočtovaných 88 000 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 84 873,74 EUR, čo predstavuje 96,4 % čerpanie, 70 000 EUR bolo hrađených z dotácie.

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| 333 336 | 333 350 | 100,0 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 333 336 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 333 350 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií je prílohou Záverečného účtu.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 333 336 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov je skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 333 336 EUR, čo predstavuje 100 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| 988 746 | 941 376,70 | 95,2 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 988 746 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 941 376,70 EUR, čo predstavuje 95,2 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu je prílohou Záverečného účtu.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola 941 376,70 EUR

Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---------------------------------------------------|-------------------------|------------|
| 10 000 | 0 | |

4. Prebytok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR |
|-----------------------------|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 3 095 069,16 |
| z toho : bežné príjmy obce | 3 032 154,60 |
| bežné príjmy RO | 62 914,56 |
| Bežné výdavky spolu | 1 835 758,85 |
| z toho : bežné výdavky obce | 894 382,15 |
| bežné výdavky RO | 941 376,70 |
| Bežný rozpočet | 1 259 310,31 |

| | |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Kapitálové príjmy spolu | 137 964,11 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 137 964,11 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 449 509,67 |
| z toho : kapitálové výdavky obce | 449 509,67 |
| kapitálové výdavky RO | 0,00 |
| Kapitálový rozpočet | - 311 545,56 |
| Prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | 947 764,75 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | - 63 888,31 |
| Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu | 883 876,44 |
| Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 34 108,33 |
| Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov | 333 338,00 |
| Rozdiel finančných operácií | -299 229,67 |
| PRÍJMY SPOLU | 3 267 141,60 |
| VÝDAVKY SPOLU | 2 618 606,52 |
| Hospodárenie obce | 648 535,08 |
| Vylúčenie z prebytku HČ | -63 888,31 |
| Upravené hospodárenie obce | 584 646,77 |

Výška prebytku rozpočtového hospodárenia bola v roku 2020 ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Prebytok rozpočtu v sume 883 876,44 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky zo ŠR a podľa osobitných predpisov v sume EUR **navrhujeme použiť na:**

- tvorbu rezervného fondu 584 429,62 EUR
- na vysporiadanie zostatku finančných operácií 299 229,67 EUR
- doúčtovanie rozpočtových výdavkov zaplatených v roku 2019 zúčtovaných v roku 2020 217,15 €.

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 :**

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 32 683,07 EUR, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 7 100,00 EUR
 - dotácia na bezplatné obedy 16 704,00 EUR
 - dotácia na projekt „Čítame radi“ 800,00 EUR
 - refundácia platu zamestnanca 5 967,00 EUR
 - dotácia na SODB 2 112,07 EUR.
- b) nevyčerpané prostriedky **z príspevkov** podľa zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov- poplatky za MŠ a ŠKD v sume 171,70 EUR,
- c) nevyčerpané prostriedky **školského stravovania na stravné a réžiu** podľa ustanovenia §140-141 zákona č.245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov
 - na réžiu a stravné od stravníkov 2 802,86 EUR,
 - na potraviny od stravníkov 965,30 EUR.

d) Záporný stav na bankovom účte ZŠ s MŠ Zavar 34,50 EUR.

e) nevyčerpané prostriedky **z finančnej náhrady za výrub drevín** podľa zákona č.543/2002 Z.z. o ochrane prírody a krajiny v z.n.p. v sume 27 230,88 EUR.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 299 229,67 EUR, bol **vysporiadaný z :**

- z prebytku rozpočtu 299 229,67 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 584 429,62 EUR.

5. Tvorba a použitie peňažných fondov a iných fondov

Rezervný fond

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

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2020 | 142 436,94 |
| Prírastky – z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok | 229 482,98 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | |
| - z finančných operácií | |
| Úbytky - použitie rezervného fondu: | |
| - krytie schodku rozpočtu | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2020 | 371 919,92 |

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje **kolektívna zmluva vyššieho stupňa**.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|-----------------------------------------|------------|
| ZS k 1.1.2020 | 3 798,17 |
| Prírastky – povinný prídelenie - 1,05 % | 2 004,94 |
| - ostatné prírastky | |
| Úbytky - závodné stravovanie | |
| - regeneráciu PS, dopravu | |
| - dopravné | |
| - príspevok na stravné lístky | 1 660,50 |
| KZ k 31.12.2020 | 4 142,61 |

Iné fondy obec nemá.

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2020 v EUR | KZ k 31.12.2020 v EUR |
|-----------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Majetok spolu | 17 815 925,14 | 18 049 630,10 |
| Neobežný majetok spolu | 16 400 998,25 | 16 059 457,35 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0,00 | 6 269,10 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 15 925 219,60 | 15 577 409,60 |
| Dlhodobý finančný majetok | 475 778,65 | 475 778,65 |
| Obežný majetok spolu | 1 410 229,91 | 1 985 184,60 |
| z toho : | | |
| Zásoby | 1 044,40 | 931,72 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 984 099,42 | 945 524,64 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0,00 | |
| Krátkodobé pohľadávky | 15 650,99 | 15 024,18 |
| Finančné účty | 409 435,10 | 1 023 704,06 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | 0,00 | |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | |
| Časové rozlíšenie | 4 696,98 | 4 988,15 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2020 v EUR | KZ k 31.12.2020 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 17 815 925,14 | 18 049 630,10 |
| Vlastné imanie | 15 232 023,66 | 15 938 539,03 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | -195 722,00 | -195 722,00 |
| Fondy | 0,00 | |
| Výsledok hospodárenia | 15 427 745,66 | 16 134 261,03 |
| Záväzky | 999 616,66 | 560 058,70 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 11 200,00 | 13 800,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 30 362,85 | 32 683,07 |
| Dlhodobé záväzky | 3 798,17 | 4 143,61 |
| Krátkodobé záväzky | 204 257,64 | 92 770,02 |
| Bankové úvery a výpomoci | 749 998,00 | 416 662,00 |
| Časové rozlíšenie | 1 584 284,82 | 1 551 032,37 |

5. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Stav záväzkov k 31.12.2020

| Druh záväzku | Záväzky celkom k 31.12.2020 v EUR | z toho v lehote splatnosti | z toho po lehote splatnosti |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| Druh záväzkov voči: | | | |
| - dodávateľom | 56 126,75 | 36 788,98 | 19 337,77 |
| - zamestnancom | 10 610,68 | 10 610,68 | |
| - poisťovniam | 8 343,00 | 8 343,00 | |
| - daňovému úradu | 1 986,21 | 1 986,21 | |
| - štátnemu rozpočtu | 32 683,07 | 32 683,07 | |
| - bankám | 416 662,00 | 416 662,00 | |
| - štátnym fondom | 0,00 | 0,00 | |
| - prenájom | 9 365,62 | 9 365,62 | |
| - krátkodobé rezervy | 13 800,00 | 13 800,00 | |
| - ostatné záväzky | 10 481,37 | 10 481,37 | |
| Záväzky spolu k 31.12.2020 | 560 058,70 | 540 720,93 | 19 337,77 |

Najväčším záväzkom je zostatok nesplateného úveru na budovu ihriska v sume 416 662 EUR. Najväčším záväzkom po lehote splatnosti je faktúra za stavebné práce na areáli ihriska v sume 18 989,77 EUR.

Stav úverov k 31.12.2020

| Veriteľ | Účel | Výška poskytnutého úveru | Ročná splátka istiny za rok 2020 | Ročná splátka úrokov za rok 2020 | Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2020 | Rok splatnosti |
|------------------------|-----------------|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| SLSP, a.s., Bratislava | Investičný úver | 1 000 000,- | 333 336,00 | 3 215,56 | 416 662,00 | 2022 |

Obec uzatvorila v roku 2018 Zmluvu o úvere na výstavbu budovy pre športovcov na ihrisku. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti istiny 25.1.2022.

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:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- 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 31.12.2019 z toho:: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 2 892 902,29 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 65 804,96 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019 | 2 958 707,25 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho: | |
| - zostatok istiny z bankových úverov | 416 662,00 |
| - zostatok istiny z pôžičiek | |
| - zostatok istiny z návratných finančných výpomocí | |
| - zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov | |
| - zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | |
| - zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu | |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020 | 416 662,00 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | |
| - z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | |
| - z úverov | |
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 0,00 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020 | 416 662,00 |

| Zostatok istiny k 31.12.2020 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019 | § 17 ods.6 písm. a) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 416 662,00 | 2 958 707,25 | 14,1 % |

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 31.12.2019 | |

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| z toho: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 2 892 902,29 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 65 804,96 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019 | 2 958 707,25 |
| Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 466 890,38 |
| - dotácie zo SR | 47 204,28 |
| - dotácie z VÚC Trnava | 1 700,00 |
| - príjmy z náhradnej výsadby drevín | |
| - účelovo určené peňažné dary | |
| - dotácie zo zahraničia | |
| - dotácie z Eurofondov | |
| - príjmy zo štátneho účelového fondu | 340,60 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019 | 516 135,26 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019* | 2 442 571,99 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821004 | |
| - 821005 | 333 336,00 |
| - 821007 | |
| - 821009 | |
| - | |
| - 651002 | 3 215,56 |
| - 651003 | |
| - 651004 | |
| - | |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020** | 336 551,56 |

| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020** | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019* | § 17 ods.6 písm. b) |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| 336 551,56 | 2 442 571,99 | 13,8 % |

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

5. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 2/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Ziadateľ dotácie Účelové určenie dotácie - všetky na bežné výdavky | Suma poskytnutých finančných prostriedkov | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov | Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|
| - 1 - | - 2 - | - 3 - | - 4 - |
| OŠK Zavar- prevádzková činnosť, energie, štartovné, cestovné, masér, výstroj, občerst. | 21 000,00 | 21 000,00 | 0,00 |
| FS Zavarán- krojové súčiastky, občerstvenie | 2 900,00 | 2 900,00 | 0,00 |
| Klub seniorov Zavar- potreby klubu, vitamíny, občerstvenie, vence, kvety | 2 200,00 | 779,06 | 1 420,94 |

| | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| Rímskokat. far. úrad Zavar- plyn, električka, oprava kostola | 12 782,89 | 12 782,89 | 0,00 |
| ZO SZZ Zavar- energie, pohonné hmoty, postreky, dvere | 1 800,00 | 1 800,00 | 0,00 |
| Poľovné združenie Háj- energie, nájomné, poplatky za revír, nafta | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Občianske združenie SORA- detský letný tábor, materiál na stretnutia | 1 500,00 | 1 500,00 | 0,00 |
| Zariadenie pre seniorov Križovany- vianočné sviatky | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| Dobrovoľný hasič. zbor- benzín, STK, olej, občerstvenie, časopisy, úhrada frekvencie | 2 061,00 | 693,88 | 1 367,12 |

OŠK Zavar k 31.12.2020 nevyčerpala všetku zazmluvnenú dotáciu v sume 29 600 €, nakoľko mali cez pandémiu pozastavenú činnosť. Takisto aj Klub seniorov vyčerpal len časť dotácie, pretože nemali bežné aktivity.

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2013 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec nepodniká.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- zriadeným a založeným právnickým osobám
- štátnemu rozpočtu
- štátnym fondom
- rozpočtom iných obcí
- rozpočtom VÚC

V súlade s ustanovením § 16 ods.2 zákona č.583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má obec finančne usporiadať svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytli finančné prostriedky svojho rozpočtu, ďalej usporiadať finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu, štátnym fondom, rozpočtom iných obcí a k rozpočtom VÚC.

a) Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. rozpočtovým organizáciám:

- prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) - 4 - |
|------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| ZŠ s MŠ Zavar | 945 250,70 | 919 599,88 | 25 650,82 |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

| Rozpočtová organizácia | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 – stĺ.3) - 4 - |
|------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| | | | |

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|----------|
| ÚPSVaR Trnava | 21 776,82 | 21 776,82 | 0,00 |
| ÚPSVaR Trnava | 5 967,00 | 0,00 | 5 967,00 |

Finančné usporiadanie voči zriadeným právnickým osobám, t.j. príspevkovým organizáciám:

- obec nemá zriadené PO

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3 – stĺ.4)) - 5 - |
|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| OÚ Trnava | BV- Školstvo- mzdy, prevádzkové náklady | 531 586,88 | 523 686,88 | 7 900,00 |
| OÚ Trnava | BV- Školstvo- transfer na predškolákov | 4 872,00 | 4 872,00 | 0,00 |
| ÚPSVaR Trnava | BV- Školstvo- Dotácia na stravu ZŠ s MŠ | 37 041,60 | 20 337,60 | 16 704,00 |
| DPO SR Bratislava | BV- DPO – Mat.- tech. Vybavenie hasične, OOPP | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Min. vnútra SR | BV- Matrika výdavky- energie, mzda a odvody, mat., telefón | 4 018,51 | 4 018,51 | 0,00 |
| Min. vnútra SR | BV- Evidencia obyvateľov, registre adres- mzdy, energie | 824,02 | 824,02 | 0,00 |
| OÚ Trnava | BV- Životné prostredie- mzdy, prev. náklady | 212,24 | 212,24 | 0,00 |
| Min. vnútra BA | BV- Voľby do parlamentu, - Odmeny členom komisii, stravné, prevádzkové náklady | 1 354,71 | 1 354,71 | 0,00 |
| Min. životného prost. SR | BV- Zberný dvor- externé riadenie | 940,31 | 940,31 | 0,00 |
| Štatistický úrad Bratislava | BV- Sčítanie domov, bytov | 5 032,00 | 2 919,93 | 2 112,07 |
| OÚ Trnava | BV- Testovanie na COVID 19 | 2 461,86 | 2 461,86 | 0,00 |
| Dotácia r.2019- Úrad vlády SR Bratislava | BV- Športová výbava na ihrisko pre dospelých | 3 000,00 | 3 000,00 | 0,00 |
| Dotácia r.2019- Úrad vlády SR Bratislava | Kapitálové výdavky- Herné prvky na detské ihrisko | 8 000,00 | 8 000,00 | 0,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu : - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - | Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)) - 5 - |
|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Environmentálny fond | Hospodárenie s odpadom | 2 270,83 | 2 270,83 | 0,00 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|------|
| Environmentálny fond | Zateplenie strechy telocvične | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 |
|----------------------|-------------------------------|-----------|-----------|------|

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

| Obec | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Mesto Trnava- stavebný úrad | 12 921,16 | 12 921,16 | 0,00 |
| | | | |

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.