

Obec Žehra



Závěrečný účet obce Žehra za rok 2020

Predkladá :

Spracoval: Mgr. Tatiana Brandoburová

V Žehre dňa 27.05.2020

Návrh závěrečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 27.5.2020 a zvesený 30.06.2021

Závěrečný účet schválený OZ dňa 30.06.2021, uznesením č. OZ-28-21-B-6

Závěrečný účet 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 prostriedkov 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

Záverečný účet Obce Žehra za rok 2020

1. Rozpočet obce na rok 2020

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

Obec na rok 2020 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 (z.č.523/2004, 564/2004, 369/1990,668/2001, 582/2004, 597/2003, opatrenie MF SR č. MF/010175/2004-42). Rozpočet obce na rok 2020 bol zostavený ako vyrovnaný. Príjmy bežného rozpočtu boli zostavené vyššie ako bežné výdavky, kapitálový rozpočet a finančné operácie boli v príjmovej časti zostavované nižšie ako vo výdavkovej časti.

Dňa 20. 12. 2019 uznesením OZ 17-19-B-9 bol schválený programový rozpočet Obce Žehra na rok 2020 - 2022 ako vyrovnaný v objeme 1 244 186,00 EUR. Opatrením č.1/2020 boli spracované zmeny rozpočtu, ktoré boli schválené uznesením č. OZ-19-20-B-18 na zasadaní OZ dňa 28.02.2020, ďalšie rozpočtové opatrenie č.2/2020 bolo schválené na schôdzi OZ dňa 29.06.2020 a schválené uznesením č. OZ-20-20-B-15, tretia zmena rozpočtu schválená 11.12.2020, uznesením č. OZ-23-20-B-14

Rozpočet obce k 31.12.2020 v eurách

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	1 124 186	1 274 186
z toho :		
Bežné príjmy	1 004 086	1 034 086
Kapitálové príjmy	100	100
Finančné operácie	240 000	240 000
Výdavky celkom	1 244 186	1 197 228
z toho :		
Bežné výdavky	909 506	959 506
Kapitálové výdavky	194 000	174 000
Finančné výdavky	140 680	140 680

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020 v EUR

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 274 186,00	1 584 765,97	124

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 274 186,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 584 765,97 EUR, čo predstavuje 124 % plnenie

1) Bežné príjmy - daňové príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
716 848,00	685 066,61	96

Textová časť – bežné daňové príjmy:

a) Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 694 968,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané prostriedky zo ŠR v sume 666 271,40 EUR, čo predstavuje plnenie na 96 %.

b) Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 9 800 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 7 501,29 EUR, čo je 76,5 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 2 485,20 EUR, dane zo stavieb v sume 5 016,09 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností.

c) Daň za psa 78,00 Eur

d) Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 11 215,92 Eur

2) Bežné príjmy - nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
116 850,00	111 434,30	95

Textová časť – bežné nedaňové príjmy:

a) Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 23 525,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 28 820,96 EUR, čo je 123 % plnenie. Ide o príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 85 560,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 71 849,47 EUR, čo je 84 % plnenie. Patria sem poplatky za vodné, fond oprav, poplatky stavebné.

3) Bežné príjmy - ostatné príjmy:

Rozpočet na rok 2019	Skutočnosť k 31.12.2019	% plnenia
200 388	685 785,06	342

Textová časť – bežné ostatné príjmy:

Obec prijala nasledovné granty a transfery:

P.č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Účel
1.	ÚPSVaR Sp. Nová Ves	15 705,02	Dotácia AČ
2.	MD RR	3 672,08	Stavebný úrad
3.	Ministerstvo vnútra SR	806,19	Regob
4.	Ministerstvo vnútra SR	24,40	Register adries
5.	Okresný úrad Košice	3 129,00	Školstvo
6.	ÚPSVaR Sp. Nová Ves	4 435,20	Stravné pre deti v HN
7.	ÚPSVaR	63 520,39	Dotácia 50 j, 54
8.	ÚPSVaR	332,00	Školské potreby pre deti v HN
9.	Ministerstvo vnútra	20 439,14	NP PRIM
10.	KU ŽP	232,09	Dotácia ŽP – starostlivosť o ŽP

11.	Ministerstvo vnútra SR	641,84	Voľby
12.	ÚPSVaR	1 653,36	Dotácia výkon osobitného príjemcu
13.	Ministerstvo vnútra SR	26 059,84	TSP, TP
14.	Ministerstvo vnútra SR	107 083,72	MOPS II.
15.	Ministerstvo vnútra SR	159,98	Skladník CO
16.	Štatistický úrad SR	1 568,00	SODB
17.	Ministerstvo vnútra SR	117 501,90	Transfer COVID 19
18.	Dobrovoľná požiarna ochrana SR	1 400,00	Transfer DPO
19.	MPSVR	317 420,91	Dotácia PnD, DvHN, RP

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

4) Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
100	720	720

Z rozpočtovaných 100 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 720 EUR, čo je 720 % plnenie. Ide o príjem s predaja pozemkov.

Textová časť – kapitálové príjmy:

V roku 2020 obec nezískala žiadne kapitálové granty a transfery :

P. č.	Poskytovateľ	Suma v EUR	Investičná akcia
1.			
2.			

5) Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	
240 000,00	101 760,00	

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020 v EUR

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 274 186,00	1 427 793,47	112

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 274 186 Eur bolo skutočne čerpané 1 427 793,47Eur , čo predstavuje 112% čerpanie.

1) Bežné výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
959 506,00	1 334 224,95	139

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 959 506,00 Eur bolo skutočne čerpané 1 334 224 Eur, čo predstavuje 139% čerpanie

v tom :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	356 241,00	355 161,66	100
Ekonomická oblasť	950,00	1 650,95	174
Iné všeobecné služby	57 290,00	56 697,23	99
Všeobecné služby inde neklasifikované	0,00	474,71	
Transakcie verejného dlhu ŠFRB, BÚ	140 680,00	18 319,82	13
Civilná ochrana	0,00	172 544,00	
Verejný poriadok a bezpečnosť	95 340,00	105 014,17	110
Cestná doprava	52 720,00	8 428,20	16
Nakladanie s odpadmi	47 800,00	55 175,84	115
Nakladanie s odpadovými vodami	19 845,00	3 511,91	18
Ochrana životného prostredia	11 199,00	3 892,50	35
Rozvoj bývania	141 225,00	154 348,22	109
Rozvoj obcí	33 941,00	25 863,78	76
Zásobovanie vodou	30 000	3 049,88	10

Verejné osvetlenie	8 180	2 313,23	28
Kultúrne služby	13 660,00	6 722,27	49
Náboženské a iné služby	220,00	14,36	7
Vzdelávanie - predškolská výchova	144 900,00	76 702,55	53
Vzdelávanie - školské stravovanie	44 145,00	25 210,78	57
Rodina a detí	25 770,00	318 053,56	1234
Sociálna pomoc občanom v hm. núdzi	50 080,00	34 644,15	69
Spolu	1 274 186,00	1 427 793,47	112

Textová časť – bežné výdavky:

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

Z rozpočtovaných 431 169,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 379 655,33 EUR, čo je 88 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, Projektových pracovníkov MOPS, TSP, NP PRIM, stavebného úradu, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

b) Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 156 850,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 135 518,35 EUR, čo je 86 % čerpanie.

c) Tovary a služby

Z rozpočtovaných 342 552,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 473 750,67 EUR, čo je 138 % 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.

d) Ostatné

Z rozpočtovaných 28 935,00 Eur bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 345 300,60 EUR, čo je 1 193 % čerpanie. Ide o členské príspevky, odstupné, výplata prídavku na detí, úroky v banke .

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
174 000,00	75 249,00	43

v tom :

Funkčná klasifikácia	rozpočet	skutočnosť	% plnenia
Výdavky verejnej správy	6 000,00	5 900,00	98
Verejný poriadok a bezpečnosť	3 000,00	0	0
Cestná doprava	50 000,00	0	0
Nakladanie s odpadmi	0,00	2 566,00	0
Bývanie a občianska vybavenosť	48 000,00	60 000	125
Vzdelávanie - predškolská výchova	67 000,00	6 793	10
Spolu	174 000,00	75 249,00	43

Textová časť – kapitálové výdavky :

a) Výdavky verejnej správy

Ide o nasledovné investičné akcie :

- Splácanie osobného auta v sume 5 900 EUR,

b) Verejný poriadok a bezpečnosť

Žiadne čerpanie.

c) Cestná doprava

Žiadne čerpanie.

d) Rozvoj bývania

Ide o nasledovné investičné akcie :

Projektová dokumentácia nájomné byty54 000,00Eur

Projektová dokumentácia Kanalizácia a ČOV.....6 000,00Eur

e) Vzdelávanie - predškolská výchova

Projektová dokumentácia MŠ6 793,00Eur

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2020	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
140 680,00	18 319,52	13

Textová časť – výdavkové finančné operácie:

Z rozpočtovaných 140 680,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 18 319,52 EUR, čo predstavuje 13 %

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020
Bežné príjmy spolu	1 482 285,97
Bežné výdavky spolu	1 334 224,95
Bežný rozpočet	148 061,02
Kapitálové príjmy spolu	720,00
Kapitálové výdavky spolu	75 249,00
Kapitálový rozpočet	-74 529
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	73 532,02
Vylúčenie z prebytku / Fond opráv/	2 783,74
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	70 748,28
Príjmy z finančných operácií	101 760,00
Výdavky z finančných operácií	18 319,52
Rozdiel finančných operácií	83 440,48
PRÍJMY SPOLU	1 584 765,97
VÝDAVKY SPOLU	1 427 793,47
Hospodárenie obce	156 972,50
Vylúčenie z prebytku /zost. na účte ŠJ 246,37, FO 2 783,74Eur/	3 030,11
Upravené hospodárenie obce	153 942,39

Celkový prebytok rozpočtu 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 je za rok 2020 vo výške 153 942,39 EUR.

Na základe uvedených skutočností navrhujeme sumu upraveného hospodárenia obce 153 942,39 EUR za rok 2020 použiť na skutočnú tvorbu:

- rezervného fondu vo výške 15 394 EUR
- fondu rozvoja obce vo výške 138 548,39 EUR

5. Tvorba a použitie prostriedkov fondov

Obec v roku 2020 rezervný a sociálny fond nebol čerpaný

6. Bilancia aktív a pasív

AKTÍVA

Názov	ZS k 1.1.2020 v EUR	KZ k 31.12.2020 v EUR
Majetok spolu	3 616 006,00	6 792 634,17
Neobežný majetok spolu	3 303 037,03	6 380 099,68
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	36 165,75
Dlhodobý hmotný majetok	3 080 331,00	6 121 227,98
Dlhodobý finančný majetok	222 705,95	222 705,95
Obežný majetok spolu	312 968,97	412 534,49
z toho :		
Zásoby	68,15	15,83
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé pohľadávky		

Krátkodobé pohľadávky	4 219,54	7 581,97
Finančné účty	308 681,28	404 936,69
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.		
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.		
Časové rozlíšenie	0	0

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	3 616 006,00	3 517 114,99
Vlastné imanie	1 928 890,00	1 882 019,05
z toho :		
Oceňovacie rozdiely		
Fondy		
Výsledok hospodárenia	1 928 890	1 882 019,05
Záväzky	526 385,41	558 637,03
z toho :		
Rezervy		
Zúčtovanie medzi subjektami VS		
Dlhodobé záväzky	421 909,06	409 652,30
Krátkodobé záväzky	61 123,58	72 911,04
Bankové úvery a výpomoci	43 352,77	76 073,69
Časové rozlíšenie	1 160 730,59	1 075 458,91

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2020

Obec k 31.12.2020 eviduje tieto záväzky:

- voči bankám	39 313,69 EUR
- voči dodávateľom	28 783,02 EUR
- voči štátnemu rozpočtu	407 913,82 EUR
- voči zamestnancom 12/2020 mzda	23 972,51 EUR
- voči poisťovniam 12/2020 odvody	16 567,01 EUR
- voči daňovému úradu 12/2020 daň	2 394,87 EUR

Obec uzatvorila v roku 2004 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2037, splátky úveru sú mesačné a splátky úrokov taktiež mesačné. V roku 2020 neboli prijaté žiadne úverové zdroje financovania. Obec spláca dlhodobé pôžičky zo ŠFRB.

P.č.	Výška prijatého úveru	Výška úroku	Zabezpečenie úveru	Zostatok k 31.12.2020	Splatnosť
1.	265 551,35	1,2	Nehnutelnosťou	143 576,16	r. 2034
2.	75 482,97	1,5	Nehnutelnosťou	46 260,49	r. 2037
3.	100 909,51	2	Nehnutelnosťou	39 313,69	r. 2030
4.	259 650,00	1,0	Nehnutelnosťou	242 929,88	r. 2039

Zostatok úverov 472 080,22 Eur

Mesačné splátky 3 025,14Eur

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec Žehra nie je zriaďovateľom príspevkovej organizácie.

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 neposkytla žiadne dotácie právnickým a fyzickým osobám.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec Žehra nie je držiteľom živnostenského oprávnenia a nevykonáva podnikateľskú činnosť.

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

- a) zriadeným a založeným právnickým osobám
- b) štátnemu rozpočtu
- c) 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 alebo založeným právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytnú 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

Právnická osoba	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel
Bez pohybu			

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel - vrátenie
Bez pohybu	0	0	0

c) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika,	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -	- 5 -
UPSVR	Strava deti v HN	4 435,20	4 435,20	0
Okresný úrad, odbor školstva	Školské pomôcky pre deti v HN	332,00	332,00	0
Okresný úrad, odbor školstva	Prípravný ročník	3 129,00	3 129,00	0
Ministerstvo vnútra, sekcia VS	Evidencia obyvateľov	806,19	806,19	0
Ministerstvo vnútra, sekcia VS	Register adries	24,40	24,40	0
Okresný úrad, odbor vnútornej správy	Voľby	641,84	641,84	0
UPSVR	Aktívne opatrenia trhu práce	63 520,39	63 520,39	0
UPSVR	Rodinné prídavky	317 420,91	317 420,91	0
UPSVR	Dotácia výkon osobitný príjemca	1 653,36	1 653,36	0
UPSVR	Dotácia AČ	15 705,02	15 705,02	0
Okresný úrad životného prostredia	Životné prostredie	232,09	232,09	0
Ministerstvo vnútra SR	TP a TSP	26 059,84	26 059,84	0
Ministerstvo vnútra SR	MOPS	107 083,72	107 083,72	0
Ministerstvo vnútra SR	Skladník CO	159,98	159,98	0
Ministerstvo vnútra SR	Transfer Covid 19	117 501,90	117 501,90	0

Ministerstvo dopravy SR	Stavebný úrad	3 672,08	3 672,08	0
Ministerstvo vnútra SR	NP PRIM	20 439,14	20 439,14	0
Dobrovoľná PO SR	Transfer DPO	1 400,00	1 400,00	0
Štatistický úrad SR	SODB	1 568,00	1 568,00	0

Vypracovala: Mgr. T. Brandoburová

V Žehre dňa 27.5.2021

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra a stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2020.

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

1. Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** prebytok rozpočtového hospodárenia vo výške 153 942,39EUR.