

**Závěrečný účet Obce Okoč
za rok 2020**

Záverečný 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 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 rozpočtových organizácií
9. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
10. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
 - c) štátnym fondom
 - d) rozpočtom iných obcí
 - e) rozpočtom VÚC
11. Hodnotenie plnenia programov obce

Záverečný 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 vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa **09.12.2019** uznesením č. 7-XI/2019.

Rozpočet bol zmenený štyrikrát:

- prvá zmena schválená dňa 30.03.2020 uznesením č. 8-V/2020
- druhá zmena schválená dňa 23.06.2020 uznesením č. 9-V/2020
- tretia zmena schválená dňa 29.09.2020 uznesením č. 10-VII/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 14.12.2020 uznesením č. 11-XII/2020

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	2 947 300,00	3 454 280,00	3 175 255,46	91,92
z toho :				
Bežné príjmy	2 655 300,00	2 676 997,00	2 596 651,00	97,00
Kapitálové príjmy	156 000,00	342 638,00	218 585,00	63,79
Finančné príjmy	97 000,00	395 645,00	340 423,41	86,04
Príjmy RO s právnou subjektivitou	39 000,00	39 000,00	19 596,05	50,25
Výdavky celkom	2 947 300,00	3 454 280,00	3 066 540,91	88,78
z toho :				
Bežné výdavky	1 964 410,00	2 029 546,00	1 788 706,78	88,13
Kapitálové výdavky	173 625,00	524 293,00	384 971,26	73,43
Finančné výdavky	68 815,00	70 615,00	70 541,08	99,90
Výdavky RO s právnou subjektivitou	740 450,00	829 826,00	822 321,79	99,09
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	0,00	108 714,55	

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Výška príjmov v roku 2020 bola ovplyvnená v dôsledku pandémie ochorenia COVID - 19.

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
3 454 280,00	3 157 255,46	91,92 %

Z rozpočtovaných celkových príjmov 3 454 280,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 3 157 255,46 EUR, čo predstavuje 91,92 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
2 715 997,00	2 616 247,05	96,33 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 2 715 997,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 2 596 651,00 EUR, čo predstavuje 95,59 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 515 000,00	1 488 313,42	98,23 %

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 162 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 1 199 855,20 EUR, čo predstavuje plnenie na 103,26 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 253 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 197 657,70 EUR, čo predstavuje plnenie na 78,13 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 163 602,78 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 33 662,37 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 392,55 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 172 856,30 EUR, za nedoplatky z minulých rokov 24 801,40 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 117 916,20 EUR.

Daň za psa 1 920,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 670,00 EUR.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 88 210,52 EUR.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
67 600,00	48 385,46	71,58 %

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 40 100,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 37 077,46 EUR, čo je 92,46 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov v sume 10 554,68 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 26 522,78 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky - správne poplatky:

Z rozpočtovaných 27 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 11 308,00 EUR, čo je 41,12 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 094 397,00	1 059 952,12	96,85 %

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 1 094 397,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 1 059 952,12 EUR, čo predstavuje 96,85 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek.

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 902 515,00 EUR bol skutočný príjem vo výške 879 562,24 EUR, čo predstavuje 97,45 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
MV SR – OÚ Trnava	573 625,00	Školstvo - ZŠ
MV SR	1 100,00	MOS kultúra
MV SR	6 072,00	Sčít.dom.a obyv.
MPSVaR SR	99 674,00	Opatrovateľstvo
MPSVaR SR	19 300,00	Opatrovateľstvo
MV SR – OÚ Trnava	93 458,40	Školstvo -ŠP,AU,Dopr.VZP,SZP
MV SR	2 158,50	Voľby
MV SR – OÚ Trnava	6 783,00	Školstvo - MŠ
MV SR - DPO	3 000,00	Požiarníci
MPSVaR	49 600,86	MŠ
MV SR	6 907,06	Ostatné del. Regob, ŽP
MV SR	5 629,44	Matrika

Granty a transfery boli účelovo určené 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 transferu	Suma v EUR	Účel
MV SR - VÚC	12 253,98	Na testovanie Covid-19

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
342 638,00	218 585,00	63,79 %

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 342 638,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 218 585,00 EUR, čo predstavuje 63,79 % plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a nehmotných aktív

Z rozpočtovaných 6 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 6 585,00 EUR, čo predstavuje 109,75 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 336 638,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 212 000 ,00 EUR, čo predstavuje 62,98 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
Z enviromentálneho fondu	150 000,00	Rek.a mod.bud. obecného úradu
Slovenský futbalový zväz	20 000,00	Rek.a mod.bud.športu
Úrad vlády SR	37 000,00	Multifunkčné ihrisko
Zo štátneho účelového fondu	5 000,00	Revitalizácia zelene

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
395 645,00	340 423,41	97,96 %

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 395 645,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 340 423,41 EUR, čo predstavuje 97,96 % plnenie.

V roku 2020 bol **prijatý úver** v sume **150 000,00 EUR** schválený obecným zastupiteľstvom dňa 29.septembra 2020 **uznesením č. 10-V/2020**. Bola prijatá aj **návratná finančná výpomoc** z MF SR zo štátnych finančných aktív na výkon samosprávnych funkcií z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov FO v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 v sume **66 232,00 EUR**, schválený obecným zastupiteľstvom zo dňa 29.septembra 2020 **uznesením č. 10-VI/2020**.

V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 29 245,53 EUR /ZŠ/
- nevyčerpané prostriedky z náhradnej výsadby drevín v sume 40 078,99 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 12 552,45 EUR
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených darov v sume 300,00 EUR
- a prijaté zábezpeky na byty (kaucie) v sume 1 727,58 EUR
- zostatok finančných prostriedkov na účte ŠJ MŠ 2 893,53 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
39 000,00	19 596,05	50,25 %

Z rozpočtovaných bežných príjmov 39 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 19 596,05 EUR, čo predstavuje 50,25 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

Základná škola 19 596,05 EUR

Kapitálové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00	0,00	0,00

Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
0,00	0,00	0,00

V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR v sume 0,00 EUR
- v súlade so zákonom č.583/2004 Z.z..

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
3 454 280,00	3 066 540,91	88,78 %

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 3 454 280,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 066 540,91 EUR, čo predstavuje 88,78 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
2 859 372,00	2 611 028,57	91,31 %

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 859 372,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 2 611 028,57 EUR, čo predstavuje 91,31 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu :

Funkčná klasifikácia	Rozpočet	Skutočnosť	% plnenia
Verejná správa	375 237,00	336 699,55	89,73
Spoločný úrad	4 500,00	0,00	0,00
Bankové poplatky	4 500,00	3 692,31	82,05
Splátka úrokov	16 520,00	15 427,96	93,39
Civilná obrana	16 000,00	15 905,96	99,41
Obecná polícia	68 970,00	62 523,29	90,65
Požiarnici	6 670,00	5 892,50	88,34
Všeob. prac. oblasť	212 620,00	195 407,35	91,90
Miestne komunikácie	10 050,00	8 729,52	86,86
Nakladanie s odpadmi	137 560,00	122 019,72	88,70
Nakladanie s odpadovými vodami	48 030,00	45 557,25	94,85
Nájomné budovy	28 800,00	24 254,47	84,22
Verejná zeleň	103 300,00	46 104,63	44,63
Verejné osvetlenie	34 100,00	31 559,49	92,55
Nájomné byty	27 200,00	23 548,06	86,57
Šport	41 730,00	36 920,40	88,47
Kultúrne služby	113 990,00	106 331,39	93,28
Knižnica	23 650,00	20 592,81	87,07
Miestny rozhlas	3 500,00	2 390,77	68,30
Náboženstvo, dotácie a členské	14 500,00	9 403,91	64,85
Predškolská výchova	387 250,00	358 375,37	92,54
Školenie zamestnancov	1 500,00	1 259,20	83,94
Sociálne zabezpečenie	35 019,00	26 093,93	74,51
Opatrovateľská služba	68 680,00	56 240,19	81,88
Opatr.slужba – projekt ESF	190 300,00	186 293,82	97,89
Ostatné školské výdavky	40 000,00	32 291,00	80,73
Nezamestnanosť	14 770,00	14 728,69	99,72
Ost.kult.podujatie-deň učiteľov	600,00	463,24	77,21

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 868 055,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 832 892,87 EUR, čo je 95,9 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, mestskej polície, matriky, Spoločného stavebného úradu, pracovníkov všeobecnej pracovnej oblasti, nezamestnanosti, kultúrnych stredísk, knižnice, opatrovateľskej služby, aktivačných pracovníkov a pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 316 757,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 267 441,15 EUR, čo je 84,4 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 784 794,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 643 561,45 EUR, čo je 82,0 % 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 43 420,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 29 383,35 EUR, čo predstavuje 67,7 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 16 520,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 15 427,96 EUR, čo predstavuje 93,4 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
524 293,00	384 971,26	73,43

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 524 293,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 384 971,26 EUR, čo predstavuje 73,43 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek kapitálového rozpočtu :

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Nákup pozemkov

Z rozpočtovaných 1 230,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 1 230,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

b) Rekonštrukcia a modernizácia budovy obecného úradu

Z rozpočtovaných 198 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 197 973,53 EUR, čo predstavuje 99,99 % čerpanie.

c) Nákup dopravných prostriedkov

Z rozpočtovaných 2 300,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 2 300,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

d) Realizácia nových stavieb – miestne komunikácie – stavba chodníka a rozšírenie Čalovskej ulici

Z rozpočtovaných 79 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 76 923,00 EUR, čo predstavuje 97,37 % čerpanie.

e) Rekonštrukcia a modernizácia chodníkov -miestne komunikácie

Z rozpočtovaných 8 214,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR.

f) Projektová dokumentácia – Nájomné budovy (OBZS)

Z rozpočtovaných 4 300,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 4 300,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

g) Realizácia WIFI projektu – Komunikačná infraštruktúra

Z rozpočtovaných 29 380,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR.

h) Revitalizácia zelene – verejná zeleň

Z rozpočtovaných 5 500,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 5 494,20 EUR, čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

i) Realizácia nových stavieb v oblasti športu – Multifunkčné ihrisko

Z rozpočtovaných 60 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 60 000,00 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

j) Rekonštrukcia a modernizácia budovy športu – ESC

Z rozpočtovaných 31 027,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 31 026,53 EUR, čo predstavuje 100,00 % čerpanie.

k) Rekonštrukcia a modernizácia v budove ZŠ Okoč

Z rozpočtovaných 99 618,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 0,00 EUR.

l) Nákup prevádzkových strojov – ŠJ ZŠ

Z rozpočtovaných 5 724,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 5 724,00 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
70 615,00	70 541,08	99,89

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 70 615,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 70 541,08 EUR, čo predstavuje 99,89 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek v oblasti finančných operácií:

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 43 344,00 EUR na splácanie investičného úveru bolo skutočné čerpanie 43 344,00 EUR, čo predstavuje 100,00 %.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 25 471,00 EUR na splácanie úveru ŠFRB bolo skutočné čerpanie 25 469,50 EUR, čo predstavuje 99,99 %.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 1 800,00 EUR na vrátenie kaucí bolo skutočné čerpanie 1 727,58 EUR, čo predstavuje 96,00 %.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpanie
829 826,00	822 321,79	99,09

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 829 826,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 822 321,79 EUR, čo predstavuje 99,09 % čerpanie.

Čerpanie jednotlivých rozpočtových položiek bežného rozpočtu:

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	667 390,15 EUR
Školský klub detí	56 264,98 EUR
Školská jedáleň	63 280,62 EUR
ŠJ – výdavky potraviny	35 386,04 EUR

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
0	0	

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	2 616 247,05
z toho : bežné príjmy obce	2 596 651,00
bežné príjmy RO	19 596,05
Bežné výdavky spolu	2 611 028,57
z toho : bežné výdavky obce	1 788 706,78
bežné výdavky RO	822 321,79
Bežný rozpočet	5 218,48
Kapitálové príjmy spolu	218 585,00
z toho : kapitálové príjmy obce	218 585,00
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	384 971,26
z toho : kapitálové výdavky obce	384 971,26
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-166 386,26
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-161 167,78
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	76 194,85
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-237 362,63
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	340 423,41
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	70 541,08
Rozdiel finančných operácií	269 882,33
PRÍJMY SPOLU	3 175 255,46
VÝDAVKY SPOLU	3 066 540,91
Hospodárenie obce	108 714,55
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku HČ	-76 194,85
Vylúčenie z prebytku/Úprava schodku PČ (doplnkový zdroj financovania HČ, zdroj financovania PČ)	0,00
Upravené hospodárenie obce	32 519,70

Schodok rozpočtu v sume 161 167,78 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 z.n.p. bol v rozpočtovom roku 2020 vysporiadaný :

- z finančných operácií 269 882,33 EUR

Zostatok finančných operácií v sume 269 882,33 EUR, bol použitý na:

- vysporiadanie schodku bežného a kapitálového rozpočtu v sume 161 167,78 EUR

Na základe uvedených skutočností obec za rok 2020 nevytvára rezervný fond.

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	39 842,51
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	0,00
- z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	
- uznesenie č. zo dňa obstaranie	0,00
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2020	39 842,51

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.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	3 789,23
Prírastky - povinný prídelen - 1,5 %	11 714,40
- povinný prídelen - %	
- ostatné prírastky	
Úbytky - závodné stravovanie	2 492,24
- regeneráciu PS, dopravu	
- dopravné	
- ostatné úbytky	5 508,00
KZ k 31.12.2020	7 503,39

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. v z.n.p.. O použití fondu prevádzky, údržby a opráv rozhoduje obecné zastupiteľstvo v súlade s vnútorným predpisom na použitie fondu prevádzky, údržby a opráv.

Fond prevádzky, údržby a opráv	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	41 507,89
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	7 498,91
Úbytky - použitie fondu :	
- na opravu 9 +15 bj.	2 057,79
- na opravu 8 bj.	73,44
KZ k 31.12.2020	46 875,57

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	3 997 631,49	4 190 856,23
Neobežný majetok spolu	2 949 554,02	3 104 644,08
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	2 226 747,95	2 382 288,01
Dlhodobý finančný majetok	721 982,07	721 982,07
Obežný majetok spolu	1 032 972,00	1 075 527,62
z toho :		
Zásoby	841,13	660,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	757 103,40	860 046,00
Dlhodobé pohľadávky	6 343,61	4 319,79
Krátkodobé pohľadávky	140 639,66	82 523,75
Finančné účty	128 041,20	127 978,08
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	15 105,47	10 684,53

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	3 997 631,49	4 190 856,23
Vlastné imanie	2 125 953,46	2 062 836,32
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0	0
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	-91 201,85	-62 637,97
Záväzky	1 117 327,70	1 215 807,81
z toho :		
Rezervy	7 600,78	5 826,60
Zúčtovanie medzi subjektami VS	29 245,53	0,00
Dlhodobé záväzky	551 133,80	529 093,79
Krátkodobé záväzky	291 019,59	269 704,34
Bankové úvery a výpomoci	238 328,00	411 183,08
Časové rozlíšenie	754 350,33	912 212,10

7. 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	56 135,88	56 135,88	
- zamestnancom	162,00	162,00	
- poisťovniam	80 708,15	80 708,15	
- daňovému úradu	21 058,42	21 058,42	
- štátnemu rozpočtu			
- bankám	411 183,08	411 183,08	
- štátnym fondom	456 123,54	456 123,54	
- ostatné záväzky	190 436,74	190 436,74	
Záväzky spolu k 31.12.2020	1 215 807,81	1 215 807,81	

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
ŠFRB	9 bj.	155 181,57	5 202,76	3 829,57	89 566,14	2032
ŠFRB	15 bj.	275 808,27	9 300,37	6 806,46	157 965,70	2032
ŠFRB	8 bj.	319 895,00	10 175,99	2 140,63	208 591,70	2039
OTP DIÚ/2019/	IÚ	260 000,00	43 344,00	2 651,30	194 984,00	2025
OTP DIÚ/2020/	IÚ	149 967,08	0,00	0,00	149 967,08	2030
NFV /2020/		66 232,00	0,00	0,00	66 232,00	2028
Spolu:			68 023,12	15 427,96	867 306,62	

Obec uzatvorila v roku 2019 a 2020 Zmluvu o dlhodobom investičnom úvere na financovanie kapitálových výdavkov obce. Úvery sú dlhodobé s dobou splatnosti do r. 2025 a 2030 - splátky istiny a úrokov sú mesačné.

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	2 508 399,71
z toho::	
- skutočné bežné príjmy obce	2 416 322,16
- skutočné bežné príjmy RO	92 077,55
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	2 508 399,71
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	344 951,08
- zostatok istiny z pôžičiek	
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	66 232,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	
- zostatok istiny z bankových úverov na pred financovanie projektov EÚ	
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	456 123,54
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	
- zostatok istiny z	
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	867 306,62
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	456 123,54
- z úveru z Environmentálneho fondu	
- z bankových úverov na pred financovanie projektov EÚ	
- z úverov	
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	456 123,54
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020	411 183,08

Zostatok istiny k 31.12.2020	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019	§ 17 ods.6 písm. a)
411 183,08	2 508 399,71	16,39 %

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:	2 508 399,71
- skutočné bežné príjmy obce	2 416 322,16
- skutočné bežné príjmy RO	92 077,55
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	2 508 399,71
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	24 836,92
- dotácie zo ŠR	43 228,75
- dotácie z MF SR	2 645,80
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	
- účelovo určené peňažné dary	
- dotácie zo zahraničia	
- dotácie z Eurofondov	
- tvorba FO v r.2020	5 367,68
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2020	76 079,15
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019	2 432 320,56
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	
- 821005	68 813,50
- 821007	
- 821009	
-	
- 651002	12 776,66
- 651003	
- 651004	2 651,30
-	
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020	84 241,46

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019	§ 17 ods.6 písm. b)
84 241,46	2 432 320,56	3,46 %

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

8. Údaje o hospodárení rozpočtových organizací

Rozpis normatívnych a nenormatívnych finančných prostriedkov na rok 2020

Pre Základnú školu Jánosa Aranya s VJM Okoč boli pridelené finančné prostriedky v nasledovnom zložení:

Výdavky ZŠ

	Dotácia	čerpanie	Nevyčerpané FP/ Vrátené FP do ŠR
1. Normatívne FP			
- Osobné náklady	502 180,00	502 180,00	0,00
- Prevádzkové n.	71 445,00	67 111,22	4 333,78 - NFP
- Nevyčerpané FP z r. 2019	2 754,59	2 754,59	0,00
Normatívne FP spolu	576 379,59	572 045,81	4 333,78
2. Nenormatívne FP			
- Asistent učiteľa	25 359,00	25 359,00	0,00
- Vzdelávacie p.	6 925,00	4 811,65	2 113,35 - NFP
- Lyžiarsky kurz	4 800,00	4 800,00	0,00
- Škola v prírode	2 600,00	0,00	2600,00 – vrátené
- Učebnice	7 908,00	7 900,00	8,00 – vrátené FP
- Deti SZP	1 550,00	1 550,00	0,00
- Odchodné	1 402,00	1 402,00	0,00
- Dopravné	160,00	160,00	0,00
- Dopravné – Nevyčerp. z r. 2019	8,72	8,72	0,00
Nenormatívne FP spolu	50 712,72	45 991,37	4 721,35
3. Projekt EÚ	26 482,22	24 587,19	1 577,73 – NFP 317,30 – vrátené FP
4. Školské ovocie	99,21	99,21	0,00
5. Fin dar	420,00	420,00	0,00
6. Školské potreby	315,40	315,40	0,00
7. Vl. zdroje ZŠ (nájom, ŠKD)	2 423,00	2 423,00	0,00
8. Rekonštrukcia ZŠ	15 000,00	15 000,00	0,00
9. Fin. výpomoc od zriaďovateľa	6 508,17	6 508,17	0,00
SPOLU	678 340,31	667 390,15	8 024,86 – NFP 2 925,30 – vrátené

Nevyčerpané finančné prostriedky boli prevedené na účet zriaďovateľa.

Príjmy ZŠ

- Školský klub detí: 1 652,00 Eur
- ZŠ - nájomné 2 350,00 Eur

SPOLU 4 002,00 Eur

Príjmy ZŠ boli prevedené na účet zriaďovateľa.

Rozpis finančných prostriedkov pre školské zariadenia

V rámci originálnych kompetencií pre školský klub detí a pre školskú jedáleň boli pridelené finančné prostriedky v nasledovne:

Počiatočný stav k 01.01.2020	49,54 Eur
Dotácia od ObÚ	109 416,00 Eur
Vlastné príjmy ŠJ pri ZŠ	15 858,16 Eur
SPOLU:	125 323,70 Eur

Čerpanie finančných prostriedkov:

Školský klub detí:	56 264,98 Eur
Školská jedáleň:	62 737,61 Eur
SPOLU:	119 002,59 Eur
Presun FP pre ZŠ:	1 508,17 Eur
Nevyčerpané FP:	4 770,37 Eur
Konečný stav k 31.12.2020:	42,57 Eur

Nevyčerpané finančné prostriedky boli prevedené na účet zriaďovateľa.

Školská jedáleň – stravovanie

Príjmy za stravné	15 594,05 Eur
Prostriedky z predch. rokov	557,41 Eur
Dotácia na stravovanie od ÚPSVaR (12/2019, 1-12/2020)	21 360,00 Eur

Výdavky na potraviny z dot. ÚPSVaR	20 921,65 Eur
Výdavky na potraviny od stra.	14 464,39 Eur
Výdavky na kuch. Potr. z dot. ÚPSVaR	543,01 Eur

Školská jedáleň – stravovanie

Príjmy za stravné	29 825,94 Eur
Prostriedky z predch. rokov	1 157,67 Eur
Dotácia na stravovanie od ÚPSVaR (1-11/2019)	15 153,60 Eur

Výdavky na potraviny z dot. ÚPSVaR	14 661,94 Eur
Výdavky na potraviny od stra.	30915,44 Eur

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.4/2013 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
TJ Okoč-Sokolec	26 400,00	26 400,00	
SHARK Box klub	600,00	600,00	
Mas.oyama kyokushin karate	1 000,00	1 000,00	

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

- 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	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
	- 2 -	- 3 -	- 4 -
ŠJ a ŠKD	109 416,00	104 645,63	4 770,37

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy zo ŠR -bežné transfery

Rozpočtová organizácia	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Normatívne FP	576 379,59	572 045,81	4 333,78
Nenormatívne FP	48 104,72	45 991,37	2 113,35

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu:

Poskytovateľ - 1 -	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 -
MV SR	Ostatné delimitácie	6 907,06	6 907,06	0,00
MV SR	Matrika	5 629,44	5 629,44	0,00
MV SR	Materské školy	6 783,00	6 783,00	0,00
MV SR	Sčítanie domov a obyv.	6 072,00	3 426,20	2 645,80

b) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

c) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

Obec	Suma prijatých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

VÚC	Suma <u>poskytnutých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

VÚC	Suma <u>prijatých</u> finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -

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

Príloha č.1 Záverečného účtu.

13. Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v súlade s § 16 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších doplnkov a zmien schvaľuje Záverečný účet obce a celoročné hospodárenie za rok 2020 „ **bez výhrad** “ .

Obecné zastupiteľstvo **berie na vedomie** schodok rozpočtového hospodárenia vo výške **161 167,78 EUR**.

Záverečný účet obce za rok 2020 bol prerokovaný na zasadnutí Obecného zastupiteľstva, dňa **31.03.2021** – číslo uznesenia : **12-V/2021** v súlade so zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších doplnkov a zmien.

V Okoči, dňa 28.februára 2021
Prekladá : Oroszová Hedviga



Štatutár obce
Ladislav Polák Ing.