

Závěrečný účet Obce Velká Ida za rok 2020



Predkladá : starosta obce Velká Ida Peter Nagy
Spracoval: Ing. Zuzana Nehmanová

Vo Veľkej Ide dňa 20.04.2021

Návrh záverečného účtu:

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

Závěrečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v dňa, uznesením č.

Závěrečný účet:

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

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. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti
11. Finančné usporiadanie finančných vzťahov voči:
 - a) zriadeným a založeným právnickým osobám
 - b) štátnemu rozpočtu
12. Hodnotenie plnenia programov obce

Závěrečný účet obce za rok 2020

1. Rozpočet obce na rok 2020

Rozpočet obce na rok 2020 bol zostavený v súlade s ustanovením § 10 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Rozpočet obce sa vnútorne člení na bežné príjmy a bežné výdavky (ďalej len bežný rozpočet), kapitálové príjmy a kapitálové výdavky (ďalej len kapitálový rozpočet) a finančné operácie.

Rozpočet obce na rok 2020 bol schválený ako prebytkový. Bežný rozpočet v roku 2019 bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový. Schodok kapitálového rozpočtu sa plánoval vykryť prevodom z rezervného fondu obce a čerpaním preklenovacieho úveru.

Rozpočet obce bol prerokovaný obecným zastupiteľstvom dňa **12.12.2019** uznesením č. **159/2019**.

Bol zmenený päťkrát :

- prvá zmena schválená dňa **7.5.2020** uznesením č.30/2020
- druhá zmena schválená dňa **16.7.2020** uznesením č.70/2020
- tretia zmena schválená **19.9.2020** uznesením 89/2020
- štvrtá zmena schválená dňa **29.10.2020** uznesením č. 106/2020
- piata zmena schválená dňa **10.12.2020** uznesením č. 125/2020
- šiesta zmena vykonaná rozpočtovým opatrením č. 1 zamestnancom obce dňa **20.12.2020**
šiesta zmena schválená rozpočtovým opatrením č. 1 starostu obce dňa **20.12.2020**

Rozpočet obce k 31.12.2020

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	4 905 024,00	5 481 136,00
z toho :		
Bežné príjmy	3 468 238,00	3 738 054,00
Kapitálové príjmy	962 507,00	967 007,00
Finančné príjmy	286 000,00	530 000,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou bežné	188 279,00	213 724,00
Príjmy RO s právnou subjektivitou finančné	0,00	32 351,00
Výdavky celkom	4 905 024,00	5 428 691,00
z toho :		
Bežné výdavky	1 641 032,00	1 752 392,00
Kapitálové výdavky	1 117 861,00	1 238 061,00
Finančné výdavky	321 707,00	391 707,00
Výdavky RO s právnou subjektivitou	1 824 424,00	2 046 531,00
Rozpočtové hospodárenie obce	0,00	52 445,00

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
5 481 136,00	5 453 949,09	99,50%

Z rozpočtovaných celkových príjmov 5 481 136,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 5 453 949,09 EUR, čo predstavuje 99,50 % plnenie.

1. Bežné príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
3 738 054,00	4 194 458,96	112,21%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 3 738 054,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 4 194 458,96 EUR, čo predstavuje 112,21 % plnenie.

a) daňové príjmy

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
1 232 000,00	1 332 411,21	108,15%

V tom:

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 1 130 000,00 EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume EUR, čo predstavuje plnenie na 101,80%.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 60 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 88 410,84 EUR, čo predstavuje plnenie na 147,35 % plnenie. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 54 491,15 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 31 761,43 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 261,96 EUR. Za rozpočtový rok bolo zinkasovaných 1 239,95 EUR, za nedoplatky z minulých rokov. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 4 058,22 EUR. V tom za rok 2020 2 244,65 EUR, za rok 2019 7 95,90 EUR, za ostatné roky 1 017,67 EUR.

Daň za psa

Skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 099,51 € EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani na psa v sume 107,80 EUR. V tom za rok 2019 52,80 EUR, za rok 2020 55,00 EUR.

Daň za užívanie verejného priestranstva

Skutočný príjem k 31.12.2019 v sume 0,00 EUR.

Daň za nevýherné hracie prístroje

Skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 180 EUR. K 31.12.2020 obec neeviduje pohľadávky na dani za nevýherné hracie prístroje.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad

Z rozpočtovaných 41 000 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 52 893,81 EUR, čo predstavuje plnenie na 129,01 % plnenie. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad v sume 5 950,70 EUR. V tom za rok 2020 1 580,20 EUR za rok 2019 1 465,50 EUR a za ostatné roky 2 905,00 EUR. Za rozpočtový rok 2020 bolo zinkasovaných 6 638,52 EUR za nedoplatky z minulých rokov.

Daň z ubytovania

Skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 476,35 EUR. K 31.12.2020 obec neeviduje pohľadávky na dani z ubytovania.

b) nedaňové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
148 280,00	151 722,87	102,32%

V tom:

Príjmy z vlastníctva majetku - prenájmu

Z rozpočtovaných 87 840,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 106 414,93 EUR, čo je 121,10 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z nájmu bytov 2x16 BJ vo výške 61 128,53 EUR, príjmu do Fondu opráv vo výške 6 155,94 EUR, príjem z prenájmu pozemkov a budov vo výške 5 670,01 EUR ako i príjem za nájom v soc. nájomných bytoch spolu vo výške 33 460,45 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 5 800,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 7 632,81 EUR, čo je 131,60 % plnenie.

Služby poskytované obcou

Z rozpočtovaných 19 920,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 28 223,79 EUR, čo je 141,68 % plnenie. V rámci služieb významnú časť príjmu tvorila úhrada nákladov za vodu za predplatné vodomery, kde oproti rozpočtovanej čiastke 11 000,00 EUR skutočný príjem tvorila suma 20 607,87 €.

Príjmy zo stravných lístkov – podiel zamestnanca

Z rozpočtovaných 20 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 926,80 EUR, čo je 4,63 % plnenie z dôvodu zmeny účtovnej metódy koncom roka, kedy sa o 45% podiele zamestnanca v rozpočte účtovalo spôsobom znižovania nákladov vo výdajovej časti.

Ostatné nedaňové príjmy

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 14 720,00 EUR, bol skutočný príjem vo výške 8 524,54 EUR, čo predstavuje 57,91 % plnenie.

Medzi iné nedaňové príjmy boli rozpočtované príjmy z dobropisov a z vratiek. Nenaplnenie príjmov v tejto sekcii významne ovplyvnila pandémia choroby Covid – 19.

c) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 2 357 774,00 EUR bol v roku 2020 skutočný príjem vo výške 2 710 324,88 EUR, čo predstavuje 114,95 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ŠR - Ministerstvo vnútra	1 746 168,00	Výchova a vzdelávanie - ZŠ, MŠ
ŠR - Ministerstvo vnútra	8 553,98	Matrika a register – výkon št. správy
ŠR - Ministerstvo financií	3 240,72	Voľby
ŠR – transfer na projekt „Revitalizácia jazierka“	5 000,00	Verejná zeleň
Enviromentálny fond	50 444,07	Odpadové hospodárstvo
EFRR – transfer na projekt „Rozšírenie MŠ“	161 813,07	Rozšírenie MŠ Veľká Ida - prestavba
ŠR – transfer na projekt „Rozšírenie MŠ“	19 036,83	Rozšírenie MŠ Veľká Ida - prestavba
EFRR – transfer na projekt „Zniž. el. nároč. MŠ“	10 881,36	Zníženie energetickej náročnosti MŠ
ŠR – transfer na projekt „Zniž. el. nároč. MŠ“	1 280,16	Zníženie energetickej náročnosti MŠ
ESF – transfer na projekt „Predprimárne vzdel.“	6 762,59	Primárne vzdelávanie

ŠR – transfer na projekt „Predprim. vzdel.“	1 193,40	Primárne vzdelávanie
ŠR - ÚPSVaR- sociálne dávky	263 364,82	Rodinné prídavky, strava, učebné pomôcky
ŠR - príspevok na projekty UPSVaR	20 551,91	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
ESF – príspevok na projekt UPSVaR	116 460,61	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
ESF – príspevok na projekt „TSP“	73 445,55	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
ESF – príspevok na projekt „MOPS“	115 978,35	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
ŠR - príspevok na projekt „MOPS“	13 644,48	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť
Veľvyslanectvo HU	7 500,00	Rekonštrukcia budovy KD
Liga proti rakovine	300,00	Sociálny účel – individuálny prístup
ARETE EPSILON SK s.r.o.	5 000,00	Výstavba detského ihriska
KKP Land s.r.o.	1 500,00	Výstavba chodníkov
Nadácia Alianz	1 000,00	Rekonštrukcia VO
HSF System SK s.r.o.	6 500,00	Výstavba chodníkov
Phoenix Services Slovensko s.r.o.	5 000,00	Rekonštrukcia miestnych komunikácií
OERLIKON BALZERS Coating Slovakia s.r.o.	1 000,00	Výstavba autobusovej zastávky

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

2. Kapitálové príjmy:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
967 007,00	718 396,26	74,30%

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 967 007,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 718 396,26 EUR, čo predstavuje 74,30 % plnenie. Rozpočtované plnenie nenastalo z dôvodu zrušenia projektu „Nákup mikrobusu“ a účtovania príjmu dotácie z Európskeho fondu regionálneho rozvoja vo výške 193 011, EUR do bežných príjmov.

Príjem z predaja pozemkov

Z rozpočtovaných 4 500,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 4 513,00 EUR, čo predstavuje 100,30% plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 962 507,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 713 883,26 EUR, čo predstavuje 74,16% plnenie.

Prijaté granty a transfery

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ŠR – transfer na projekt „Castle to Castle“	28 485,55	Cezhraničná spolupráca
EFRR – transfer na projekt „Castle to Castle“	242 127,28	Cezhraničná spolupráca
ŠR – transfer na projekt „MŠ“	46 660,04	Výstavba a rekonštrukcia
EFRR – transfer na projekt „MŠ“	396 610,39	Výstavba a rekonštrukcia

3. Príjmové finančné operácie:

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% plnenia
530 000,00	419 127,19	79,08%

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 530 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 419 127,19 EUR, čo predstavuje 79,08 % plnenie.

V roku 2020 bol prijatý úver v sume 200 000,00 EUR schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7.05.2020 uznesením č.33/2020. Bol čerpaný vo výške na financovanie neoprávnených nákladov pri rekonštrukcii MŠ.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 32/2020 zo dňa 7.05.2020 bolo schválené použitie rezervného fondu v sume 76 598,00 EUR. V skutočnosti bolo plnenie v sume 51 544,79 EUR.

Uznesením obecného zastupiteľstva č. 90/2020 zo dňa 17.09.2020 bolo schválené prijatie návratných zdrojov financovania poskytnutých vládou SR vo výške 65 666,00 € kvôli výpadku na podielových daniach z dôvodu pandémie choroby Covid – 19 pre účel financovania originálnych kompetencií. Obecné zastupiteľstvo zároveň schválilo predmetnú finančnú výpomoc použiť na financovanie chodu školskej jedálne a klubu detí a mládeže.

V roku 2020 boli použité/vrátené:

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR – ZŠ dopravné v sume 653,40 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo ŠR – ZŠ príspevok na učebnice v sume 110,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania – hmotná núdza v sume 36 212,00 EUR
- nevyčerpané prostriedky z Fondu regionálneho rozvoja a ŠR účelovo určené na kapitálové výdavky poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 11 447,48 EUR refundácia projektu „Castle to Castle“
- nevyčerpané prostriedky z účelovo určených grantov od MŽP SR ako refundácia za projekt „Kompostéry“ v sume 1 565,20 EUR,
- navrátenie finančných zábezpek v sume 51 927,92 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
213 724,00	119 007,40	55,68%

Z rozpočtovaných bežných príjmov 213 724,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 119 007,40 EUR, čo predstavuje 55,68 % plnenie.

Bežné príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho:

- 25 445,00 EUR Projekt ERAZMUS
- 58 012,55 EUR Projekt MPC
- 4 167,26 EUR ÚPSVaR projekt "Pracuj v školskej kuchyni"
- 15 811,67 EUR Projekt "Inovácia vzdelávania
- 8 515,10 EUR Stravné-príspevok na réžiu žiaci, zamestnanci, cudzí stravníci
- 2 841,97 EUR Stravné podnikateľská činnosť
- 170,00 EUR Príjem za prenájom telocvične
- 4 043,85 EUR Stravné Školská jedáleň

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
32 351,00	2 959,28	9,47%

V roku 2020 boli použité:

- nevyčerpané prostriedky zo školského stravovania v sume 2 959,28 EUR

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
5 428 691,00	4 920 898,13	90,65%

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 5 428 691,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 4 920 898,13 EUR, čo predstavuje 90,65% čerpanie.

1. Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 752 392,00	1 539 354,21	87,84%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 1 752 392,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 539 354,21 EUR, čo predstavuje 87,84% čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania 610

Z rozpočtovaných výdavkov 631 200,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 598 347,82 EUR, čo je **94,80%** čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ, členom MOPS, zamestnancov MŠ, pracovníkov TSP, opatrovateľskej služby a aktivačných pracovníkov zamestnaných prostredníctvom projektov UPSVaR.

Poistné a príspevok do poisťovni 620

Z rozpočtovaných výdavkov 240 910,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 230 730,35 EUR, čo je **95,77%** čerpanie.

Tovary a služby 630

Z rozpočtovaných výdavkov 714 983,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 558 670,23 EUR, čo je **78,13%** čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné, prídely do SF, nákup stravných lístkov pre zamestnancov, odmeny mimo pracovného pomeru, odmeny zástupcu starostu + OZ a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery 640

Z rozpočtovaných výdavkov 147 699,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 137 711,54 EUR, čo predstavuje **93,23%** čerpanie. Patria tu transfery ohľadom členských príspevkoch, odstupného, odchodného, odvodov pre Spoločnú úradovňu, náhrady príjmu pri nemoci, dotácie z rozpočtu obce na verejnoprospešný účel pre organizácie ako i výplata všetkých sociálnych dávok.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami 650

Z rozpočtovaných výdavkov 17 600,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 13 894,27 EUR, čo predstavuje **78,94%** čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
1 238 061,00	1 119 321,39	96,37%

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 1 238 061,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 119 321,39 EUR, čo predstavuje 96,37 % čerpanie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Podprogram 1.1. – Riadenie obce

Rekonštrukcia miestnych komunikácií – stavba v inom katastrálnom území.

Z rozpočtovaných 26 000,00 EUR bol skutočne vyčerpané k 31. 12. 2020 21 858,25 EUR, čo predstavuje 84,07% čerpanie. Obec Perín-Chým obdržala od obce Veľká Ida kapitálový transfer vo výške 20 664,35 EUR na základe uznesenia Obecného zastupiteľstva č.109/2020 z dňa 29.10.2020 a následne na základe zmluvy o Združení finančných prostriedkov a podmienkach medziobecnej spolupráce na účel rekonštrukcie miestnej komunikácie v časti obce Veľká Ida Gomboš, ktorá katastrálne patrí pod obec Perín-Chým.

b) Podprogram 1.6. – Správa a údržba majetku vo vlastníctve obce

Nákup strojov, prístrojov, zariadení - malotraktor

Z rozpočtovaných 32 700,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 3 604,67 EUR, čo predstavuje 11,02 % čerpanie.

c) Program 3. – Odpadové hospodárstvo

Nákup veľkokapacitných kontajnerov

V programe sa kapitálový náklad nerozpočtoval, ale nastalo čerpanie k 31.12.2020 vo výške 3 672 EUR na nákup 3 kusov kontajnerov.

d) Program 4. – Komunikácie

Oprava a rekonštrukcia miestnych komunikácií

Z rozpočtovaných 130 000,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 108 877,98 EUR, čo predstavuje 83,75 % čerpanie. V rámci tohto programu sa rozpočtovala aj splátka dodávateľského úveru vo výške 91 000,00 EUR. Náklady na výstavbu chodníkov v roku 2020 činili sumu 31 694,34 EUR. Splátka dodávateľského úveru v programe č.4 - Komunikácie činila čiastku 77 183,64 EUR. Suma 13 012,68 EUR, ktorá taktiež tvorila kapitálové výdavky na úhradu dodávateľského úveru bola v rozpočte účtovaná v programe 1.3. Členstvá a partnerstvá obce.

e) Podprogram 5.1. – MŠ

Zníženie energetickej náročnosti a rozšírenie-prestavba budovy MŠ, nákup pozemku pre realizáciu projektu „Predškolské zariadenie“

Z rozpočtovaných 1 035 361,00 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 946 967,31 EUR, čo predstavuje 91,46 % čerpanie. V rámci investície do budovy MŠ zdroje financovania boli tvorené kombináciou dotácie z EÚ a SR vo výške 624 120,33 EUR čerpaním návratných zdrojov financovania – úveru vo výške 200 000,00 EUR a použitím vlastných zdrojov v rámci rozpočtu vo výške 84 075,22 EUR.

Na nákup pozemku pre výstavbu nového predškolského zariadenia obec použila prostriedky z RF vo výške 36 540,00 EUR.

3. Výdavkové finančné operácie

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
391 707,00	348 004,84	88,84%

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 391 707,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 348 004,84 EUR, čo predstavuje 88,84% čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 391 707,00 EUR na splácanie istiny z prijatých úverov a z leasingu bolo skutočne čerpanie k 31.12.2020 v sume 322 468,20 EUR, čo predstavuje 82,32 %. Zvyšnú čerpanú sumu vo výške 25 536,64 tvorilo navrátenie finančných zábezpek.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2020	% čerpania
2 046 531,00	1 914 217,69	93,53%

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 2 046 531,00 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 914 217,69 EUR, čo predstavuje 93,53% čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

Základná škola	1 727 802,18 EUR
Školská jedáleň	72 732,07 EUR (v tom réžia hradená z rozpočtu obce 72 732,07EUR)
Školský klub	7 783,03 EUR
Projekty školy	77 646,30 EUR

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania 610

Z rozpočtovaných výdavkov 1 207 855,00 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 1 208 963,72 EUR, čo je **100,10%** čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní 620

Z rozpočtovaných výdavkov 385 094,95 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 415 670,27 EUR, čo je **107,94%** čerpanie.

Tovary a služby 630

Z rozpočtovaných výdavkov 426 883,59 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 267 392,82 EUR, čo je **62,64 %** čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné, prídel do SF, nákup potravín pre ŠJ, tovary a služby uskutočnené v rámci projektov EÚ a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery 640

Z rozpočtovaných výdavkov 26 697,46 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 22 190,88 EUR, čo predstavuje **83,12%** čerpanie. Patria tu transfery ohľadom členských príspevkoch, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri nemoci.

Kapitálové výdavky

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

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

Hospodárenie obce	Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR
Bežné príjmy spolu	4 313 466,36
z toho : bežné príjmy obce	4 194 458,96
bežné príjmy RO	119 007,40
Bežné výdavky spolu	3 453 571,90
z toho : bežné výdavky obce	1 539 354,21
bežné výdavky RO	1 914 217,69
Bežný rozpočet	+859 894,46
Kapitálové príjmy spolu	718 396,26
z toho : kapitálové príjmy obce	718 396,26
kapitálové príjmy RO	0,00
Kapitálové výdavky spolu	1 119 321,39
z toho : kapitálové výdavky obce	1 119 321,39
kapitálové výdavky RO	0,00
Kapitálový rozpočet	-400 925,13
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	+458 969,33
Príjmové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	422 086,47
Výdavkové finančné operácie s výnimkou cudzích prostriedkov	348 004,84
Rozdiel finančných operácií	+74 081,63
PRÍJMY SPOLU	5 453 949,09
VÝDAVKY SPOLU	4 920 898,13
Hospodárenie obce	533 050,96
Vylúčenie z prebytku HČ	191 121,86
Upravené hospodárenie obce	341 929,10

V súlade s § 2 písm.b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p obec vyčíslila za rok 2020 **prebytok rozpočtu v sume (+) 458 969,33 eur**

Finančnými operáciami boli kryté výdavky kapitálového rozpočtu v sume 251 544,79 eur (z rezervného fondu a úveru) a bežné výdavky v sume 118 613,88 eur (z prostriedkov z minulých rokov a Návratného finančného príspevku zo ŠR).

Z prebytku bežného rozpočtu boli hradené návratné zdroje financovania v sume 74 161,33 eur:

Bežný rozpočet	+859 894,46
Krytie bežných výdavkov z príjmov min.rokov	52 947,88
Krytie bežných výdavkov z NFP	65 666,00
Prebytok vytvorený v bežnom roku =	978 508,34
Z prebytku BR splatený úver a lízing	-74 161,33
Prebytok BR po použití na výdavkové finančné operácie	904 347,01
Kapitálový rozpočet	-400 925,13
Krytie KV z rezervného fondu	51 544,79
Krytie KV z úveru	200 000,00
Výdavkové FO hradené z kapitálového rozpočtu	-248 306,87
Kapitálový schodok po vykrytí z RF a úveru	-397 687,21

Finančné operácie	+74 081,63
Použitie na krytie KV z RF	-51 544,79
Použitie na krytie KV z úveru	-200 000,00
Výdavkové FO hradené z kapitálového rozpočtu	248 306,87
Použitie na krytie bežných výdavkov – prevod fin. prostr. z roky 2019	-52 947,88
Použitie na krytie bežných výdavkov – NFP zo ŠR	-65 666,00
Výdavkové FO hradené z prebytku bežného rozpočtu	74 161,33
Nspotrebované prostriedky z finančných operácií	+26 391,16
Zostatok prostriedkov BR po použití	+904 347,01
Schodok KR po vykrytí z úveru a RF a úhrade úveru z refundácie	-397 687,21
Zostatok nspotrebovaných FO - na vrátenie do RF	+26 391,16
SPOLU PLNENIE ROZPOČTU	+533 050,96

Pre účely tvorby peňažných fondov podľa §16 ods.6 sa z prebytku vylučujú:

- a) **nevyčerpané prostriedky zo ŠR** účelovo určené **na bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **-124 455,40 EUR**, a to na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva - dopravné v sume **0,00 EUR**
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi ZŠ v sume **-117 795,60 EUR**
 - stravné pre deti v hmotnej núdzi MŠ v sume **-1 596,00 EUR**
 - príspevok na školské pomôcky v sume **-1 543,80 EUR**
 - dotácia na sčítanie domov a bytov **-3 520,00 EUR**
- b) nevyčerpané prostriedky **z Európskeho sociálneho fondu a ŠR** účelovo určené na mzdové náklady v rámci národného projektu „Pracuj, zmeň svoj život“ v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume **-34 743,64 EUR**
- c) nevyčerpané prostriedky **z účelovo určených grantov** z EÚ projekt „Erazmus“ podľa zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume **-25 445,00 EUR**
- d) 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 v sume **-230,00 EUR**
- e) nevyčerpané prostriedky **z fondu prevádzky, údržby a opráv** podľa ustanovenia § 18 ods.3 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní v z.n.p. v sume **-6 155,94 EUR**,
- f) sumár **zábezpek** prijatých v rok 2020 **-26 927,92 EUR**
- g) spätné navýšenie prebytku hospodárenia o finančné čiastky evidované v rozpočte, pri ktorých nenastal reálny pohyb finančných prostriedkov + 1 782,00 rozpočtová položka 41 09 111 717002 000 5.1.1.+ 25 054,04 rozpočtová položka 41 09 111 717002 000 5.1.1. = **+26 836,04**

Po usporiadaní prebytku bežného rozpočtu a schodku kapitálového rozpočtu a po vylúčení nevyčerpaných prostriedkov podľa § 16 ods.6, navrhujeme prebytok použiť na tvorbu rezervného fondu v sume **315 537,94 EUR**.

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. v z.n.p. navrhujeme vrátiť do rezervného fondu v sume **26 391,16 EUR**

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške **341 929,10 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 1.1.2019	94 007,94
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	202 736,05
- prevod prebytkov hospodárenia minulých rokov	0,00
- z finančných operácií	2 333,62
Úbytky - použitie rezervného fondu :	
- uznesenie č. 32/2020 zo dňa 7.5.2020 Nákup pozemku Zmluva č.	36 540,00
- uznesenie č. 32/2020 zo dňa 7.5.2020 Fa 73/20 Metrostav a.s. Rekonštrukcia MŠ	15 004,79
- krytie schodku rozpočtu	0,00
- ostatné úbytky	0,00
KZ k 31.12.2020	247 532,82

Peňažný fond

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

Fond peňažný	Suma v EUR
ZS k 1.1.2019	0,00
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok	
- z finančných operácií	
Úbytky - použitie peňažného fondu :	
- krytie schodku rozpočtu	
- ostatné úbytky	
KZ k 31.12.2019	0,00

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 a zásady tvorby a použitia sociálneho fondu na rok 2019.

Sociálny fond	Suma v EUR
ZS k 1.1.2020	7 440,59
Prírastky - povinný prídel - /1.-11.mesiac/	5 972,01
- povinný prídel - /12. mesiac/	416,45
- ostatné prírastky	600,00
Úbytky - závodné stravovanie	987,60
- regeneráciu PS	3 845,54
- príspevok na rekreáciu, kultúru, šport	480,00
- pracovné a životné jubileá	600,00

- ostatné úbytky	1 800,00
- bankové poplatky	261,92
KZ k 31.12.2020	6 453,99

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 1.1.2019	9 798,00
Prírastky - z dohodnutého nájomného vo výške 0,5 % nákladov na obstaranie nájomného bytu	6 155,94
Úbytky - použitie fondu : - na revíziu plyn. zariadení int.č.FA 684/20, 704/20 – SVIJO s.r.o.	792,00
KZ k 31.12.2020	15 161,94

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	8 141 019,25	9 364 882,56
Neobežný majetok spolu	6 637 315,	7 489 970,76
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	0,00	0,00
Dlhodobý hmotný majetok	6 076 304,74	6 928 960,34
Z toho:		
021 – Budovy, stavby	3 196 938,79	5 360 714,64
022 – Stroje, prístroje	108 339,91	102 226,29
023 – Dopravné prostriedky	0,00	17 345,56
028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok	60 177,17	66 818,10
031 - Pozemky	1 270 907,94	1 323 245,95
032 – Umelecké diela	7 626,00	7 626,00
042 – Obstaranie DHM	1 432 314,93	50 983,80
Dlhodobý finančný majetok	561 010,42	561 010,42
Obežný majetok spolu	1 501 927,28	1 872 246,32
z toho :		
Zásoby	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	997 773,71	974 704,79
Dlhodobé pohľadávky	1341,74	2 499,98
Krátkodobé pohľadávky	66 871,77	67 798,63
Finančné účty	435 940,06	827 242,92
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0,00	0,00
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	1 776,81	2 665,48

Zostatok na účtoch obce k 31.12.2020	
Účet ZŠ	144 429,69
Účet SF	6 037,54
Účet nájomné + vinkulácia /11 401,86/	17 840,08

Účet finančná zábezpeka, fond opráv	35 243,11
Úverový účet CtoC	0,00
Účet OTP	312 896,03
Účet bežný VÚB	62 780,29
Účet projektový	134,39
Účet TSP	118,22
Účet RF obce	247 532,82
Účet Prima banka	55,41
SPOLU	
Pokladňa	175,34
SPOLU	827 242,92

Zostatok vlastných prostriedkov na účtoch obce k 31.12.2020	
Účet nájomné + vinkulácia /11 401,86/	17 840,08
Účet OTP	312 896,03
Účet bežný VÚB	62 780,29
Účet projektový	134,39
Účet TSP	118,22
Účet Prima banka	55,41
SPOLU	393 824,42
Pokladňa	175,34
SPOLU	393 999,76
Znížené o:	
Vinkulácia	11 401,86
Účelové prostriedky – Sčítanie obyvateľov	3 520,00
Účelové prostriedky – projekt „Pracuj...“	34 743,64
Hmotná núdza príspevok na učebnice	1 543,80
Zostatok stravného ŠJ	230,00
	342 560,46

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	8 141 019,25	9 364 882,56
Vlastné imanie	3 925 499,96	4 238 269,61
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	0,00	0,00
Fondy	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia	3 925 499,96	4 238 269,61
Záväzky	2 507 823,66	2 479 127,45
z toho :		
Rezervy	0,00	0,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	52 394,19	159 199,04
Dlhodobé záväzky	1 164 285,95	1 096 132,58
Krátkodobé záväzky	859 085,74	924 129,83
Bankové úvery a výpomoci	313 979,71	299 666,00
Časové rozlíšenie	1 707 695,63	2 647 485,50

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:			
Krátkodobé záväzky			
- dodávateľom	781 099,54	781 099,54	
- prijaté preddavky	1 276,08	1 276,08	
- Štátnym fondom - ŠFRB	40 747,24	40 747,24	
- zamestnancom	30 314,29	30 314,29	
- poisťovniam	22 852,52	22 852,52	
- daňovému úradu	3 225,07	3 225,07	
- finančná zábezpeka	44 615,09	44 615,09	
Dlhodobé záväzky			
- štátnym fondom - ŠFRB	1 080 055,02	1 080 055,02	
- zo sociálneho fondu	6 513,97	6 513,97	
- záväzky z nájmu	2 987,45	2 987,45	
- ostatné záväzky	6 576,14	6 576,14	
- zúčtovanie s EU	0,00	0,00	
- bankám	234 000,00	234 000,00	
- štátnemu rozpočtu	65 666,00	65 666,00	
Záväzky spolu k 31.12.2020	2 319 928,41	2 319 928,41	0,00

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
OTP banka a.s.	nákup mobil. domov	80 000,00	6 962,00	47,50	0	20.7.2020
OTP banka a.s.	oprava komunikácií	120 000,00	24 000,00	622,04	34 000,00	21.6.2022
VÚB banka a.s.	rekonštrukcia MŠ	200 000,00	0,00	585,15	200 000,00	25.05.2020
ŠFRB SNJ 24 b.j.	výstavba bytov	75 151,03	2 416,69	483,05	46 470,80	10.3.2038
ŠFRB SNJ 13 b.j.	výstavba bytov	109 053,00	3 385,05	824,07	79 511,32	11.10.2041
ŠFRB 2x16 bjb.j.	výstavba bytov	1 181 640,00	35 326,51	10 280,93	994 820,14	1.8.2045
ČSOB Leasing a.s.	nákup automobilu	28 984,12	2 021,80	0,00	0	29.5.2020
VÚB a.s.	Prefinancovanie projektu C&C	248 309,49	248 306,87	694,57	0	31.08.2021
Eurovia SK a.s.	Rekonštrukcia MK – dodávateľský úver	901 963,30	90 196,32	0,00	759 152,46	25.05.2029
ŠR	Návratná finančná výpomoc – výpadok podiel. daní Covid	65 666,00	0,00	0,00	65 666,00	31.10.2027

V roku 2008 bola podpísaná **Zmluva o poskytnutí úveru na realizáciu sociálnych nájomných bytov – 24 bytových jednotiek** 2 264 000, - Sk / úrok pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doba splatnosti 30 rokov /. Prvých päť splátok bolo realizovaných v mesiaci september 2008. Mesačná splátka predstavuje sumu 241,72 € 27.8.2009 bola stavba skolaudovaná a daná do užívania. Nájomníci sa do nej nast'ahovali 1. novembra 2008. Štátny fond rozvoja bývania a Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja má voči obci záložné právo na túto stavbu až do splatenia úveru.

V auguste roku 2011 obec podpísala druhú **Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru so Štátnym fondom bývania na účel výstavby 13 bytových jednotiek** sociálnych nájomných bytov. Výstavba sa začala na jeseň. Výška úveru 109 053, - € / úrok pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doba splatnosti 30 rokov /. Prvá splátka bola zrealizovaná v mesiaci december 2011. Mesačná splátka predstavuje sumu 350,76€. 21.12.2012 bola stavba skolaudovaná a daná do užívania. Nájomníci sa do nej začali sťahovať počnúc májom 2013. Štátny fond rozvoja bývania a Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja má voči obci záložné právo aj na túto stavbu až do splatenia úveru.

V júni roku 2015 obec Veľká Ida podpísala v poradí už tretiu **Zmluvu o poskytnutí podpory vo forme úveru so Štátnym fondom bývania**, ale v tomto prípade sa jedná o výstavbu 2x16 bytových jednotiek pre mladé rodiny. Výstavba sa začala na jar 2015. Výška úveru je 1 181 640,00 € / úrok pri základnej úrokovej sadzbe 1% a doba splatnosti 30 rokov /. Prvá splátka bola zrealizovaná v auguste 2015. Mesačná splátka predstavuje sumu 3 800,62€. Kolaudácia bytov prebehla 28. septembra 2016. Nájomníci sa nasťahovali 15. februára 2017. Štátny fond rozvoja bývania a Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja má voči obci záložné právo aj na túto stavbu až do splatenia úveru. Bezpečnosť splácania úveru je istená formou vinkulácie finančných prostriedkov na bežnom účte obce, na ktoré sú hradené splátky mesačného nájomného, v prospech ŠFRB vo výške 11 600 € až do splatenia úveru. K 31.12.2019 činí dlh voči Štátnemu fondu rozvoja bývania spolu sumu 1 161 930,51€.

V júli 2013 obec podpísala **Zmluvu o splátkovom úvere s OTP Bankou Slovensko a.s. na účel nákupu 15 ks kontajnerových obytných domov** v sume 80 000,00 /úver je poskytovaný za variabilnú úrokovú sadzbu EURIBOR fixovanej pre 3 mesačné depozitá a prirážky 2,20 %/. Prvá splátka istiny úveru vo výške 987,00€ bola zrealizovaná v mesiaci november 2013. Poslednú splátku obec uhradila 20.7.2020.

V júni 2017 obec podpísala **Zmluvu o splátkovom úvere pre samosprávy s OTP Bankou Slovensko a.s. za účelom opravy miestnych komunikácií po kanalizácii**, konkrétne ulíc Parková, Štadiónova, Záhradnícka a Pri parku v sume 120 000,00 € / úver je poskytovaný za variabilnú úrokovú sadzbu tvorený súčtom medzibankovej referenčnej úrokovej sadzby EURIBOR fixovanej pre 3 mesačné depozitá a prirážky 1,32 % p.a./Prvá splátka istiny úveru vo výške 2 000,00€ bola zrealizovaná v mesiaci jún 2017. Poslednú splátku obec uhradí 21.6.2022.

V septembri 2018 obec podpísala **Zmluvu o dielo č. 4905.8061023DDV inter. č. 7/18VI s partnermi EUROVIA SK, a.s. a BFF Central Europe s.r.o.** Predmetom zmluvy bola „Komplexná rekonštrukcia a údržba miestnych komunikácií na území obce Veľká Ida.“ Cena na zhotovenie diela 901 963,30 €. Prílohou zmluvy je splátkový kalendár rozvrhnutý na 120 splátok. Prvá splátka vo výške 7 516,36 € bola uhradená v júni 2019. Dátum poslednej splátky je 25.5.2029. Závazok voči dodávateľovi obec vyhodnotila ako dodávateľský úver.

V septembri 2019 obec podpísala **Zmluvu o termínovanom úvere č. 855/2019/UZ** v celkovej výške 450 000,00 €. Úver slúži na predfinancovanie oprávnených nákladov v súvislosti s realizáciou projektu pod názvom: „CASTLE TO CASTLE“ v rámci Programu cezhraničnej spolupráce INTERREG V.A – SR -HU 2014-2020. Obec v roku 2019 čerpala zo sumy úverového rámca 248 309,49 € na výstavu plotu okolo kaštieľa. Následne boli hradené len úroky z úveru. Istina sa uhradila po obdržaní úhrad za žiadosti o platbu v rámci projektu z prostriedkov Európskeho fondu regionálneho rozpočtu a zo štátneho rozpočtu v roku 2020.

V júni 2020 obec podpísala **Zmluvu o termínovanom úvere č. 509/2020/UZ** za účelom financovania neoprávnených nákladov súvisiacich s realizáciou projektu „ Zníženie energetickej náročnosti MŠ“. V danom rozpočtovom roku bol vyčerpaný celý úverový rámec vo výške 200 000 €. Prvá splátka istiny úveru vo výške 3 773,00 € bude uhradená 25.01.2021. Počet všetkých splátok je 53, posledná splátka istiny vo výške 3 804 € bude uhradená 25.05.2025. Úroková sadzba je pohyblivá, vypočítaná pre každé Úrokové obdobie ako súčet sadzby EURIBOR počnúc aktuálnou výškou úrokovej sadzby vo výške 0,73% p.a., pričom každé Úrokové obdobie má dĺžku 12 mesiacov.

V druhom polroku 2020 obec prijala návratnú finančnú výpomoc vo výške 65 666,00 zo štátneho rozpočtu z dôvodu kompenzácie výpadku podielových daní kvôli pandémie choroby

Covid 19 v roku 2020. Spôsob splácania – 4 ročné splátky po 16 416,00 €. 1. splátka 31. októbra 2024, posledná splátka do 31. októbra 2027.

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:

- a) celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- b) 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 **znižených** 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	3 812 744,06
- skutočné bežné príjmy RO	193 942,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	4 006 686,26
Celková suma dlhu obce k 31.12.2020 z toho:	
- zostatok istiny z bankových úverov	234 000,00
- zostatok istiny z pôžičiek	0,00
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	65 666,00
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	759 152,46
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	1 120 802,26
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- zostatok z leasingového prenájmu	0,00
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2020	2 179 620,72
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	1 120 802,26
- z úveru z Environmentálneho fondu	0,00
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0,00
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	1 120 802,26
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020	1 058 818,46

Zostatok istiny k 31.12.2020	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019	§ 17 ods.6 písm. a)
1 058 818,46	4 006 686,26	26,43%

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	3 812 744,06
- skutočné bežné príjmy RO	193 942,20
Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019	4 006 686,26
Bežné príjmy obce a RO upravené o účelovo určené:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy – zdroj 111	1 745 965,32
- dotácie zo ŠR	101 716,69
- účelovo určené peňažné dary	9 800,00

- dotácie z Eurofondov	429 800,27
- prostriedky ZŠ	193 942,20
Spolu bežné príjmy obce a RO účelovo určené k 31.12.2019	2 481 224,48
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	1 525 461,78
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0,00
- 821005	31 011,28
- 821007	41 128,25
- 821009	0,00
- 651002	1 899,97
- 651003	0,00
- 651004	11 588,95
- 717002	90 196,32
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020**	175 824,78

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2020**	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019*	§ 17 ods.6 písm. b)
175 824,78	1 525 461,78	11,53%

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

8. Údaje o hospodárení ZŠ

V školskom roku 2019/2020 poskytovala vzdelávanie pre 652 žiakov a výučba prebiehala v 33 triedach.

Školský klub navštevovalo v priemere 35 žiakov.

Školská jedáleň poskytovala stravovanie v priemere pre 110 stravníkov, z toho 35 zamestnancov. Pokles počtu jedál je spôsobené pandemiou.

V základnej škole bolo zamestnaných v priemere k 31.12.2020 63 osôb, z toho:

- 3 riadiaci pracovníci
- 24,5 pedagogickí zamestnanci na 1.-4. roč.
- 15 pedagogickí zamestnanci na 5.- 9.roč.
- 0,5 vychovávateľka v ŠKD
- 5,5 asistentov učiteľa
- 7,5 nepedagogických zamestnancov ZŠ
- 1 vedúca ŠJ
- 6 zamestnanci ŠJ

Rozpočet príjmov a výdavkov v roku 2020 bol určený nasledovne:

1. Príjmy

Bežné príjmy

zdroj		Schválený rozpočet /Eur/	Upravený rozpočet /Eur/	Plnenie /Eur/
72f	Poplat.za réžiu od stravníkov	21 000,00	21 000,00	8 515,10
72f	Príjmy za stravné	6 000,00	6 000,00	4 043,85
71	Príjmy za stravné	6 000,00	6 000,00	3 011,97
1106	Granty-od zahr.subjektu ERAZMUS	18 229,00	43674,00	25 445,00
13T1	Príjmy ÚPSVaR	8 004,00	8 004,00	4 167,26
3AC1	NFP-OP ĽZ Inovácia vzdelávania	57 304,32	57 304,32	14147,28
3AC2	NFP-OP ĽZ Inovácia vzdelávania	6 741,68	6 741,68	1 664,39
11T1	MPC-projekt Pomáhajúce profesie	65 000,00		
13T1	MPC-projekt Pomáhajúce profesie		65 000,00	58 012,55

SPOLU		188 279,00	213 724,00	119 007,40
--------------	--	-------------------	-------------------	-------------------

Rozpočet na bežné príjmy za rok 2020 bol schválený vo výške 188 279,00 Eur, z čoho granty a projekty tvorili 147 275,00 Eur.

Finančné operácie

Prostriedky z predchádzajúcich rokov- zostatok na účtoch k 1.1.2020 a odvodené zriaďovateľovi

Zdroj		Schválený rozpočet /Eur/	Upravený rozpočet /Eur/	Plnenie /Eur/
72f	Stravné v ŠJ	0,00	2 959,00	2 959,28
1106	Granty-od zahr.subjektu ERAZMUS	0,00	29 392,00	0,00
SPOLU		0,00	32 351,00	2 959,28

Celkový rozpočet školy bol v príjmovej časti za rok upravený na 246 075 Eur.

2. Výdavky

V roku 2020 základná škola hospodárila po úpravách pôvodného rozpočtu s finančnými prostriedkami vo výške 1 727 497 Eur,.

Normatívne finančné prostriedky:

Mzdy a poistné: 1 442 744,00 Eur

Prevádzka: 144 738,00 Eur

Nenormatívne finančné prostriedky:

Rok 2020: 140 015 ,00 Eur

Zostatok z roku 2019:

Dopravné žiakov: 653,40

Príspevok na učebnice: 110,00

Celkom : 140 778,00 Eur

Rekapitulácia rozpočtu normatívne finančné prostriedky:

<i>Položka</i>		Schválený rozpočet /Eur/	Upravený rozpočet /Eur/	Plnenie /Eur/	Nevyčerpané /Eur/
610	Mzdy a platy	941 313,00	1 101 368,00	1 106 958,63	
620	Odvody	341 182,00	341 182,00	383 527,22	
630	Tovary a služby	238 609,00	271 718,00	219 424,74	
640	Náhrady	14 063,00	13 229,00	17 586,41	
SPOLU		1 535 167,00	1 727 497,00	1 727 497,00	0,00

Rekapitulácia rozpočtu nenormatívne finančné prostriedky:

<i>Položka</i>	Schválený rozpočet /Eur/	Plnenie /Eur/	Nevyčerpané /Eur/
Vzdelávacie poukazy	17 299,00	17 299,00	
Odchodné	3 130,00	3 130,00	
Dopravné	2 183,00	2 183,00	
Asistenti učiteľa	58 115,00	58 115,00	
Soc. znevýhod. prostr.	28 100,00	28 100,00	
Príspevok na učeb.	21 538,00	21 538,00	
Lyžiarsky kurz	8 250,00	8 250,00	
Škola v prírode	1 400,00	1 400,00	
SPOLU	140 015,00	140 015,00	0,00

Rekapitulácia rozpočtu finančné prostriedky ŠJ, ŠK a príspevok na réžiu:

<i>Položka</i>		Schválený rozpočet /Eur/	Upravený rozpočet /Eur/	Plnenie /Eur/
610	Mzdy a platy	52 464,00	52 464,00	51 511,76
620	Odvody	20 161,00	20 161,00	20 399,08
630	Tovary a služby	10 075,00	10 075,00	8 482,92
640	Náhrady	300,00	300,00	121,34
SPOLU		83 000,00	83 000,00	80 515,10

Rekapitulácia rozpočtu projektové finančné prostriedky:

<i>Položka</i>		Schválený rozpočet /Eur/	Upravený rozpočet /Eur/	Plnenie /Eur/
610	Mzdy a platy	48 100,00	54 023,00	50 493,33
620	Odvody	21 670,95	23 751,95	11 743,97
630	Tovary a služby	66 288,59	95 680,59	10 663,23
640	Náhrady	13 515,46	13 515,46	4 745,77
SPOLU		149 575,00	186 971,00	77 646,30

V roku 2020 základná škola po úpravách pôvodného rozpočtu hospodárila s finančnými prostriedkami vo výške 1 867 512 € + 763,40 € /zostatok za dopravné a príspevok za učebnice z r.2019/ spolu 1 868 275,40€. V roku 2020 škola vyčerpala všetky nenormatívne finančné prostriedky.

Projekty a granty

Na základe realizácie projektu „*Pracuj v školskej kuchyni*“ na aktívne opatrenia trhu práce bola v škole zamestnaná pracovná sila, pre ktorú celková cena práce činila sumu 4 167,26 Eur /Mzdy + odvody/ za 6 mesiacov 1/2020-6/2020.

Jednotkové náklady vyplatené zamestnancom v rámci realizácie projektu „*Inovácia vzdelávania za účelom zlepšenia čitateľskej, matematickej a prírodovednej gramotnosti*“ boli uhradené z vlastných rozpočtových prostriedkov, ktoré budú vrátené formou zálohovej platby.

Na projekte „*Pomáhajúce profesie zlepšenia edukácie žiakov*“ pracovali v roku 2020 dvaja pedagogickí asistenti učiteľa a dvaja odborní zamestnanci. Na osobné náklady zamestnancov sa uhradilo 58 012,55 Eur.

Projekt „*Erazmus*“ v roku 2020 nevykonával žiadnu činnosť, finančné prostriedky vo výške 29 008,91 Eur a „*Erazmus Taliansko*“ vo výške 25 445 Eur zostali na účte.

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.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : uviesť - bežné výdavky na - kapitálové výdavky na - 1 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 -	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 -
Poľovnícke združenie Jastrab	4 000,00	4 000,00	0
Csemadok	3 000,00	3 000,00	0
SZCH MO - Drobnochovateľov	2 000,00	2 000,00	0
Folklorný súbor Ilosvai	5 000,00	5 000,00	0
Športový klub	4500,00	4 500,00	0

K 31.12.2020 boli vyúčtované všetky dotácie, ktoré boli poskytnuté v súlade so VZN č. 2/2013 o poskytovaní dotácie z rozpočtu obce..

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti ZŠ

ZŠ podniká na základe živnostenského oprávnenia – živnostenský list Obvodného úradu Košice-okolie, odbor živnostenského podnikania Košice č. OŽP-C/2011/00248-2, číslo živnostenského registra 830-15190 Hroncova 13, 041 70 Košice.

Podnikateľská činnosť sa vykonáva v zmysle zriaďovateľskej listiny.

Predmetom podnikania je:

- a/ prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- b/ prenájom hnutel'ných vecí
- c/ vedenie účtovníctva
- d/ kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
- e/ pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne

V roku 2020 dosiahla v podnikateľskej činnosti:

Celkové náklady	4 319,99	EUR
<u>Celkové výnosy</u>	<u>2 897,87</u>	<u>EUR</u>
Hospodársky výsledok - strata	1 422,12	EUR

Výnosy a náklady na túto činnosť sa sledujú sa na samostatnom mimorozpočtovom účte.

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

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 Veľká Ida	72 000,00	72 000,00	0,00

b) Finančné usporiadanie voči štátnemu rozpočtu a tretím osobám:

Poskytovateľ - 1 -	Účelové určenie grantu, transferu uviest' : školstvo, matrika, - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 -	Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 -	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 -	Rozdiel (stĺ.3 - stĺ.4) - 5 -
ŠR - Ministerstvo vnútra	Výchova a vzdelávanie - ZŠ, MŠ	1 746 168,00	1 746 168,00	0,00
ŠR - Ministerstvo vnútra	Matrika a register – výkon št. správy	8 553,98	8 553,98	0,00
ŠR - Ministerstvo vnútra	Sčítanie domov a bytov	3 520,00	0,00	3 520,00
ŠR - Ministerstvo financií	Voľby	3 240,72	3 240,72	0,00
ŠR – transfer na projekt „Revitalizácia jazierka“	Verejná zeleň	5 000,00	5 000,00	0,00
Enviromentálny fond	Odpadové hospodárstvo	50 444,07	50 444,07	0,00
EFRR – transfer na projekt „Castle to Castle“	Rekonštrukcia plota okolo kaštieľa a zriadenie múzea	28 485,55	28 485,55	0,00
ŠR – transfer na projekt „Castle to Castle“	Rekonštrukcia plota okolo kaštieľa a zriadenie múzea	242 127,28	242 127,28	0,00
EFRR – transfer na projekt „Rozšírenie MŠ“	Rozšírenie MŠ Veľká Ida - prestavba	161 813,07	161 813,07	0,00
ŠR – transfer na projekt „Rozšírenie MŠ“	Rozšírenie MŠ Veľká Ida - prestavba	19 036,83	19 036,83	0,00
EFRR – transfer na projekt „Zníž. el. nároč. MŠ“	Zníženie energetickej náročnosti MŠ	396 610,39	396 610,39	0,00
ŠR – transfer na projekt „Zníž. el. nároč. MŠ“	Zníženie energetickej náročnosti MŠ	46 660,04	46 660,04	0,00
EFRR – transfer na projekt „Zníž. el. nároč. MŠ“	Zníženie energetickej náročnosti MŠ	10 881,36	10 881,36	0,00
ŠR – transfer na projekt „Zníž. el. nároč. MŠ“	Zníženie energetickej náročnosti MŠ	1 280,16	1 280,16	0,00
ESF – transfer na projekt „Predprimárne vzdel.“	Primárne vzdelávanie	6 762,59	6 762,59	0,00
ŠR – transfer na projekt „Predprim. vzdel.“	Primárne vzdelávanie	1 193,40	1 193,40	0,00
ŠR - UPSVaR- sociálne dávky	Rodinné prídavky, strava, učebné pomôcky	263 364,82	143 973,22	119 391,60
ŠR - príspevok na projekty UPSVaR	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	20 551,91	20 551,91	0,00
ESF – príspevok na projekt UPSVaR	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	116 460,61	116 460,61	34 743,64
ESF – príspevok na projekt „TSP“	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	73 445,55	73 445,55	0,00
ESF – príspevok na projekt	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	115 978,35	115 978,35	0,00

„MOPS“				
ŠR - príspevok na projekt „MOPS“	Podpora zamestnanosti a soc. oblasť	13 644,48	13 644,48	0,00
Veľvyslanectvo HU	Rekonštrukcia budovy KD	7 500,00	7 500,00	0,00
Liga proti rakovine	Sociálny účel – individuálny prístup	300,00	300,00	0,00
ARETE EPSILON SK s.r.o.	Výstavba detského ihriska	5 000,00	5 000,00	0,00
KKP Land s.r.o.	Výstavba chodníkov	1 500,00	1 500,00	0,00
Nadácia Alianz	Rekonštrukcia VO	1 000,00	1 000,00	0,00
HSF System SK s.r.o.	Výstavba chodníkov	6 500,00	6 500,00	0,00
Phoenix Services Slovensko s.r.o.	Rekonštrukcia miestnych komunikácií	5 000,00	5 000,00	0,00
OERLIKON BALZERS Coating Slovakia s.r.o.	Výstavba autobusovej zastávky	1 000,00	1000,00	0,00

Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec neuzatvorila v roku 2020 žiadnu zmluvu so štátnymi fondmi.

12. Hodnotenie plnenia programov obce

Príloha č.1 Záverečného účtu – Hodnotiaca správa ku hodnoteniu programov.

	Rozpočet na rok 2020	Plnenie rozpočtu k 31.12.2020
Bežný rozpočet, kapitálový rozpočet - sumarizácia		
Bežné príjmy SPOLU /vrátane RO/	3 951 778,00	4 313 466,36
Bežné výdavky SPOLU /vrátane RO/	3 798 923,00	3 453 571,90
z toho:		
Program 1: Plánovanie, riadenie, kontrola	561 900,00	456 301,40
Program 2: Služby občanom	172 313,00	167 812,74
Program 3: Odpadové hospodárstvo	100 000,00	90 882,06
Program 4: Komunikácie	10 000,00	4 564,93
Program 5: Vzdelávanie	2 258 450,00	2 099 876,16
Program 6: Šport	15 500,00	11 147,08
Program 7: Kultúra	32 400,00	22 491,65
Program 8: Prostredie pre život	87 960,00	82 375,12
Program 9: Bývanie	100 500,00	74 398,83
Program 10: Sociálne služby	459 900,00	443 721,93
<i>Schodok bežného rozpočtu</i>		
<i>Prebytok bežného rozpočtu</i>		+859 894,46
Kapitálové príjmy SPOLU:	967 007,00	718 396,26
Kapitálové výdavky SPOLU:	1 238 061,00	1 119 321,39
z toho:		
Program 1: Plánovanie, riadenie, kontrola	58 700,00	38 475,60
Program 2: Služby občanom	4 500,00	6 463,82
Program 3: Odpadové hospodárstvo	0,00	3 872,00
Program 4: Komunikácie	130 000,00	108 877,98
Program 5: Vzdelávanie	1 035 361,00	946 967,31
Program 7: Kultúra	8 600,00	8 964,00
Program 8: Prostredie pre život	0,00	4 970,40
Program 10: Sociálne služby	900,00	730,28

<i>Schodok kapitálového rozpočtu:</i>		-599 074,87
<i>Prebytok kapitálového rozpočtu:</i>		
BEŽNÉ + KAPITÁLOVÉ PRÍJMY	4 918 785,00	5 031 862,62
BEŽNÉ + KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY	5 036 984,00	4 572 893,29
Prebytok		+ 458 969,33
FINANČNÉ OPERÁCIE *		
Príjmy	562 351,00	422 086,47
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2019	5 000,00	36 975,80
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2019 FRR	0,0	13 012,80
Prevod nevyčerpaných účelových prostriedkov z roku 2019 rozpočet ZŠ	32 351,00	2 959,28
Návratná finančná výpomoc zo ŠR MFSR	0,00	65 666,00
Prevod finančných fondov - RF	273 000,00	51 544,49
Prijaté finančné zábezpeky – investičné projekty	50 000,00	50 000,00
Prijaté finančné zábezpeky 2x16 byt. jednotiek	0,00	1 927,92
Čerpanie preklenovacieho investičného úveru	200 000,00	200 000,00
Výdavky	391 707,00	348 004,84
Splátka úveru - ŠFRB	40 900,00	41 128,25
Splátka úveru – OTP banka mob. domy a miestne komunikácie	100 000,00	31 011,28
Jednorázová splátka úveru – VÚB – prefinancovanie projektov EÚ	248 307,00	248 306,87
Leasing – služobný automobil	2 500,00	2 021,80
Finančná zábezpeka 2x16 byt. jednotiek	0,00	536,64
Vrátenie finančnej zábezpeky	0,00	25 000,00

13. 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**.

Obecné zastupiteľstvo v súlade s § 16 ods.8 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p. potvrdzuje financovanie schodku rozpočtu v priebehu roka z finančných operácií.

Obecné zastupiteľstvo po usporiadaní schodku rozpočtu schvaľuje tvorbu rezervného fondu vo výške **341 929,10 eur**.

