

## Obec Košarovce



### N Á V R H

## Záverečný účet obce za rok 2020

Určené: OZ v Košarovciach

Predkladá: Peter Čokota, starosta obce

Vypracovala: Helena Hol'ková

Návrh na uznesenie:

OZ v Košarovciach schvaľuje:

- a) Celoročné hospodárenie za rok 2020 bez výhrad
- b) Použitie prebytku rozpočtu takto:
  - 100 % , t.j. 10 780,07 € prídela do rezervného fondu

Návrh záverečného účtu vyvesený na úradnej tabuli dňa 20.04.2021

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Košarovciach dňa \_\_\_\_\_, uznesením č. \_\_\_\_\_

### Záverečný účet:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 20.04.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 20.04.2021

Košarovce, 20.04.2021

Peter Čokota  
starosta obce

# Závěrečný účet obce za rok 2020

## OBSAH:

1. Údaje o plnění rozpočtu v členění podle § 10 od. 3 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlech v súlade s rozpočtovou klasifikáciou územnej samosprávy
  - 1.1. Zostavovanie rozpočtu obce za rok 2020
  - 1.2. Vnútorné členenie rozpočtu
  - 1.3. Rozpočtové hospodárenie
2. Bilancia aktív a pasív
  - 2.1. Pasíva
  - 2.2. Aktíva
3. Prehľad o stave a vývoji dlhu
4. Príspevkové organizácie
5. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 a § 8 ods. 5 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlech územnej samosprávy
6. Podnikateľská činnosť

1. Údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 od. 3 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách v súlade s rozpočtovou klasifikáciou územnej samosprávy

1.1. Zostavovanie rozpočtu obce na rok 2020

- a) Rozpočet obce na rok 2020 bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č. 1/11/2019 na zasadnutí dňa 22.11.2019 Pred jeho schválením bol zverejnený 15 dní na úradnej tabuli a web stránke obce.
- b) Rozpočet bol schválený ako vyrovnaný.
- c) V priebehu rozpočtového roka boli v zmysle § 14 ods. 1., a 2., Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách, vykonané zmeny rozpočtu a to:
  - Zmeny v dôsledku poskytnutie vyššieho objemu účelovo určených peňažných prostriedkov zo štátneho rozpočtu ( obecnému zastupiteľstvu bola táto zmena daná na vedomie).

Povolené prekročenie a viazanie príjmov ( vyšší ako rozpočtovaný objem podielových daní, dobropisy), ktoré bolo schválené obecným zastupiteľstvom.

1.2. Vnútorne členenie rozpočtu

<b>Položka</b>	<b>Schválený rozpočet</b>	<b>Zmena +,-</b>	<b>Rozpočet po zmenách</b>
Bežné príjmy	593 264,00	+ 169 024,10	762 288,10
Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00
Príjmové finančné operácie	0,00	+ 51 100,69	51 100,69
Návratná finančná výpomoc		+ 13 934,00	13 934,00
Príjmy ZŠ s MŠ		+ 27 140,33	27 140,33
Príjmy spolu	593 264,00	+ 261 199,12	854 463,12
Bežné výdavky	177 080,00	+ 26 308,42	203 388,42
Kapitálové výdavky		+ 67 380,04	67 380,04
Výdavkové finančné operácie	7 620,00	+ 7,22	7 627,22
Výdavky ZŠ s MŠ	408 564,00	+ 122 905,21	531 469,21
Výdavky spolu	593 264,00	+ 216 600,89	809 864,89

### 1.3. Rozpočtové hospodárenie

#### 1.3.1. Príjmová časť rozpočtu

##### a) Bežné príjmy

<b>Položka</b>	<b>Upravený rozpočet</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel</b>
Výnos dane z príjmov	252 510,53	252 510,53	0
Daň z nehnuteľnosti	9 000,49	8 906,92	93,57
Poplatok za TKO a psa	5 238,90	5 238,90	0
Príjmy z nájmu	19 539,60	18 715,90	823,70
Administratívne poplatky OcÚ	4 146,00	3 734,22	411,78
Poplatky ŠJ, MŠ a ŠkD	4 532,28	4 532,28	0
Nedaňové príjmy OcÚ , úroky	798,19	798,19	0
Nedaňové príjmy ZŠ	27 140,33	27 140,33	0
Transfery na prenesený výkon št. správy a nenormatív	403 632,00	394 399,72	9 232,28
Transfery OcÚ,CO,REGOB	4 861,32	5 149,74	- 288,42
Transfer VÚC Deň rodiny	1 200,00	1 200,00	0
Transfer COVID19	3 218,79	3 218,79	0
Transfery životné prostredie	59,36	59,36	0
Transfer §50J,54A	11 624,25	11 624,25	0
Transfer § 54 A	14 376,42	0	14 376,42
Transfer IA MPSVR	4 560,00	4 560,00	0
Transfer pre OcÚ – voľby	1 547,08	1 547,08	0
Transfer SODB	1 872,00	1 872,00	0

Transfer – deti HN , OSOPRIJ	19 570,89	19 570,89	0
SPOLU	789 428,43	764 779,10	24 649,33
Finančné operácie	51 100,69	51 100,69	0
Návratná finančná výpomoc	13 934,00	13 934,00	0
SPOLU	854 463,12	829 813,79	24 649,33

Vyššie transfery na prenesený výkon štátnej správy boli v plnom rozsahu premietnuté do rozpočtu rozpočtovými opatreniami a odchýlky preto nemohli vzniknúť.

Najvyššie prekročenie príjmov bolo u podielových daní.

Podrobnejšie členenie je uvedené vy výkaze Fin. 1-12 za rok 2020.

b) Kapitálové príjmy za rok 2020 neboli rozpočtované ani sa nedosiahli.

c) Príjmové finančné operácie predstavoval zostatok prostriedkov z predchádzajúceho roka, ktorý vznikol ako prebytok rozpočtu za rok 2017v sume 1 857,78 € , ktoré sa v roku 2018 a 2019 nevyčerpali . Prebytok rozpočtu za rok 2018 v sume 13 566,04 €, ktoré sa v roku 2019 nevyčerpali. Spolu je to 15 423,82 €.V roku 2020 boli vyčerpané v sume 28 320,37 € /RF rok 2019 , 2018,2017/ Zostatok prostriedkov z roku 2019 pre ZŠ 14 480,32 bol prevedený v roku 2020.Dotácia na detské ihrisko v sume 8 300,00 € bola vyčerpaná v roku 2020.

**Upravený rozpočet: 854 463,12 €**

**Skutočnosť: 829 813,79 €**

Výdavková časť rozpočtu podľa funkčnej rozpočtovej klasifikácie

a) Bežné výdavky

b) Kapitálové výdavky a finančné operácie

Oddiel	Upravený rozpočet	Skutočnosť	Rozdiel
01 Výkonné a zákonodarne orgány	124 394,12	115 231,28	9 162,84
0170 Transakcie verejného dlhu	3 530,00	3 521,12	8,88
03 Verejný poriadok a bezpečnosť	1 620,00	1 587,47	32,53
04 všeobecná pracovná oblasť	12 170,80	10 890,75	1 280,05
05 ochrana ŽP	7 519,92	6 837,76	682,16
07 verejné zdravotné služby COVID19	4 218,79	4 130,38	88,41
06 rozvoj obci	17 455,57	17 201,56	254,01
08 kultúrne služby	11 047,55	9 484,04	1 563,51
09 Vzdelávanie	100,00	0,00	100,00
1012 -1020 Staroba,rodina,socialna	21 331,67	21 091,67	240,00
Výdavky ZŠ s MŠ	531 469,21	522 236,93	9 232,28
Spolu	734 857,63	712 212,96	22 644,67
700-kapit.výd	67 380,04	67 155,17	224,87
800-finan.operacie	7 627,22	7 611,04	16,18
SPOLU	809 864,89	786 979,17	22 885,72

Výdavky:

Upravený rozpočet: 809 864, 89

Skutočnosť: 786 979, 17

Názov	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020	Rozdiel
-------	-------------------	-------------------	---------

Výsledok rozpočtového hospodárenia

Druh	Príjmy	Výdavky	Rozdiel
Bežné	764 779,10	712 212,96	52 566,14
Kapitálové	0	67 155,17	-67 155,17
SPOLU	764 779,10	779 368,13	-14 589,03
FO	65 034,69	7 611,04	57 423,65
Celkom	829 813,79	786 979,17	42 834,62

Prebytok v sume 75 939,96 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu – 10 780,07 €

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 106 682,16 €, navrhujeme použiť na:

- dopravné žiakov zostatok z r.2020 ZŠ – 970,54 €
- prenesene zostatok z r.2020 ZŠ -7 973,32 €
- vzdelávacie zostatok z r.2020 ZŠ - 288,42 €
- hmotná núdza strava ZŠ - 8 947,15 €
- sociálny fond – 460,86 €
- depozit byty 12 b.j. – 3 261,72 €
- fond údržby a opráv –7 738,51€
- municipálny úver - 50 000,00 €
- dotácia na § 54 A - 14 376,42 €
- preddavky nájomníkov r.2020 - 2 684,63 €
- výplata miezd a odvody za 12/2020 DEP - 9980,59 €
- spolu finančné prostriedky vylúčené z použitia rezervného fondu 106 682,16 €

Na základe uvedených skutočností navrhujeme tvorbu rezervného fondu za rok 2020 vo výške 10 780,07 €.

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.

Neobežný majetok	937 502,77	958 345,76	
Obežný majetok	324 986,33	359 848,95	
Časové rozlíšenie	0	0	
Majetok spolu	1 262 489,10	1 318 194,71	

Názov	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020	Rozdiel
Vlastné imanie	674 861,42	663 396,11	
Závazky	385 811,85	458 968,35	
Časové rozlíšenie	201 815,83	195 830,25	
Majetok spolu	1 262 489,10	1 318 194,71	

Na strane aktív sa zvýšila hodnota u stavieb – rekonštrukcia a modernizácia klubového domu. Celkovo sa hodnota zvýšila prepočtom predpisov u stavieb v dôsledku zvýšenia ich predpokladanej životnosti. U všetkých ukazovateľoch ide o pozitívny vývoj. Štruktúra pasív je priaznivá, záväzkami sú len záväzky zo sociálneho fondu.

Obec uzatvorila v roku 2015 zmluvu o úvere na výstavbu nájomných bytov vo výške 366 880 €. Stav úveru k 31.12.2020 je 343 153,66 €

### 3. Prehľad o stave a vývoji dlhu.

Obec má návratné zdroje financovania a to návratnú finančnú výpomoc poskytnutú 30.11.2020 MF SR vo výške 13 934,00 €, splatná splátkovým kalendárom – rok 2024 -3483 €, rok -2025-3483 €, rok 2026-3483 €, rok 2027-3485 €

### 4. Príspevkové organizácie

Príjemca dotácie	Poskytnutá dotácia v eurách	Použitá suma	Rozdiel
Stolný tenis	800,00	800,00	0
ZMM	200,00	200,00	0
Únia žien	300,00	300,00	0
Spevácka skupina	300,00	300,00	0
Červený kríž	300,00	290,00	10,00
Príspevok Cirkvi	300,00	275,00	25,00



Obec nemá zriadené príspevkové organizácie.

5. Prehľad o poskytnutých dotáciách podľa § 7 ods. 4 a § 8 ods. 5 Zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

6. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

