

N Á V R H



Záverečný účet Obce SOMOTOR za rok 2020

Predkladá : Ján Juhász, starosta obce

Spracovala: Iveta Takáčová, finančný a mzdový účtovník obce

V Somotore, dňa 20.05.2021

Návrh záverečného účtu:

- vyvesený na úradnej tabuli obce dňa 20.05.2021
- zverejnený na webovom sídle obce dňa 20.05.2021

Záverečný účet schválený Obecným zastupiteľstvom v Somotore , dňa
uznesením číslo

Záverečný účet:

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

Závěrečný účet obce za rok 2020

OBSAH :

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

Závěrečný 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 prebytkový.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2020.

Rozpočet obce bol schválený Obecným zastupiteľstvom dňa 18.12.2019 uznesením č. 163/12/2019.

Rozpočet bol upravený nasledovne:

- prvá zmena schválená dňa 16.06.2020, uznesením č. 203/6/2020
- druhá zmena schválená dňa 5.11.2020, uznesením č. 232/11/2020
- tretia zmena schválená dňa 17.12.2020 uznesením č.246/12/2020
- štvrtá zmena schválená dňa 17.12.2020 uznesením č. 247/12/2020

a ďalšie úpravy rozpočtovým opatrením č. :1,2,3/2020, 5/2020,6/2020,7/2020,8/2020,10-17/2020,18/2020,21-25/2020 uskutočnené v súlade s uplatnením smerníc o Účtovaní v RO, závierkových úprav a úprav na úseku prenesených kompetencií v školstve a preneseného výkonu na úseku štátnej správy

Rozpočet obce k 31.12.2020

| | Schválený rozpočet | Schválený rozpočet po poslednej zmene |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Príjmy celkom | 1 336 026,09 | 1 446 196,34 |
| z toho : | | |
| Bežné príjmy | 1 127 407,19 | 1 187 230,01 |
| Kapitálové príjmy | 55 678,90 | 116 870,96 |
| Finančné príjmy | 152 940,00 | 127 343,68 |
| Príjmy RO s právnou subjektivitou | 0,00 | 14 751,69 |
| Výdavky celkom | 1 331 767,38 | 1 349 705,83 |
| z toho : | | |
| Bežné výdavky | 472 398,74 | 496 131,62 |
| Kapitálové výdavky | 193 500,00 | 114 228,21 |
| Finančné výdavky | 23 318,64 | 69 929,64 |
| Výdavky RO s právnou subjektivitou | 642 550,00 | 669 416,36 |
| Rozpočtové hospodárenie obce | 4 258,71 | 96 490,51 |

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2020

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1 431 444,65 | 1 420 464,94 | 99,23 |

Z rozpočtovaných celkových príjmov 1 336 026,09 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 420 464,94 EUR, čo predstavuje 99,23% plnenie.

1. Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 1 187 230,01 | 1 176 250,30 | 99,08 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 1 187 230,01 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 1 176 250,30 EUR, čo predstavuje 99,08 % plnenie.

a) daňové príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 524 365,99 | 513 386,28 | 97,91 |

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z predpokladanej finančnej čiastky v sume 469 890,- EUR z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2020 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 458 910,29 EUR, čo predstavuje plnenie na 97,66 %.

Daň z nehnuteľností

Z rozpočtovaných 39.343,25 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 39.343,25 EUR, čo predstavuje plnenie na 100 % . Príjmy dane z pozemkov boli v sume 29.421,70 EUR, príjmy dane zo stavieb boli v sume 9.527,59 EUR a príjmy dane z bytov boli v sume 393,96 EUR.

Z inkasovaných 39.343,25 EUR je úhrada dane za bežný rok vo výške 34.006,35 EUR. Na nedoplatky z minulých rokov pripadá 5.423,96 EUR. K 31.12.2020 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 26.252,11 EUR. V rámci nedoplatkov na dani z nehnuteľnosti evidujeme nedoplatky do 5 rokov vo výške 5.384,26 EUR, nad 5 rokov vo výške 7.312,01 EUR a za bežný rok vo výške 13.355,84 EUR v porovnaní s predpisovanou povinnosťou platieb daní z nehnuteľností. Oproti roku 2019 sa výška nedoplatku na dani z nehnuteľnosti zvýšila o 7.927,52 EUR , čo znamená 43,26 % zvýšenie nedoplatku .

Daň za psa 1 052,00 EUR

Daň za užívanie verejného priestranstva 70,00 EUR

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad 13 813,73 EUR

b) nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 49 717,32 | 49 717,32 | 100,00 |

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z rozpočtovaných 25 450,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 17 797,48 EUR, čo je 69,93 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z dividend v sume 801,84 EUR, príjem z prenajatých pozemkov v sume 1 496,05 EUR a príjem z prenajatých budov, priestorov a objektov v sume 15 499,59 EUR.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Administratívne poplatky, správne poplatky, poplatky stravníkov a platby za stočné:
Z rozpočtovaných 42 465,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 31 919,84 EUR, čo je 100 % plnenie.

c) iné nedaňové príjmy:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 4 383,45 | 4 383,45 | 100 |

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 4 383,45 EUR, bol skutočný príjem vo výške 4 383,45 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

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

d) prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov 608 753,25 EUR bol skutočný príjem vo výške 608 763,25 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|------------------------|------------|--------------------------------------|
| Granty pre RO | 200,- | Dotácia pre RO |
| MV SR | 2 545,11 | Dotácia COVID 19 |
| Ministerstvo vnútra SR | 3 368,04 | Voľby |
| ÚPSVaR | 46 465,02 | Dotácia stravy a udržania prac.miest |
| Ministerstvo vnútra SR | 553 101,08 | Prenesený výkon-ZŠ,Matrika,ŽP |
| Štatistický úrad | 3 084,00 | Dotácia na Sčítanie obyvateľov |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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 |
|---|-------------------------|-----------|
| 116 870,96 | 116 870,96 | 100 |

Z rozpočtovaných kapitálových príjmov 116 870,96 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 116 870,96 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

Príjem z predaja pozemkov a hmotných aktív

Z rozpočtovaných 66 870,96 EUR bol skutočný príjem za pozemky k 31.12.2020 v sume 66 870,96 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Granty a transfery

Z rozpočtovaných 50 000,00 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 50 000,00 EUR, čo predstavuje 100 % plnenie.

Prijaté granty a transfery

| Poskytovateľ dotácie | Suma v EUR | Účel |
|----------------------|------------|-----------------------|
| Environmentálny fond | 50 000,- | Kanalizácia – 2.etapa |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

3. Príjmové finančné operácie:

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 127 343,68 | 127 343,68 | 100 |

Z rozpočtovaných príjmových finančných operácií 127 343,68 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 127 343,68 EUR, čo predstavuje 100% plnenie.

V roku 2020 príjmové finančné operácie tvorili :

- nevyčerpané prostriedky zo ŠR za predchádzajúci rok v sume EUR 35 395,41- EUR , zapojené prostriedky rezervného fondu v sume 3 459,90 EUR a prijaté finančné zábezpeky v sume 46 611,00 EUR , finančné prostriedky z bankového úveru vo výške 41 877,37 EUR

4. Príjmy rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné príjmy

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % plnenia |
|---|-------------------------|-----------|
| 14 751,69 | 15 707,91 | 106,48 |

Z rozpočtovaných bežných príjmov 14 751,69 EUR bol skutočný príjem k 31.12.2020 v sume 15 707,91 EUR, čo predstavuje 106,48 % plnenie.

Kapitálové príjmy

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

Rozpočtové organizácie obce kapitálové príjmy nerozpočtovali.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2020

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 1 349 705,83 | 1 285 588,32 | 95,25 |

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 1 349 705,83 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 1 285 588,32 EUR, čo predstavuje 95,25 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 496 131,62 | 448 533,70 | 90,41 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 496 131,62 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 448 533,70 EUR, čo predstavuje 90,41 % čerpanie.

Rozbor významných položiek bežného rozpočtu:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných výdavkov 225 996,68 EUR bolo skutočné čerpanie k 31.12.2020 v sume 220 936,59 EUR, čo je 97,76 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov Obecného úradu. Na pracovníkov školstva s výnimkou právnych subjektov bolo rozpočtovaných 71 920,97 EUR, z toho vyčerpaných 70 294,93 EUR, čo je 97,74 % čerpanie.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných výdavkov 82 249,73 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 79 499,57 EUR, čo je 96,66 % čerpanie.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných výdavkov 181 950,89 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume

144 833,26 EUR, čo je 79,60 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk OcÚ a MŠ, ako sú cestovné náhrady, energie, materiál, dopravné, rutinná a štandardná údržba, nájomné za nájom a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných výdavkov 5 849,50 bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 3 179,86 EUR, čo predstavuje 54,36 % čerpanie.

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

Z rozpočtovaných výdavkov 84,42 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 84,42 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

2. Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|--|--------------------------------|-------------------|
| 114 228,21 | 113 633,58 | 99,48 |

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov 114 228,21 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 113 633,58 EUR, čo predstavuje 99,48 % čerpanie. Finančné prostriedky z dotácií predchádzajúcich období vo výške 24.940,- EUR vstupujú do kapitálových výdavkov cez finančné operácie.

Medzi významné položky kapitálového rozpočtu patrí:

a) Kanalizácia 2.etapa

Z rozpočtovaných 53 026,32 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 53 026,32 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie

b) Asfaltovanie nádvoria Základnej školy Somotor

Z rozpočtovaných 22 309,44 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 22 309,44 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie

c) Rekonštrukcia miestnych komunikácií – ulica Obchodná, Somotor

Z rozpočtovaných 41 877,37 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 41 877,37 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie z úverových zdrojov

d) Parkovisko pred MŠ Somotor

Z rozpočtovaných 7 022,34 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 7 022,34 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie

e) Rekonštrukcia Obecného domu, ulica Lipová, Věč

Z rozpočtovaných 10 053,10,- EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 10 053,10 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie

f) Osadenie bleskozvodu, Admin.budova č.38 - Somotor

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

g) Výmena kotla v 12BJ č.506

Z rozpočtovaných 2 245,01 EUR bolo skutočne vyčerpané k 31.12.2020 v sume 2 245,01 EUR, čo predstavuje 100 % čerpanie.

3. Výdavkové finančné operácie

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 69 929,64 | 68 479,64 | 97,93 |

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií 69 929,64 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 68 479,64 EUR, čo predstavuje 97,93 % čerpanie.

Z rozpočtovaných výdavkových finančných operácií čerpanie vo výške 14 618,64 EUR na splácanie istiny z úveru ŠFRB, vo výške 7 250,00 EUR na splácanie úveru VÚB a vrátené finančné zábezpeky vo výške 46 611,00 EUR.

4. Výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou:

Bežné výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 667 443,56 | 652 968,60 | 97,83 |

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 667 443,56 EUR bolo skutočne čerpané k 31.12.2020 v sume 652 968,60 EUR, čo predstavuje 97,83 % čerpanie.

Bežné výdavky rozpočtových organizácií s právnou subjektivitou z toho :

| | |
|----------------------|----------------|
| Základná škola s VJS | 484 585,55 EUR |
| Základná škola s VJM | 168 383,05 EUR |

Kapitálové výdavky

| Schválený rozpočet na rok 2020 po poslednej zmene | Skutočnosť k 31.12.2020 | % čerpania |
|---|-------------------------|------------|
| 1 972,80 | 1 972,80 | 100 |

Rozpočtové organizácie s právnou subjektivitou rozpočtovali kapitálové výdavky ako je vyššie uvedené

4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2020

| Hospodárenie obce | Skutočnosť k 31.12.2020 v EUR |
|--|-------------------------------|
| Bežné príjmy spolu | 1.191.958,21 |
| z toho : bežné príjmy obce | 1.176.250,30 |
| V tom: bežné príjmy RO | 15.707,91 |
| Bežné výdavky spolu | 1.101.502,30 |
| z toho : bežné výdavky obce | 448.533,70 |
| bežné výdavky RO | 652.968,60 |
| Bežný rozpočet | 90.455,91 |
| Kapitálové príjmy spolu | 116.870,96 |
| z toho : kapitálové príjmy obce | 116.870,96 |
| kapitálové príjmy RO | 0,00 |
| Kapitálové výdavky spolu | 140.546,38 |
| kapitálové výdavky obce | 113.633,58 |
| kapitálové výdavky obce z dotácií min.obdobi | 24.940,00 |
| Kapitálové výdavky RO | 1972,80 |
| Kapitálový rozpočet | -23.675,42 |
| Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 66.780,49 |
| Vylúčenie z prebytku | 30.225,94 |
| Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu | 36.554,55 |
| Príjmové finančné operácie/ s výnimkou cudzích prostriedkov | 80.732,68 |
| Výdavkové finančné operácie /s výnimkou cudzích prostriedkov | 21.868,64 |
| Rozdiel finančných operácií | 58.864,04 |
| PRÍJMY SPOLU | 1.436.172,85 |
| VÝDAVKY SPOLU | 1.310.528,32 |
| Hospodárenie obce | 125.644,53 |
| Vylúčenie z prebytku | 30.225,94 |
| Upravené hospodárenie obce | 95.418,59 |

Prebytok rozpočtu v sume 66.780,49 EUR zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, **upravený** o nevyčerpané prostriedky podľa osobitných predpisov v sume 30.225,94 EUR navrhujeme použiť na:

- tvorbu rezervného fondu v celkovej výške prebytku, t.j. : **36.554,55 EUR**

V zmysle ustanovenia § 16 odsek 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa na účely tvorby peňažných fondov pri usporiadaní prebytku rozpočtu obce podľa § 10 ods. 3 písm. a) a b) citovaného zákona, z tohto **prebytku vylučujú** :

- a) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku na :
 - prenesený výkon v oblasti školstva v sume 25.200,56 EUR
- b) nevyčerpané prostriedky **zo ŠR** účelovo určené na **bežné výdavky** poskytnuté v predchádzajúcom rozpočtovom roku v sume 1.324,00 EUR, a to :
 - nevyčerpaná Dotácia pre sčítanie obyvateľov
- c) 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 3.701,38 EUR,

Zostatok finančných operácií vo výške 58.864,04 navrhujeme použiť na tvorbu rezervného fondu.

Celkovú tvorbu rezervného fondu za rok 2020 navrhujeme vo výške : 95.418,59 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. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

| Fond rezervný | Suma v EUR |
|--|-------------------|
| ZS k 1.1.2020 | 4 276,69 |
| Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpočtový rok 2019 | 5 584,76 |
| - z rozdielu medzi výnosmi a nákladmi z podnikateľskej činnosti po zdanení | |
| - z finančných operácií | |
| Úbytky - použitie rezervného fondu : | 3 459,90 |
| - uznesenie č.246 zo dňa 17.12.2020 | |
| - uznesenie č. zo dňa | |
| - krytie schodku rozpočtu | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2020 | 6.401.55 |

Sociálny fond

Obec vytvára sociálny fond v zmysle zákona č.152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č.286/1992 Zb. o daniach z príjmov v z.n.p.. Tvorbu a použitie sociálneho fondu upravuje kolektívna zmluva.

| Sociálny fond | Suma v EUR |
|--------------------------------|-------------------|
| ZS k 1.1.2020 | 4.264,43 |
| Prírastky - povinný prídelenie | 2.384,96 |
| - ostatné prírastky | |
| Úbytky - stravovanie | 2.330,50 |
| - regeneráciu | |
| - dopravné | |
| - ostatné úbytky | |
| KZ k 31.12.2020 | 4 318,89 |

Fond prevádzky, údržby a opráv

Obec vytvára fond prevádzky, údržby a opráv v zmysle ustanovenia § 18 zákona č.443/2010 Z.z. o dotáciách na rozvoj bývania a o sociálnom bývaní 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 | 4.277,70 |
| Prírastky - z tvorby obce a nájomníkov | 2.538,02 |
| Úbytky - použitie fondu : | 2.774,45 |
| - na výmenu kotlaBD č.506 : 2.245,01 EUR | |
| - na opravu 2Ks kotlov .BD č. 56 : 529,44 EUR | |
| - bankové poplatky 52,56 EUR | 52,56 |
| KZ k 31.12.2020 | 3.988,71 |

5. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2020

A K T Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2020 v EUR | KS k 31.12.2020 v EUR |
|---|---------------------|-----------------------|
| Majetok spolu | | |
| Neobežný majetok spolu | 2 745 919,72 | 2 815 945,67 |
| z toho : | | |
| Dlhodobý nehmotný majetok | | |
| Dlhodobý hmotný majetok | 2 404 494,19 | 2 474 520,14 |
| Dlhodobý finančný majetok | 341 425,53 | 341 425,53 |
| Obežný majetok spolu | 139 390,76 | 258 669,04 |
| z toho : | | |
| Zásoby | | |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 572,18 | 2 509,91 |
| Dlhodobé pohľadávky | | |
| Krátkodobé pohľadávky | 30 767,44 | 55 714,27 |
| Finančné účty | 108 051,14 | 200 444,86 |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh. | | |
| Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát. | 0,00 | 0,00 |
| Časové rozlíšenie | 441,11 | 3 321,49 |

P A S Í V A

| Názov | ZS k 1.1.2020 v EUR | KS k 31.12.2020 v EUR |
|---------------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Vlastné imanie a záväzky spolu | 2 885 751,59 | 3 077 936,20 |
| Vlastné imanie | 1 822 200,36 | 1 952 451,45 |
| z toho : | | |
| Oceňovacie rozdiely | | |
| Fondy | | |
| Výsledok hospodárenia | 1 822 200,36 | 1 952 451,45 |
| Záväzky | 216 154,46 | 234 884,74 |
| z toho : | | |
| Rezervy | 0,00 | 0,00 |
| Zúčtovanie medzi subjektami VS | 35 395,41 | 26 524,56 |
| Dlhodobé záväzky | 155 973,08 | 147 250,08 |
| Krátkodobé záväzky | 24 785,97 | 26 782,73 |
| Bankové úvery a výpomoci | 0,00 | 34 627,37 |
| Časové rozlíšenie | 847 396,77 | 890 600,01 |

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 | 1 583,40 | 1 583,40 | |
| - zamestnancom | 12 974,11 | 12 974,11 | |
| - poisťovňiam | 8 342,17 | 8 342,17 | |
| - daňovému úradu | 2 241,36 | 2 241,36 | |

| | | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|--|
| - štátnemu rozpočtu | 26 524,56 | 26524,56 | |
| - bankám | 34 627,37 | 34 627,37 | |
| - štátnym fondom | 142 931,19 | 142 931,19 | |
| - ostatné záväzky | 5 660,59 | 5 660,58 | |
| Záväzky spolu k 31.12.2020 | 234 884,74 | 234 884,74 | |

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 | Výstavba BD | 255593,18 | 8777,46 | 5841,18 | 142931,11 | 2034 |
| VÚB | Kap.obstar. | 41926,37 | 7250,00 | 84,42 | 34628,23 | 2027 |

Obec uzatvorila v roku 2003 Zmluvu o úvere na výstavbu obecnej bytovky. Úver je dlhodobý s dobou splatnosti do r. 2034, splátky istiny a úrokov sú mesačné.

Obec uzatvorila v roku 2020 Zmluvu o úvere v celkovej výške na 120 000,00 € na investičné potreby obce s možnosťou čerpania na viackrát, na základe predložených daňových dokladov.

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: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 1 130 815,45 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 32 711,85 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019 | 1 163 527,30 |
| Celková suma dlhu obce k 31.12.2020: | |
| - zostatok istiny z bankových úverov | 34 628,23 |
| - zostatok istiny z pôžičiek | |
| - zostatok istiny z návratných finančných výpomocí | |
| - zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov | |
| - zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | |
| - zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty | 142 931,11 |
| - zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - zostatok istiny z | |
| Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2019 | 177 559,34 |
| Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky: | |
| - z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty | 142 931,11 |
| - z úveru z Environmentálneho fondu | |
| - z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ | |
| - z úverov | |

| | |
|--|------------|
| Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce | 142 931,11 |
| Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2020 | 34 628,23 |

| Zostatok istiny k 31.12.2020 | Skutočné bežné príjmy k 31.12.2019 | § 17 ods.6 písm. a) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 34 628,23 | 1 163 527,30 | 2,98 % |

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: | |
| - skutočné bežné príjmy obce | 1 130 815,45 |
| - skutočné bežné príjmy RO | 32 711,85 |
| Spolu bežné príjmy obce a RO k 31.12.2019 | 1 163 527,30 |
| Bežné príjmy obce a RO znížené o: | |
| - dotácie na prenesený výkon štátnej správy | 527 810,68 |
| - dotácie zo ŠR | |
| - dotácie z MF SR | |
| - príjmy z náhradnej výsadby drevín | |
| - účelovo určené peňažné dary | |
| - dotácie zo zahraničia | |
| - dotácie z Eurofondov | |
| - | |
| Spolu bežné príjmy obce a RO znížené k 31.12.2019 | 527 810,68 |
| Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2019* | 635 716,62 |
| Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2020 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia: | |
| - 821004 | |
| - 821005 | 14 618,64 |
| - 821007 | 7 250,00 |
| - 821009 | |
| - | |
| - 651002 | 84,42 |
| - 651003 | |
| - 651004 | |
| - | |
| Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2020 | 21 953,06 |

| Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2019 | Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2019 | § 17 ods.6 písm. b) |
|---|---|---------------------|
| 21 953,06 | 635 716,62 | 3,45 % |

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

8. Údaje o hospodárení príspevkových organizácií

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

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

Obec v roku 2020 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 3/2012 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

| Žiadateľ dotácie - 1 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|--------------------------------------|--|--|-----------------------------------|
| Obecný klub stolného tenisu, Somotor | 1500,00 | 1500,00 | 0,00 |
| Obec Zátin, dobrovoľná zbierka | 1000,00 | 1000,00 | 0,00 |

K 31.12.2020 dotáciu s povinnosťou zúčtovania Obecný klub stolného tenisu predložil v súlade s VZN č. 3/2012 o dotáciách.

10. Údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti

Obec neprevádzkuje podnikateľskú činnosť.

-

11. Finančné usporiadanie vzťahov voči

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

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

- Finančné usporiadanie voči zriadeným a založeným právnickým osobám

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

- **prostriedky zriaďovateľa, vlastné prostriedky RO**

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

| | | | |
|------------------------|------------|------------|------|
| Zš s VJS, Somotor | 90 938,15 | 90 938,15 | 0,00 |
| Zš s VJM, Somotor | 8 627,23 | 8 627,23 | 0,00 |
| Spoluúčasť k projektom | 9 232,80 | 9 232,80 | 0,00 |
| | 108 798,18 | 108 798,18 | 0,00 |

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

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

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

Obec nie je zriaďovateľom príspevkových organizácií.

- prostriedky zriaďovateľa

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

- prostriedky od ostatných subjektov verejnej správy napr. zo ŠR

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

- prostriedky vlastné

| Príspevková organizácia | Vlastné finančné prostriedky - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|-------------------------|---------------------------------------|--|-----------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Finančné usporiadanie voči založeným právnickým osobám:

Obec nie je zakladateľom právnických organizácií

| Právnická osoba | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|-----------------|--|--|-----------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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 | Granty RO | 200,00 | 200,00 | 0,00 |
| MV SR | Školstvo/bežné výdavky | 547.292,00 | 532 817,04 | 14 474,96 |
| MV SR | Covid 19 | 2 545,11 | 2 545,11 | 0,00 |
| ÚPSVaR | Hmotná núdza – stravovanie,Udr.pr.m. | 46 465,02 | 35 739,42 | 10 725,60 |
| MV SR | Voľby/bežné výdavky | 3 368,04 | 2.835,81 | 532,23 |
| MF SR | Rek. Obecného domu,Věč/kap.výdavky | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| MF SR | Rek. Asphalt.nádvoria ZŠ /kap.výdavky | 14.940,00 | 14.940,00 | 0,00 |
| MV SR | Prenesený výkon na obci | 5 809,08 | 5 809,08 | 0,00 |
| ŠÚ | Sčítanie obyvateľov | 3 084,00 | 1 760,00 | 1 324,00 |

c) Finančné usporiadanie voči štátnym fondom

Obec uzatvorila v roku 2020 uzatvorila nasledovnú zmluvu s Environmentálnym fondom

| Poskytovateľ - 1 - | Účelové určenie grantu, transferu uviesť : - bežné výdavky - kapitálové výdavky - 2 - | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 3 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 4 - |
|-----------------------|--|--|--|
| Environ.fond | Kanalizácia-2.etapa/kapitálové výdavky | 50.000,00 | 50.000,00 |

d) Finančné usporiadanie voči rozpočtom iných obcí

Obec má vysporiadaný rozpočet voči rozpočtom iných obcí

| Obec | Suma poskytnutých finančných prostriedkov - 2 - | Suma skutočne použitých finančných prostriedkov - 3 - | Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3) - 4 - |
|------------|--|--|-----------------------------------|
| Obec Zatin | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| | | | |

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

| | prostriedkov - 2 - | prostriedkov - 3 - | - 4 - |
|--|-----------------------|-----------------------|-------|
| | | | |
| | | | |

e) Finančné usporiadanie voči rozpočtom VÚC

Obec má vysporiadaný rozpočet voči rozpočtom VÚC

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

| VÚC | Suma prijatých 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

Obec neuplatňuje programový rozpočet.

